



宁波激智科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-044

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张彦、主管会计工作负责人吕晓阳及会计机构负责人(会计主管人员)庄启逸声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及到未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	41
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

## 备查文件目录

(一) 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。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。

(三) 公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
激智科技、公司	指	宁波激智科技股份有限公司
股东大会	指	宁波激智科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波激智科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波激智科技股份有限公司监事会
控股股东	指	张彦先生
实际控制人	指	张彦先生
江北激智	指	宁波江北激智新材料有限公司
象山激智	指	象山激智新材料有限公司
上海激智	指	上海激智新材料科技有限公司
香港激智	指	激智（香港）有限公司
宁波睿行	指	宁波睿行新材料有限公司
宁波激阳	指	宁波激阳新能源有限公司
浙江紫光	指	浙江紫光科技有限公司
宁波沃衍	指	宁波沃衍股权投资合伙企业（有限合伙）
视涯科技	指	视涯科技股份有限公司
甬商实业	指	甬商实业有限公司
宁波紫光	指	宁波紫光科技有限公司
紫光膜业	指	宁波紫光膜业有限公司
宁波勤邦	指	宁波勤邦新材料科技有限公司
卢米蓝	指	宁波卢米蓝新材料有限公司
浦诺菲	指	浦诺菲新材料有限公司
博雅聚力	指	宁波博雅聚力新材料科技有限公司
宁波聚嘉	指	宁波聚嘉新材料科技有限公司
安徽激智	指	安徽激智科技有限公司
宁波天圆	指	宁波天圆新材料有限公司
激阳新材料	指	宁波激阳新材料有限公司
安徽弘名	指	安徽弘名科技有限公司
珩创纳米	指	江苏珩创纳米科技有限公司
创新中心公司	指	浙江功能膜材料创新中心有限公司
宁波沣华	指	宁波沣华智合创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波港智	指	宁波港智新材料有限公司
广东瑞捷	指	广东瑞捷新材料股份有限公司
宁波长木	指	长木（宁波）新材料科技有限公司
福建福智	指	福建福智新材料科技有限公司
浙江芯智	指	浙江芯智新材料有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波激智科技股份有限公司章程》

会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日、2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	激智科技	股票代码	300566
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波激智科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	激智科技		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Exciton Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Exciton		
公司的法定代表人	张彦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琳	李梦云
联系地址	宁波高新区晶源路 9 号	宁波高新区晶源路 9 号
电话	0574-87908260	0574-87908260
传真	0574-87162028	0574-87162028
电子信箱	investor@excitontech.cn	investor@excitontech.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	976,897,193.20	1,030,443,750.17	-5.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,976,830.83	38,239,881.78	30.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,277,927.35	21,265,777.11	37.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,333,102.48	45,051,357.48	-287.19%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.1500	26.67%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.1500	26.67%
加权平均净资产收益率	2.95%	2.24%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,637,461,875.52	3,573,486,872.28	1.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,698,029,539.83	1,682,153,201.79	0.94%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,405.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,936,035.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	256,935.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,172,260.30	

减：所得税影响额	3,839,055.48	
少数股东权益影响额（税后）	837,677.49	
合计	20,698,903.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司所处行业：公司主要研发、生产、销售光学膜及功能性薄膜产品，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局 2018 年公布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司归属于新材料产业中的光学膜制造。

公司以显示用光学膜为起点，致力于自主涂布技术及配方工艺的积累沉淀、研发实力提升，在保持光学膜行业领先地位的同时，积极拓展新产品开发，光伏行业的背板产品份额快速增长。公司目前光学膜、背板等主要产品应用于平板显示行业及光伏组件行业。

报告期内公司所处行业情况：

#### （一）平板显示行业：

##### 行业发展阶段：

平板显示产业向中国大陆转移的进程不断加快，国产份额不断提升，产业链配套的光学膜产业及其加工产业也逐步向国内转移，光学膜产业目前存在较大发展机会。为加快培育和发展新型显示产业，国家把新型显示列为战略性新兴产业，特别强调要着力突破 LCD 显示的产业瓶颈，提高我国当前主流显示产业的国际竞争力。国家的政策扶持，为国内 LCD 产业上游核心原材料、产业配套关键装备的持续快速发展提供了良好的政策环境。受益于液晶电视、电脑、手机等终端消费类电子产品市场需求的强劲增长，LCD 产业蓬勃发展，液晶模组市场需求逐年增加。鉴于 OLED 大尺寸技术尚不够成熟且成本居高不下，同时 LCD 技术本身不断向前发展，未来一段时期内 LCD 电视仍将处于绝对主导地位，LCD 电视出货量将保持持续增长。其增长将有效带动上游相关产业（如液晶面板、光学膜片等）市场需求的持续增加。

##### 行业周期性特点：

在 LCD 产业链中，光学膜企业生产出的光学膜最终应用于液晶电视、液晶显示器、电脑、手机等消费类电子产品，因此，光学膜行业与终端消费类电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费类电子行业的特性是直接面向消费者，从而不可避免地受宏观经济景气程度影响而呈现出一定的周期性。在经济高速发展时期，消费者可支配收入增加，对消费电子产品的需求增加；在经济低迷时期，消费者收入下降甚至失业，对消费电子产品的需求降低。因此，处于产业链上游的光学膜行业也会随着宏观经济景气周期的波动而波动。

##### 公司行业地位：

因产业发展进程等原因，大尺寸及中小尺寸的光学膜市场长期以来被国外企业所垄断，美国 3M 以及日本、韩国和中国台湾企业占据了大部分市场份额。公司作为国内较早从事光学膜研发、生产、销售的企业，其自主创新能力、技术水平、产品品质、新品开发、市场地位均为国内领先。

#### （二）光伏组件行业

##### 行业发展阶段：

近年来全球化石能源价格波动较大，2022 年俄乌冲突，使能源危机进一步变为各国需要共同面对的重大议题，叠加碳中和碳达峰的大背景，光伏发电的经济性、安全性及环境友好性日益凸显，近几年光伏装机量快速增长。根据 CPIA 统计，2022 年全球新增装机量同比增长 35.3%，达到 230GW，其中我国新增光伏装机 87.41GW，同比增长 59.3%，欧盟紧随其后。我国新增光伏装机量连续十年居全球首位，累计装机量连续八年居全球首位。在制造端，我国光伏组件产量连续 16 年居全球首位，2022 年光伏制造端产值及出口总额均取得了大幅增长。未来一段时间内，随着光伏组件新技术的落地、能源安全及绿色能源的需求持续，装机量的增长会带动光伏上游产业链持续发展。

##### 行业周期性特点：

从终端需求看，在过去的十年中，光伏装机量逐年增长，根据 CPIA 预测，在未来几年仍将保持增长，

IEA 预计 2025 年可再生能源发电量即将超过煤炭。从制造端看，我国光伏行业在曲折中快速发展，光伏行业的景气度周期主要与政策性需求、传统能源价格、硅料等成本周期、技术迭代周期及产能周期有关。

#### 公司行业地位:

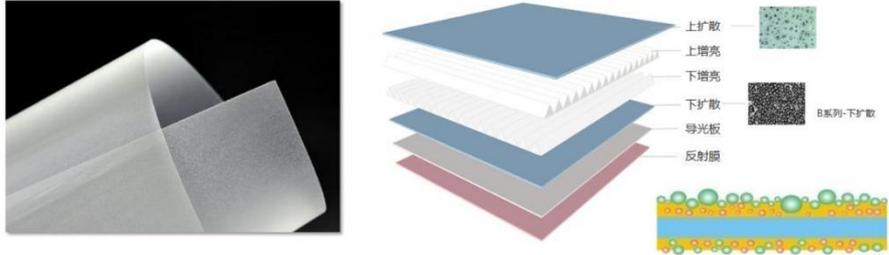
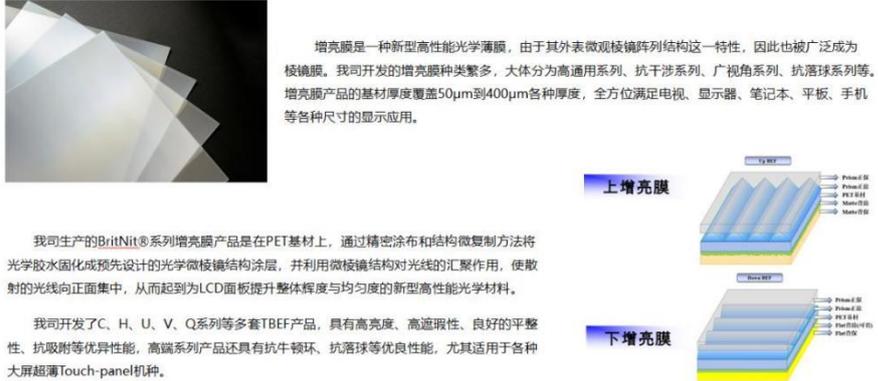
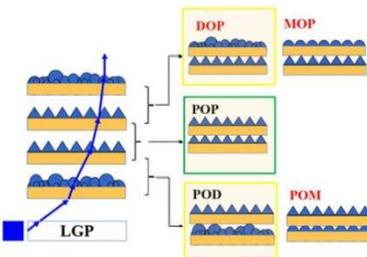
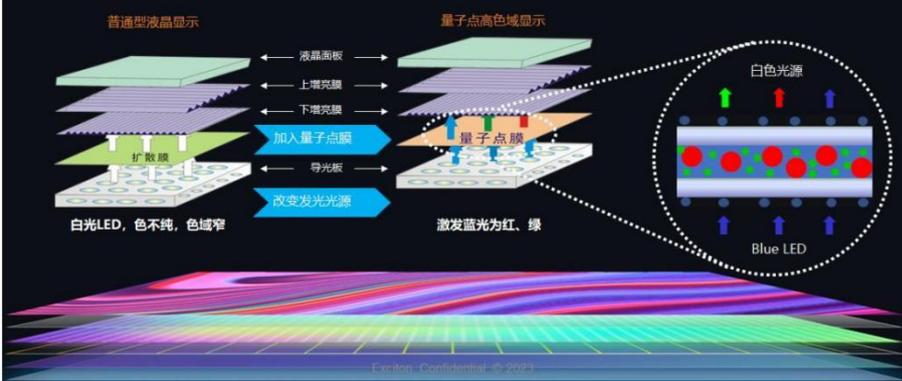
公司自 2018 年进入光伏行业，专注光伏先进背板材料研发制造，具备全系列背板生产制造能力，近几年在领先组件企业份额快速提升，在报告期内取得 3.8 亿元的销售，2021 年公司通过募投项目进入胶膜行业，研发及产品测试工作快速推进，EVA 和 EPE（共挤型 POE）产品已批量量产。公司作为光伏行业新兵，自量产交付以来，产品的研发、创新及生产品质获得客户高度认可。

公司以“激情、创新、正直、负责”作为核心价值观，致力于“成为全球最大、最赢利和最受尊敬的功性能性薄膜公司”，希望通过领先的技术和产品，改善人类的生活。自成立以来，公司持续研发投入和技术创新，精密涂布生产技术和终端应用开发技术不断提高，产品种类持续增加，产品系列日趋丰富，市场占有率稳步提升，目前公司已发展成为业内领先的显示用光学膜生产企业，未来我们将持续致力于研发创新，巩固公司全球高端显示用薄膜的领先地位，推出更多基于涂布技术的功能性薄膜产品。

公司目前主要业务分三大板块：光学薄膜板块、光伏薄膜板块和汽车薄膜板块。

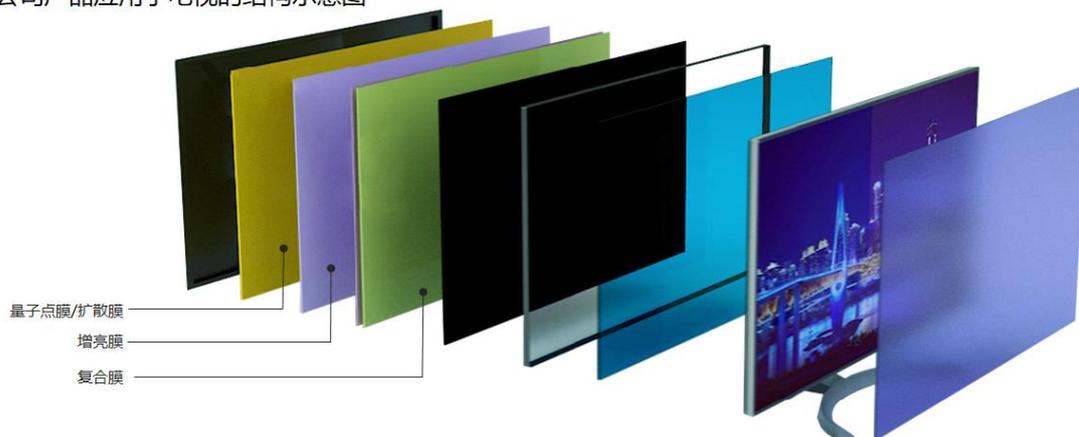
#### （一）光学薄膜板块

公司主要生产光学膜产品，产品主要包括扩散膜、增亮膜、量子点薄膜、COP、复合膜（DOP、POP 等）、银反射膜、3D 膜、保护膜、手机硬化膜等。

板块名称	产品名称	产品图
光学膜板	扩散膜	 <p>扩散膜由三层结构组成，包括最下层的抗刮伤层、中间的透明PET基材层和最上层的扩散层。</p> <p>BritNit®系列扩散膜是指在PET基材上，通过精密涂布的方法，把光学胶水固化成预先设计的光学结构扩散涂层，使光线透过扩散涂层产生漫射，让光的分布均匀化，<b>将点光源或线光源均匀转换成面光源</b>的新型高性能光学材料。</p>
	增亮膜	 <p>增亮膜是一种新型高性能光学薄膜，由于其外表观棱镜阵列结构这一特性，因此也被广泛成为棱镜膜。我司开发的增亮膜种类繁多，大体分为高通用系列、抗干涉系列、广视角系列、抗落球系列等。增亮膜产品的基材厚度覆盖50μm到400μm各种厚度，全方位满足电视、显示器、笔记本、平板、手机等各种尺寸的显示应用。</p> <p>我司生产的BritNit®系列增亮膜产品在PET基材上，通过精密涂布和结构微复制方法将光学胶水固化成预先设计的光学微棱镜结构涂层，并利用微棱镜结构对光线的汇聚作用，使散射的光线向正面集中，从而起到为LCD面板提升整体亮度与均匀度的新型高性能光学材料。</p> <p>我司开发了C、H、U、V、Q系列等多套TBEF产品，具有高亮度、高遮蔽性、良好的平整性、抗吸附等优异性能，高端系列产品还具有抗牛轭环、抗落球等优良性能，尤其适用于各种大屏超薄Touch-panel机种。</p>
光学膜板	复合膜	<p>复合增亮膜是利用复合工艺，实现多种不同光学膜（2或3种）组装成单张膜片的一种多功能光学膜材料，该产品能够在保证其光学性能的前提下实现液晶模组<b>整体薄型化与成本降低</b>。同时复合膜结构的应用也可以增加背光模组组装良率，减少组装时间，在节约人工成本的同时提升生产效率，是未来液晶显示用光学功能膜必然的发展趋势。</p>  <p>本公司开发了扩散-棱镜复合膜(DOP)、棱镜-棱镜复合膜(POP)、微透镜-棱镜复合膜(MOP)、棱镜-微透镜复合膜(POM)以及多款反射型偏光增亮膜（包括COP、COPPI以及COPPI Plus等），为后续发展超薄型机种提供优良的背光模组产品。</p>
	量子点膜	<p>量子点薄膜是以量子点、阻隔性树脂以及光学级水汽阻隔膜为主要原料，结合高精涂布技术制作的广色域特种光学薄膜，能够将大约三分之二由背光源发出的蓝色光转化为纯正的<b>红光和绿光</b>，进而混合蓝光形成高质量的白光，实现了显示器的高色域覆盖，还原了色彩。</p>  <p>普通型液晶显示：白光LED，色不纯，色域窄。</p> <p>量子点高色域显示：加入量子点膜，改变发光光源，激发蓝光为红、绿。</p>

上述光学膜产品被广泛应用于电视、显示器、笔记本电脑、平板电脑、智能手机、导航仪、车载显示屏等各类显示应用领域。

公司产品应用于电视的结构示意图



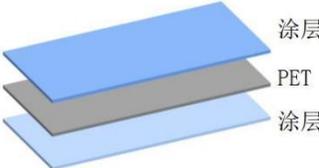
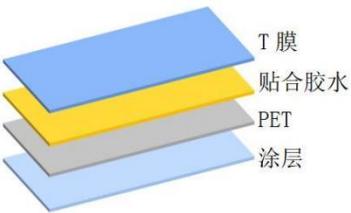
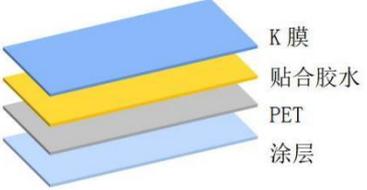
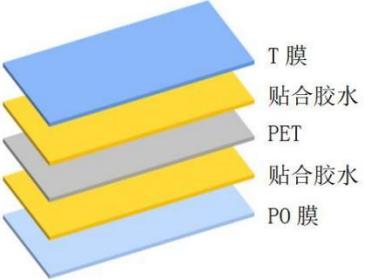
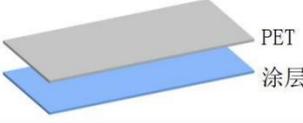
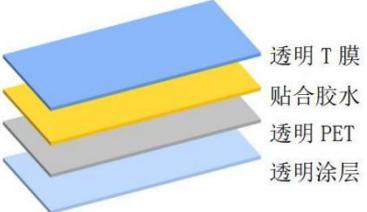
公司产品应用于手机的结构示意图



## （二）光伏薄膜板块

公司 2018 年进入光伏背板行业，近几年背板销售额增速较高，目前主要客户是行业领先的组件厂商，产品在客户端认可度较高。背板作为光伏组件背面密封胶材料，需要有足够的力学性能，阻隔水汽功能，绝缘性能，并且在长期老化后能保持足够的力学性能和颜色变化。伴随市场拓展和产能进步，结合产品更新换代，公司大批量生产并出货了双面涂布型背板。公司定增募投项目之一是光伏封装胶膜，也是公司在光伏行业的第二个产品，研发及产品测试工作快速推进，EVA 和 EPE 产品已批量量产。

公司的光伏背板类型为：T 系列涂覆&复合型背板（TPC、TPC-T、TPC-BW、TP0）、双面涂覆背板 CPC、CPC-B、CPC-BW、单面涂覆背板 PC、K 系列涂覆&复合型背板 KPC、以及组件用间隙反光膜。

板块名称	产品类别	产品名称	产品图	主要用途
光伏 板块	双面涂覆	CPC 双面涂氟背板 (白色/黑色)		晶体硅光伏组件封装用
	涂覆复合	TPC 涂覆/复合型背板 (白色/黑色)		
		KPC 涂覆/复合型背板		
	双面贴合	TPO 背板		
	单面涂覆	强化 PET 结构背板		
	透明背板	TPC 透明背板		

公司市场地位  
1、光伏  
公司自 2  
年在领先组

来，产品的研发、创新及生产品质获得行业龙头客户高度认可。

2、间隙反光膜：作为一种功率增益的膜带产品，用于双面玻璃组件背板的电池片间隙。目前已经拥有自主结构发明专利，新型的双弧形设计和结构角度同比其他厂家有更高的功率增效，目前正在龙头组件企

业验证完成。

关键技术指标：

透明背板：目前宁波激阳透明背板透过率 $\geq$ 87%，经过可靠性模拟测试验证可有效保证组件在户外运行25年以上。因为透明背板具有重量轻、散热好、高可靠性的优势，深得客户认可，产品从2020年开始出货，累计出货透明背板量已经超过了5GW，成为透明双面组件的重要组成。

黑色高反背板：在2022年实现了高反黑色涂层的开发与量产，近红外区（780~1100nm）反射率可达到60%以上，对比普通黑色背板，组件功率增益可提升2%左右。

白色背板：目前已经开发完成了双面贴合、涂覆/贴合、双面涂覆、以及强化PET作为空气面单面涂覆的产品。产品在力学性能、绝缘性能、阻水性能、耐候性能经过可靠性认证，受到了一线组件厂家的认可。

### （三）汽车薄膜板块

全资子公司浙江紫光的车窗膜等产品进一步得到市场认可。

主要的业绩驱动因素：

（1）显示上游材料国产替代机遇，行业集中度提升。中国面板产能逐步提高，光学膜企业受益于上游材料国产替代化的大好发展机遇。

（2）大屏化、高端显示技术的行业发展趋势因素。伴随显示器行业轻薄化、大屏化、高色域化的趋势，在量子点、Mini-LED等新型显示技术渗透率提升的情况下，显示用高端光学膜需求持续提高。

（3）销量、产能增长因素。公司销售情况良好，公司相应的对部分产品产能进行扩增，公司产量、销量的提升拉动公司收入业绩增长。

（4）技术创新因素。量子点薄膜、复合型光学膜、高亮度光学扩散膜、光学多功能膜和光学增亮膜等高端光学膜产品性能持续革新优化，进一步提升了相应的市场占有率并巩固公司全球高端显示用薄膜的领先地位。

（5）背板、胶膜等光伏产品持续放量，打造功能性薄膜平台。公司致力于自主涂布技术及配方工艺的积累沉淀、研发实力提升，在保持光学膜行业领先地位的同时，新产品均顺利实现量产及销售。后续发展中，公司将基于核心涂布技术，横向拓展新品，打造功能性薄膜平台。本报告期内，太阳能背板产品销售额达38,095.5万元；封装胶膜业务正常推进中，研发及产品测试工作快速推进，EVA和EPE产品已批量量产。

报告期内公司管理层坚定执行董事会年初制定的经营计划，坚持以“致力于成为全球最大、最赢利和最受尊敬的功能性薄膜公司”为目标，持续强化研发，充分整合资源、技术、市场等多方优势，在保持显示领域领军地位的同时，积极发力新兴产品领域，优化产品结构，进一步拓展公司业务范围、完善业务布局，为公司股东争取更大回报。

本报告期内，公司实现营业收入97,689.72万元，较上年同期下降5.20%，归属于母公司所有者的净利润为4,997.68万元，较上年同期增长30.69%。报告期内，各产品销售数据如下表：

产品分类	2023年1-6月 销售额 (万元)	2022年1-6月 销售额 (万元)	同比增减
量子点膜、复合膜等高端 显示用光学膜产品	25,090.18	27,058.46	-7.27%
增亮膜	14,910.02	17,840.40	-16.43%
扩散膜	9,901.15	11,244.33	-11.95%
太阳能背板	38,095.50	42,735.83	-10.86%
窗膜	4,009.07	2,990.33	34.07%
胶膜	4,547.71	-	-

报告期内公司经营相关主要情况如下：

#### 1、光伏背板产品出货稳定，EVA、EPE 及 POE 封装胶膜产品研发、测试顺利推进

报告期内，公司背板膜（含双面电池用透明背板）销售额达 38,095.50 万元，实现向多家组件行业龙头企业交货，在客户的组件产品中份额提升，TPO、透明背板等新产品亦通过晶科、隆基等客户的验证及量产交付。公司将继续积极拓展新产品的研发及市场开拓，深耕新能源领域。新品的快速量产及销售体现了激智科技领先的技术工艺及先进的生产管理水平及极强的下游拓展市场的能力。

报告期内，公司定增项目封装胶膜安徽工厂建设顺利，及产品测试工作快速推进，EVA 和 EPE（共挤型 POE）产品已批量量产，实现销售额 4547.71 万元。

#### 2、高端光学膜销售额与去年同期基本持平，光学膜产品结构持续优化

报告期内，量子点膜、复合膜及 COP 等高端显示用光学膜产品销售额达 25,090.18 万元，公司积极推动、优化一张复合膜替代增亮膜、扩散膜组装的方案，为下游客户节省人工、将背光模组进一步轻薄化。

为顺应未来大屏、轻薄化、高色域的趋势，公司高度重视复合膜及量子点膜等高端光学膜的研发、更新，进一步推进新品光学膜的性能提升及市场推广，持续提升高附加值光学膜的销售份额。公司将继续通过精细化管理、自主研发、整合产业链等措施，提升产品利润率水平。

#### 3、新增投资布局

**磷酸锰铁锂：**公司目前持有珩创纳米 4.67%的股权。低碳出行的大背景下，新能源汽车正在经历巨大的变革，其中的核心驱动力之一就是新型的电池材料。珩创纳米团队在锂电池相关材料领域深耕多年，有着深厚的技术积累，丰富的行业应用经验与国际化视野。珩创纳米基于多年在电池材料领域的积累，持续研发新型的锂电池材料，其中最先推出的是磷酸锰铁锂正极材料，磷酸锰铁锂具备高能量密度，高安全性，长循环寿命以及环境友好等特点。

**量子点扩散板：**公司于 2023 年上半年投资设立浙江芯智，公司目前持有芯智 75%的股权。浙江芯智主要生产扩散板、量子点扩散板、发泡板、量子点发泡板、微结构板、膜板一体及新型功能板，产品广泛应用于背光显示模组等产品。

**PC 薄膜：**公司于 2022 年投资宁波港智，公司目前持有港智 51%的股权。宁波港智主营产品 pc 薄膜，其拥有高端多层共挤薄膜、片材生产线用于制造高性能功能性薄膜产品，产品广泛应用于新能源电池、家用电器、汽车内饰等领域，目前产品已经小批量交付。

#### 4、后续新兴领域产品储备

除前述已量产或即将量产产品，储备新品包括阻隔膜、保护膜、半导体用、医用等薄膜等材料。公司业务开发遵循以市场需求为导向的基本原则：一方面，不断对现有产品进行功能、性能完善，提高产品技术含量；另一方面，跟踪把握光电显示行业国内国际最新信息，利用公司核心技术，以自主研发为主，并与国内高校、权威研究机构开展产学研合作，围绕光电显示及核心技术工艺不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术产品和服务，实现“生产一代、研发一代、储备一代”的研究开发体系。在保持光学显示材料领军地位的同时，公司积极推动新产品的量产及新兴领域功能性薄膜产品的研发及测试。

#### 5、研发专利

截止报告期末，公司已取得专利 160 项，其中发明专利 127 项。公司一直专注于功能性薄膜的研发，重视研发投入及增强创新能力，注重下一代研发骨干创新能力培养及建立有效的培养及激励制度。

## 二、核心竞争力分析

#### 1、把握显示上游材料国产替代机遇，较早突破显示用光学膜技术、品质壁垒。

作为国内较早从事显示用光学膜研发、生产和销售的企业，公司以“立足于最先进的生产技术和材料科学，成为全球最大、盈利能力最强和最受尊敬的功能性薄膜公司”作为发展目标，自成立以来通过

自主研发、设备改造及工艺创新较早突破扩散膜、增亮膜的量产，也是国内实现量子点薄膜、COP、复合光学膜稳定量产供货的少数公司之一，且产品品质处于国际领先水平。

光学膜产品的认证周期长，一般而言从接洽至通过国内知名终端客户认证通常需要 3-6 个月的时间，外资终端客户认证则通常需要 6-12 个月。光学膜下游行业对光学膜产品的光学性能、产品良品率等要求极高，且对供应商设计水平、制造能力、响应速度、及时交货率、企业管理水平等方面的层层审查，才能获得认证。

公司多年发展中，先发优势确保公司迅速积累客户资源，研发、技术工艺所占优势不断为公司向客户提供品质更优、系列更全的产品，公司也持续研发高投入，确保新品的开发速度和市占率。

## 2、显示领域前瞻性布局，把握行业轻薄化、Mini-LED 等高端显示技术渗透率提升的趋势

公司深刻理解了确保扩散膜及增亮膜等规模产品的品质精细化管理及工艺先进性，新品布局决定了未来公司在显示材料领域是否能保持领军地位及持续增长。在核心团队的领导下，公司成功抓住了显示上游材料的国产化机遇，研发并储备了符合行业发展趋势的技术和产品。并不断寻求技术水平的新突破、及时调整产品结构。

应对轻薄化趋势，公司较早布局了二合一、三合一复合光学膜，为国内突破多种光学复合膜研发生产的少数公司，目前 POP、DOP、DPP 等已实现规模量产供货，是公司未来利润增长点之一；应对高端显示技术渗透率提升的趋势，公司布局了量子点膜、COP 及 OLED 发光材料。公司量子点膜、COP 等已经顺利通过多家客户的验证，部分客户已量产出货。公司亦通过投资布局了 OLED 发光材料公司宁波卢米蓝新材料有限公司。

## 3、核心专家团队打造开放、积极的公司文化，并有效赋能平台公司及事业部

光学膜的研发和生产是一个集高技术含量、高管理要求和高资金投入为一体的产业，要求管理团队具有深厚的专业背景和管理经验。公司核心团队成员大多数具有世界 500 强企业或外资企业的任职经历，部分团队人员具有深厚的专业学术背景，对光学膜行业具有深刻的理解，对市场趋势具有准确的判断和把握能力。因此，公司的核心团队不仅是优秀的企业管理者和领导者，还是光学膜领域的专家。

公司专家高管团队从成立之初，坚持打造开放、积极的公司文化，把“激情、创新、正直、负责”的核心价值观，真正的融入到公司的日常经营及决策中，致力于保持、传承专业、活力的公司基因。对于平台公司及新成立事业部，公司在确保战略方向正确的基础上，充分放权，提供资源。

## 4、研发实力强，有效的内生人才培养制度

公司高度重视研发人才内部培养制度，鼓励新一代研发骨干创新，亦为研发人员设置了与产品销售挂钩等有效的奖励制度，通过积极开放的公司文化凝聚了一批业务过硬、专业规范、团结敬业的研发队伍。

## 5、强大的设备改造、配方、工艺积累及精细化管理经验

通过长期的研发投入和技术积累，公司掌握了独特的自主设备改造、配方设计和精密涂布工艺，具备较强配方转化新品的能力，现场精细化管理突出，可较快实现新品量产化。

公司自主设计了涂布设备的关键涂布工位，并创造性地把多种涂布技术整合到同一台涂布设备上，大大提升了涂布设备生产不同配方产品的工艺自由度，公司微复制、雕刻等生产工艺亦为国际先进水平。

### 6、产品品牌高认可度及大客户资源积累

光学膜下游行业对光学膜产品的光学性能、产品良品率等要求极高，一旦出现产品品质问题，不仅会导致客户大规模退换货，还将直接影响与客户的后续合作，因此，光学膜生产企业均需执行严格的质量检验程序以保证产品品质。

经过多年发展积累，凭借持续的产品创新能力、良好的产品品质及服务、快速的供货反应速度、配合终端应用的快速开发能力，产品市场知名度不断提高，终端客户群不断壮大。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	976,897,193.20	1,030,443,750.17	-5.20%	主要系光学及光伏板块销售收入同比下降所致
营业成本	781,740,532.86	846,396,065.38	-7.64%	主要系光学及光伏板块出货量减少所致
销售费用	16,101,019.58	14,134,528.64	13.91%	主要系销售部工资增加所致
管理费用	36,049,433.69	47,113,213.87	-23.48%	主要系股份支付减少所致。
财务费用	10,614,624.67	5,013,227.29	111.73%	主要系汇兑收益减少所致。
所得税费用	5,515,149.56	7,157,583.02	-22.95%	主要系报告期可享受研发加计扣除政策所致。
研发投入	68,873,246.82	70,630,482.77	-2.49%	
经营活动产生的现金流量净额	-84,333,102.48	45,051,357.48	-287.19%	主要系胶膜板块备原材料所致
投资活动产生的现金流量净额	-322,042,143.73	-378,385,870.45	14.89%	主要系报告期内同比股权投资减少及固定资产投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	133,878,511.46	-122,590,696.46	209.21%	主要系银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-272,209,909.74	-452,142,884.09	39.80%	主要系银行借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
光学薄膜	499,013,579.43	370,212,788.49	25.81%	-11.12%	-19.40%	7.62%
太阳能背板膜	380,955,030.04	332,054,583.99	12.84%	-10.86%	-7.74%	-2.95%
窗膜	40,090,744.84	20,961,379.02	47.72%	34.15%	35.13%	-0.38%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

1) 营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	976,897,193.20	100%	1,030,443,750.17	100%	-5.20%
分行业					
主营业务收入	969,090,058.35	99.20%	1,019,579,963.24	98.95%	-4.95%
其他业务收入	7,807,134.85	0.80%	10,863,786.93	1.05%	-28.14%
分产品					
光学薄膜	499,013,579.43	51.08%	561,431,867.26	54.48%	-11.12%
太阳能背板	380,955,030.04	39.00%	427,358,304.86	41.47%	-10.86%
窗膜	40,090,744.84	4.10%	29,884,294.96	2.90%	34.15%
胶膜等其他	56,837,838.89	5.82%	11,769,283.09	1.14%	382.93%
分地区					
国内	694,401,378.00	71.08%	731,546,680.99	70.99%	-5.08%
国外	282,495,815.20	28.92%	298,897,069.19	29.01%	-5.49%

2) 不同技术类别产销情况

单位：元、万平米

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
涂布	3,288.46	380,955,030.04	12.84%	10,000.00	3,427.82		10,000.00

3) 对主要收入来源国的销售情况

单位：元、平米

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国	23,954,068.41	184,773,396.06	无重大影响
马来西亚	8,903,669.20	195,573,352.26	无重大影响
美国	26,894.00	608,281.72	无重大影响

4) 光伏电站的相关情况

无

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具
--	----	---------	--------	-----

				有可持 续性
投资收益	657,970.89	1.27%	主要系报告期收到分红款及理财产品收益所致	否
公允价值变动损益	14,004.67	0.03%	主要系债券公允价值变动所致	否
资产减值	-19,135,667.93	-36.87%	主要系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	6,698,110.33	12.91%	主要系收到材料赔偿款所致	否
营业外支出	463,450.03	0.89%	主要系捐赠支出所致	否
其他收益	18,873,635.19	36.37%	主要系收到各项政府补助所致	否
信用减值损失	-12,753,858.95	-24.58%	主要系计提应收账款坏账准备所致	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	493,739,446.46	13.57%	841,711,965.51	23.55%	-9.98%	主要系购买银行理财及固定收益凭证所致。
应收账款	683,422,067.71	18.79%	600,247,957.67	16.80%	1.99%	主要为光伏板块账期长的客户销售增加及胶膜板块销售增加所致
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	516,467,430.59	14.20%	463,489,240.38	12.97%	1.23%	主要系胶膜板块备原材料所致
投资性房地产	22,047,171.02	0.61%	13,880,043.56	0.39%	0.22%	主要系自用房产出租所致
长期股权投资	76,152,680.23	2.09%	69,539,177.30	1.95%	0.14%	主要系对外增加权益性股权投资所致。
固定资产	701,771,835.60	19.29%	597,757,752.30	16.73%	2.56%	主要系募投项目投资所致
在建工程	118,596,740.68	3.26%	249,525,169.66	6.98%	-3.72%	主要系在建工厂转固所致
使用权资产	1,609,096.08	0.04%	2,733,363.55	0.08%	-0.04%	主要系使用权资产摊销所致
短期借款	591,338,357.07	16.26%	665,879,117.78	18.63%	-2.37%	主要系银行借款减少所致
合同负债	4,251,851.51	0.12%	2,492,461.95	0.07%	0.05%	主要系客户预收款增加所致
长期借款	278,000,000.00	7.64%	28,500,000.00	0.80%	6.84%	主要系银行借款增加所致。
租赁负债	91,547.41	0.00%	355,822.11	0.01%	-0.01%	主要系租赁负债到期归还所致
交易性金融资产	50,780,887.47	1.40%	766,882.80	0.02%	1.38%	主要系购买银行理财所致。
其他流动资产	232,379,000.37	6.39%	30,506,897.00	0.85%	5.54%	主要系购买固定收益凭证所致。
其他非流动资产	21,804,750.32	0.60%	14,960,425.99	0.42%	0.18%	主要系预付工程设备款及土建款增加所

						致。
应交税费	22,415,819.53	0.62%	17,092,323.25	0.48%	0.14%	主要系应交增值税增加所致
一年内到期的非流动负债	40,689,808.01	1.12%	102,580,836.95	2.87%	-1.75%	主要系归还银行借款所致。
库存股	30,932,646.72	0.85%	9,937,385.08	0.28%	0.57%	主要系回购股票所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	766,882.80	14,004.67			50,000.00	0.00		50,780.88
4. 其他权益工具投资	140,119.750.83							140,119.750.83
5. 其他非流动金融资产	3,000,000.00							3,000,000.00
金融资产小计	143,886.633.63	14,004.67	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	193,900.638.30
其他	107,865.773.02				424,672.827.20	409,512.882.04		123,025.718.18
其中：应收款项融资	107,865.773.02				424,672.827.20	409,512.882.04		123,025.718.18
上述合计	251,752.406.65	14,004.67			474,672.827.20	409,512.882.04		316,926.356.48
金融负债	1,571,362.56					1,571,362.56		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
----	-----------	------

货币资金	203,624,768.28	保证金及存单质押
应收票据	84,377,440.93	票据质押
投资性房地产	4,162,362.90	抵押
固定资产	244,699,121.01	抵押
无形资产	121,097,655.75	抵押
合计	657,961,348.87	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
286,882,960.00	322,755,050.50	-11.11%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
债券	766,882.80	14,004.67						780,887.47	自有资金
其他	89,600,000.00		53,519,750.83	50,000,000.00				193,119,750.83	自有资金
合计	90,366,882.80	14,004.67	53,519,750.83	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	193,900,638.30	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,832.98
报告期投入募集资金总额	7,440.16
已累计投入募集资金总额	44,595.81
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，未发生违法违规情形。截至报告期末，募集资金累计使用 44595.81 万元，已投入光学膜生产基地建设项目金额 14,878.80 万元，已投入太阳能封装胶膜生产基地建设项目金额 10,817.01 万元，补充流动资金 18,900.00 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
光学膜生产基地建设项目	否	30,000	30,000	2,754.95	14,878.8	49.60%	2024年12月31日			不适用	否
太阳能封装胶膜生产基地建设项目	否	20,000	20,000	4,685.21	10,817.01	54.09%	2024年12月31日	1,642.93	1,947.63	不适用	否
补充流动资金	否	19,800	19,800	0	18,900	95.45%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	69,800	69,800	7,440.16	44,595.81	--	--	1,642.93	1,947.63	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	69,800	69,800	7,440.16	44,595.81	--	--	1,642.93	1,947.63	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”)	无										

的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在公司向特定对象发行 A 股股票募集资金到账前，公司以自筹资金先行投入募投项目及支付发行费用。截至 2021 年 12 月 16 日止，公司利用自筹资金实际已投入的金额为 51,922,331.81 元，预先支付的发行费用 641,509.44 元。根据公司第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金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的议案》，将上述预先投入募投项目的自筹资金进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金余额 254,397,449.38 元，其中尚未使用的募集资金购买理财产品 220,000,000.00 元，剩余 34,397,449.38 元存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用

或其他情况	
-------	--

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	10,000	5,000	0	0
券商理财产品	募集资金	23,000	17,000	0	0
合计		33,000	22,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
象山激智	子公司	光学薄膜的研发、制造和批发	5,000,000.00	163,941,587.09	114,434,818.12	92,428,805.49	10,074,096.03	9,658,622.12
江北激智	子公司	光学薄膜、高分子复合材料、功能膜材料的研发、制造及批发、零售	332,147,200.00	976,209,850.84	433,774,989.62	308,083,508.40	259,750,535.67	25,685,609.23
宁波激阳	子公司	太阳能光伏材料及其产品的技术研发、生产及销售	26,530,000.00	793,955,161.53	125,916,578.19	393,636,205.23	345,292,745.30	13,513,696.94
浙江紫光	子公司	窗膜产品的技术研发、开发、制造加工等	33,980,000.00	127,782,839.64	103,997,673.07	40,110,462.72	20,961,379.02	6,860,078.32
安徽激智	子公司	太阳能光伏胶膜研发、制造、销售等	100,000,000.00	451,668,781.43	79,500,972.43	45,584,240.72	-14,078,883.99	-16,429,335.75
宁波天圆	子公司	新型膜、电子专用材料、新材料等研发、制造、销售	44,500,000.00	39,935,545.28	22,262,551.38	3,446,064.07	-7,606,193.38	-7,606,193.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）毛利率下降的风险

公司所处显示用光学薄膜行业的下游终端产品主要为电视、电脑、手机等消费类电子产品，该类产品更新快、生命周期短、行业竞争激烈，生产厂商为抢占市场份额、提高市场占有率，主动式的“降价促销”成为其主要竞争策略之一。虽然新产品在上市初期的定价相对较高，但随着技术水平的不断升级以及生产工艺的持续改进，产品更新换代频率愈加提速，使得现有消费类电子产品的整体市场价格呈现下行趋势。为保持适度的利润空间，终端厂商把价格压力逐步向上游行业转移，并最终影响到公司所处的显示用光学膜行业。同时，随着国内光学膜生产企业产能的快速释放及国际品牌厂商的市场竞争压力，近年来光学膜产品市场价格呈现持续走低的趋势。为保持公司产品市场竞争力，一方面，公司加强成本控制，在保证产品品质的前提下，压缩生产成本；另一方面根据市场状况，顺应价格变化趋势，及时调低价格。同时，公司通过持续的工

艺改良和精益生产等方式有效地降低了生产成本，并通过持续的研发投入不断推出新产品，保证了整体毛利率水平的稳定，但如果光学膜产品市场价格持续下降，则将对公司的毛利率水平带来一定影响，进而影响公司的整体经营业绩。

#### （二）市场竞争加剧的风险

公司是一家专业的显示用光学膜产品供应商，自成立以来，通过不断的技术积累和研发创新，公司产品系列不断丰富，市场占有率不断提高，综合实力不断增强，目前公司已发展成为业内具有较强影响力的企业。在国家产业政策大力支持以及国内需求快速增长的背景下，显示行业在未来仍将保持快速扩张趋势，进而带动对显示用光学膜行业投资的增长。行业整体投资增长预期将使现有竞争者增加在该领域的投入，并吸引更多的潜在竞争者进入，导致行业竞争的加剧。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品品质和服务水平，不能充分适应行业竞争环境，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。公司重视新产品的研发和现有产品的技术升级，致力于持续领跑显示材料领域，将新产品研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，不断进行产品升级以及新品开发推广。

#### （三）应收账款发生坏账的风险

受公司与客户结算特点及销售收入季节性特征等因素影响，近年来，公司应收账款规模较大。2023年6月末和2022年末，公司应收账款账面价值分别为68,342.21万元和60,024.80万元，占各期末流动资产的比例分别为29.57%和26.70%。虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款质量较高，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额将持续增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。公司持续积极拓展大客户，加强信用审核及应收账款管理，并将业务部门业绩考核与应收款相挂钩，控制应收账款风险。

#### （四）公司快速扩张引致的管理风险

公司自成立以来，业务发展势头良好，经营业绩保持总体增长趋势，资产和人员结构较为稳定，已建立起较为完善的现代企业管理制度，拥有独立的产供销体系，并根据自身实际情况制订了一系列行之有效的规章制度。但随着公司规模不断扩大，特别是公司上市后加大对新项目的投资和并购，公司的资产、业务、机构和人员将进一步扩张，将在战略规划、资源整合、技术研发、市场开拓、内部控制等方面对公司管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果管理层不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而适时调整、完善，将会给公司带来一定的管理风险。公司不断人才培养，适时调整、完善组织模式和管理制度，建立健全完善的内部控制流程和有效的监督机制，以适应不断变化的业务要求及市场变化，积极防范和应对风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月14日	公司会议室	实地调研	机构	松熙基金罗迟放、长安信托戴启明、国盛证券李浩呈、青骊投资石川林、民生加银基金许利天、申万菱信基金王瀚、民生加银基金朱辰喆、鹏扬基金李婉菁、农银汇理左腾飞、民生证券朱碧野、西南证券敖颖晨、民生证券王一如	公司基本情况、问答环节等	详见公司2023年2月15日披露于巨潮资讯网的《300566 激智科技调研活动信息 20230214》
2023年05月12日	公司会议室	其他	个人	通过“全景网”参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	公司采用网络远程的方式举行了2022年度网上业绩说明会，针对	详见公司2023年5月12日披露于巨潮资讯网的《300566 激智科技

					投资者关心的问题进行了回复	业绩说明会、路演活动等 20230512》
--	--	--	--	--	---------------	-----------------------

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	32.69%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李刚	董事、副总经理	离任	2023 年 05 月 17 日	不再担任公司董事和副总经理，继续在公司担任其他职务
胡金福	董事	被选举	2023 年 05 月 17 日	2022 年度股东大会被选举为董事

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

(1) 2020 年 3 月 4 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了 2020 年限制性股票激励计划相关议案，并于 2020 年 3 月 20 日经公司 2020 年第一次临时股东大会批准。本次股票激励计划涉及的激励对象共计 94 人，股票激励计划授予的限制性股票总量 360 万股，其中拟首次授予的限制性股票数量 310.3 万股，预留 49.7 万股。

(2) 2020 年 6 月 29 日，公司召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了 2020 年限制性股票激励计划（修订稿）相关议案。鉴于公司 2019 年度权益分派方案已于 2020 年 6 月 23 日实施完毕，公司根据 2019 年度利润分配方案向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），公司将 2020 年限制性股票激励计划中首次授予部分限制性股票的授予价格由每股 14.60 元调整为每股 14.55 元。同时，根据 2020 年 6 月 12 日修订/发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020

年修订)、《创业板上市公司业务办理指南第 5 号——股权激励》，公司董事会经审慎考虑，同意将该限制性股票激励计划中的限制性股票类别调整为第二类限制性股票（即符合股权激励计划授予条件的激励对象，在满足相应获益条件后分次获得并登记的公司股票），同步对原激励计划中的相关内容进行调整修订。相关议案已于 2020 年 7 月 16 日经公司 2020 年第三次临时股东大会批准。本次股票激励计划涉及的激励对象共计 94 人，股票激励计划授予的限制性股票总量 360 万股，其中拟首次授予的限制性股票数量 310.3 万股，预留 49.7 万股。

(3) 2020 年 7 月 21 日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。鉴于公司 2020 年限制性股票激励计划中确定的首次授予部分的激励对象中，有 1 名激励对象张瑜已离职，3 名激励对象陈慧、张存、李永成因个人原因放弃认购股份，1 名激励对象简伟任因个人原因放弃部分公司拟向其授予的限制性股票，公司对本次激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量进行调整。本次调整后，公司首次授予的激励对象人数由 94 名调整为 90 名。本次激励计划限制性股票总数由 360 万股调整为 354.5 万股，其中，首次授予的限制性股票数量由 310.3 万股调整为 304.8 万股，预留限制性股票数量保持 49.7 万股不变。公司确定以 2020 年 7 月 21 日为授予日，授予 90 名激励对象 304.8 万股限制性股票。

(4) 2021 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予数量及首次授予价格的议案》和《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予预留部分限制性股票的激励对象名单进行了核实。因公司实施 2020 年度权益分派，公司决定对授予数量及首次授予价格进行调整。本次调整完成后，公司本激励计划授予的限制性股票总数量由 354.50 万股调整为 531.75 万股，其中首次授予限制性股票由 304.8 万股调整为 457.20 万股，预留限制性股票由 49.7 万股调整为 74.55 万股，首次授予价格由 14.55 元/股调整为 9.63 元/股。公司确定以 2021 年 7 月 7 日为授予日，授予 31 名激励对象 74.55 万股限制性股票。

(5) 2021 年 9 月 8 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见。鉴于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分的激励对象中，有 1 名激励对象罗维德在限制性股票认购款缴纳过程中，资金未到位，因个人原因放弃认购其对应的全部限制性股票 1.50 万股，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废。据此，公司本次激励计划限制性股票总数由 531.75 万股调整为 530.25 万股，其中，首次授予的限制性股票数量由 457.20 万股调整为 455.70 万股，作废 1.50 万股，预留限制性股票数量保持 74.55 万股不变，首次授予激励对象人数调整为 89 人。

(6) 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期可归属数量为 1,367,100 股，已于 2021 年 9 月 27 日上市流通。

(7) 2022 年 8 月 29 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见。鉴于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分和预留授予部分的激励对象中，7 名激励对象因个人原因离职，其对应的已获授但尚未归属的限制性股票 19.81 万股不得归属并由公司作废。据此，公司本次激励计划限制性股票总数由 530.25 万股调整为 510.44 万股，其中，首次授予的限制性股票数量由 455.70 万股调整为 437.64 万股，预留授予的限制性股票数量由 74.55 万股调整为 72.8 万股，合计

作废 19.81 万股。本次激励计划的激励对象总人数由 120 名调整为 113 名，其中首次授予人数 84 名，预留授予人数 29 名。

(8) 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期可归属数量为 165.37 万股，已于 2022 年 9 月 16 日上市流通。

(9) 2023 年 8 月 21 日，公司召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期归属条件未成就暨作废对应限制性股票的议案》，因公司 2022 年业绩考核未达标，归属条件未成就，激励对象对应考核年度（即 2022 年度）当期已获授但尚未归属的 208.36 万股限制性股票全部取消归属，并作废失效。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020 年限制性股票激励计划（草案）及相关公告	2020 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见	2020 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第一次临时股东大会决议公告	2020 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及相关公告	2020 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单(修订稿)的公示情况说明及核查意见	2020 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第三次临时股东大会决议公告	2020 年 07 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的公告和关于向激励对象首次授予限制性股票的公告	2020 年 07 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予数量及首次授予价格的公告和关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告	2021 年 07 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的公告	2021 年 9 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告	2021 年 9 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期暨预留授予部分第一个归属期归属条件成就的公告	2022 年 8 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告	2022 年 9 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期归属条件未成就暨作废对应限制性股票的公告	2023 年 8 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

- 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》
- 《中华人民共和国环境保护法》
- 《中华人民共和国大气污染防治法》
- 《中华人民共和国噪声污染防治法》
- 《中华人民共和国水污染防治法》
- 《大气污染物综合排放标准》（GB 16297—1996）
- 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822—2019）
- 《挥发性有机物治理实用手册》
- 《排污许可证申请与核发技术规范 总则》（HJ 942—2018）
- 《排污单位自行监测技术指南 涂装》（HJ 1086—2020）
- 《低挥发性有机化合物含量涂料产品技术要求》（GB/T 38597—2020）
- 《胶粘剂挥发性有机化合物限量》（GB 33372—2020）
- 《工业涂装工序大气污染物排放标准》（DB33 2146-2018）
- 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）
- 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）
- 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）
- 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）
- 《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）
- 《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》（HJ1259—2022）
- 《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276—2022）
- 《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597—2023）

环境保护行政许可情况

公司已按照环保要求办理环评及验收等相关手续，具体环评如下：

#### 1、激智科技：

（1）《宁波激智新材料科技有限公司光学薄膜生产项目环境影响报告书》、批复文号：甬高新环建[2021]16号、验收文号：甬高新环验[2013]29号。

（2）《宁波激智科技股份有限公司新厂新增光学膜生产线项目环境影响报告书》、批复文号：甬高新环建[2013]43号、验收文号：甬高新环验[2015]1号。

（3）《技术研发中心项目》、批复文号：甬高新环建[2013]50号、《宁波激智科技股份有限公司技术研发中心项目竣工环境保护验收监测报告》。

#### 2、江北激智：

（1）《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜和反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目环境影响报告书》、批复文号：北慈环建[2014]2号

验收：《宁波市环境保护局江北慈城分局建设项目环境保护竣工验收意见》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目（二期）竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建

设项目（三期）竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目（四期）竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目（五期）竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目（六期）竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目（七期）竣工环境保护验收监测报告》

(2) 《年产 50 万平方米量子点膜生产线项目》、批复文号：16-313、验收：环保局《验收意见》。

(3) 《光学膜 PVD 建设项目》、备案编号：201910、验收：自行验收《宁波江北激智新材料有限公司光学膜 PVD 建设项目竣工环境保护验收监测报告》。

(4) 《年产 1500 万平方米窗膜生产线项目》、备案编号：201911、验收：自行验收《宁波江北激智新材料有限公司年产 1500 万平方米窗膜生产线项目竣工环境保护验收监测报告》。

(5) 《宁波江北激智新材料有限公司光学膜生产基地建设项目环境影响报告书》、批复文号：甬环北建[2021]1 号，待完工后组织验收。

### 3、象山激智：

(1) 《象山激智新材料有限公司年产 3000 万平方米光学膜生产线新建项目环境影响报告书》、批复文号：浙象环许[2015]16 号、验收：《象山激智新材料有限公司年产 3000 万平方米光学膜生产线项目新建项目竣工环保验收报告》。

(2) 《年产 6500 万平方米光学膜生产线技改项目》、备案号：浙象环备 2019004、验收：《象山激智新材料有限公司年产 6500 万平方米光学膜生产线技改项目竣工环保验收监测报告》。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁波激智科技股份有限公司	VOCs、乙酸酯类、非甲烷总烃	乙酸乙酯、乙酸丁酯、环己酮	经废气处理设施处理后排放	4（三用一备）	1、转轮+RTO 排放口一个 2、生物净化塔排放口 2 个（其中 1 个排放口为备用） 3、危废仓活性炭排放口	1、RTO 总排口：TVOC：11.8mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：30.4mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：11.662mg/m <sup>3</sup> ； 2、生物净化塔排放口：TVOC：2.38mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：15.6mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：2.288mg/m <sup>3</sup> ； 3、危废仓活性炭排放口：非甲烷总烃：3.94mg/m <sup>3</sup>	VOCs：150mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：80mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：60mg/m <sup>3</sup>	VOC：5.076t/a	VOC：65.234t/a	未超标
宁波江北激智新材料有限公司	VOCs、乙酸酯类、非甲烷总烃	乙酸乙酯、乙酸丁酯、环己酮	经废气处理设施处理后排放	5	1、南区 RTO 总排口；2、北区 RTO 总排口；3、北区单独 RTO 排放口；4、危废仓活性炭排放口、5、UV 混胶室活性炭排放口	1、南区 RTO 总排口：TVOC：4.35mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：3.99mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：4.302mg/m <sup>3</sup> ；甲苯：0.018mg/m <sup>3</sup> ；2、北区 RTO 总排口：TVOC：4.38mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：5.5mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：40mg/m <sup>3</sup>	VOCs：150mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：80mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：60mg/m <sup>3</sup> ；甲苯：40mg/m <sup>3</sup>	VOC：7.765t/a	VOC：29.657t/a	未超标

						4.194mg/m <sup>3</sup> ；3、北区单独 RTO 排放口：TVOC：4.23mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：7.98mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：3.284mg/m <sup>3</sup> ；4、危废仓活性炭排放口：非甲烷总烃：6.31mg/m <sup>3</sup> 5、UV 混胶室活性炭排放口：非甲烷总烃：14.1mg/m <sup>3</sup>				
宁波江北激智新材料有限公司	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	低氮燃烧	2（一用一备）	锅炉房排放口	氮氧化物：29mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫：<3mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物：3.1mg/m <sup>3</sup>	氮氧化物：50mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫：50mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物：20mg/m <sup>3</sup>	氮氧化物：0.769t/a	氮氧化物：21.2t/a	未超标
象山激智新材料有限公司	VOCs、乙酸酯类、非甲烷总烃	乙酸乙酯、乙酸丁酯、环己酮	经废气处理设施处理后排放	3	1、低浓度废气排放口；2、RTO 废气排放口；3、活性炭废气排放口	1、低浓度废气排放口：TVOC：25.9mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：35.0mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：25.692mg/m <sup>3</sup> ；2、RTO 废气排放口：TVOC：5.84mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：6.77mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：8.406mg/m <sup>3</sup> ；3、活性炭废气排放口：非甲烷总烃：2.04mg/m <sup>3</sup>	VOCs：150mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：80mg/m <sup>3</sup> ；乙酸酯类：60mg/m <sup>3</sup>	VOC：6.135t/a	VOC：27.436t/a	未超标

对污染物的处理

1、激智科技：

废气排放治理：厂区设置有沸石转轮+RTO 废气处理装置一套、生物净化塔废气处置装置一套、活性炭吸附设备一套；将有机涂布车间的烘箱前三段、涂头、混料等环节的废气接入沸石转轮+RTO 废气处理设备进行处理，将烘箱后三段废气接入生物净化塔进行处理，危废仓废气经活性炭设备进行处理。废气排放严格执行国家、地方环保排放标准要求定期监测，确保污染物排放浓度达标排放。

废水排放治理：厂区不产生工业废水，仅有生活废水，生活废水经化粪池、隔油池预处理后纳入市政污水管网。

2、江北激智：

废气排放治理：厂区南区设置有沸石转轮+RTO 废气处理装置一套，北区设置有沸石转轮+RTO 废气处理装置一套、单独 RTO 一套、活性炭吸附设备两套。南区有机涂布车间与窗膜车间的烘箱、涂头、混料间的废气均全部收集接入沸石转轮+RTO 废气处理装置内处置；北区有机涂布车间的烘箱、涂头、混料间等的废气均接入北区的沸石转轮+RTO 废气处理装置进行处理，北区其中一条有机涂布线的烘箱、涂头、混料间的废气接入北区单独的 RTO 处理装置、危废仓废气经一套活性炭吸附设备进行处理、UV 混胶室废气经另外一套活性炭吸附设备进行处理。废气排放严格执行国家、地方环保排放标准要求定期监测，确保污染物排放浓度达标排放。

废水排放治理：厂区不产生工业废水，仅有生活废水，生活废水经化粪池、隔油池预处理后纳入市政污水管网。

3、象山激智：

废气排放治理：厂区设置有 RTO、转轮+RTO、活性炭废气处理装置各一套，有机涂布车间烘箱前三段废气接入 RTO 进行处理，烘箱后三段、洁净室、混料间等的废气接入沸石转轮+RTO 进行处理，危废仓废气通过活性炭吸附后排放。废气排放严格执行国家、地方环保排放标准要求定期监测，确保污染物排放浓度达标排放。

废水排放治理：厂区不产生工业废水，仅有生活废水，生活废水经化粪池、隔油池预处理后纳入市政污水管网。

排污许可证信息

(1) 激智科技-已申领排污许可证，编号为 91330200799507506N001U，有效期自 2023 年 08 月 01 日至 2028 年 07 月 31 日止。

(2) 江北激智-已申领排污许可证，编号为 91330205084767419N001U，有效期自 2022 年 12 月 16 日至 2027 年 12 月 15 日止。

(3) 象山激智-已申领排污许可证，编号为 913302250847522846001U，自 2020 年 07 月 02 日至 2025 年 07 月 01 日止。

环境自行监测方案

1、激智科技

污染源类别	排放口编号	排放口名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法	
废气	DA001	RTO废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量,烟气量,氧含量	总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样-热脱附/.....	
				非甲烷总烃	自动	是	1号废气排放口在线监测设备	车间楼顶	是				
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法/.....	
	DA002	喷淋塔排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量,烟气量	总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样-热脱附/.....	
				非甲烷总烃	自动	是	2号废气排放口在线监测设备	车间楼顶	是				
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法/.....	
DA003	危废仓活性炭排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量,烟气量	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....		

污染源类别/监测类别	编号/监测点位	名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法
废气	MF0064		温度,气压,风速,风向	非甲烷总烃	手工					连续采样	1次/半年	环境空气总烃、甲烷.....
	厂界		温度,气压,风速,风向	乙酸乙酯	手工					非连续采样至少3个	1次/半年	固定污染源废气挥发.....
				乙酸丁酯	手工					非连续采样至少3个	1次/半年	固定污染源废气挥发.....
				非甲烷总烃	手工					连续采样	1次/半年	固定污染源排气中非甲.....
废水	DW001	雨水总排放口	流量	pH值	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 pH值的测定.....
				悬浮物	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 悬浮物的测定.....
				化学需氧量	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 化学需氧量的测定.....

2、江北激智

污染源类别	排放口编号	排放口名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法
废气	DA006	危废台活性炭排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含湿量,烟气量,烟道截面积	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 总烃.....
	DA007	UV密封胶室活性炭排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含湿量,烟气量,烟道截面积	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 总烃.....
	DA012	北区转轮+RTO排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量,烟道截面积	臭气浓度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	空气质量 恶臭的测定.....
				氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 氮氧.....
				二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧化硫.....
				总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....
				颗粒物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中颗粒.....
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....
				苯系物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....
	乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....			
	DA013	南区转轮+RTO排放口	烟道截面积,烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量	臭气浓度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	空气质量 恶臭的测定.....
				氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 氮氧.....
				二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧化硫.....
				总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....
颗粒物				手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中颗粒.....	
非甲烷总烃				手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
乙酸酯类				手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....	
DA014	北区单独RTO排放口	烟道截面积,烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量	臭气浓度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	空气质量 恶臭的测定.....	
			氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 氮氧.....	
			二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧化硫.....	
			总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....	
			颗粒物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中颗粒.....	
			非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
			乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....	

污染源类别/监测类别	编号/监测点位	名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测试方法	其他信息
废气	MF0102		温度,气压,风速,风向	非甲烷总烃	手工					连续采样	1次/年	环境空气总烃、甲烷和.....	一小时平均值和监控点处任意一次.....
	厂界		温度,气压,风速,风向	臭气浓度	手工					连续采样	1次/半年	空气质量 恶臭的测定.....	
				乙酸乙酯	手工					连续采样	1次/半年	环境空气 挥发性有机.....	
				乙酸丁酯	手工					连续采样	1次/半年	环境空气 挥发性有机.....	
				非甲烷总烃	手工					连续采样	1次/半年	环境空气总烃、甲烷和.....	
				苯系物	手工				连续采样	1次/半年	环境空气 苯系物的测.....		
废水	DW003	雨水1号排放口	流量	pH值	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 pH值的测定.....	雨水排放口有流动水时按月监测.....
				悬浮物	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 悬浮物的测定.....	雨水排放口有流动水时按月监测.....
				化学需氧量	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 化学需氧量的测.....	雨水排放口有流动水时按月监测.....
	DW004	雨水2号排放口	流量	pH值	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 pH值的测定.....	雨水排放口有流动水时按月监测.....
				悬浮物	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 悬浮物的测定.....	雨水排放口有流动水时按月监测.....
				化学需氧量	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 化学需氧量的测.....	雨水排放口有流动水时按月监测.....

### 3、象山激智

污染源类别	排放口编号	排放口名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测试方法
废气	DA001	1号废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量,烟道截面积	臭气浓度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	空气质量 恶臭的测定.....
				氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 氮氧.....
				二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧.....
				总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发性.....
				颗粒物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中颗粒.....
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 总烃.....
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....
	DA002	2号废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量,烟道截面积	臭气浓度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	空气质量 恶臭的测定.....
				氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 氮氧.....
				二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧.....
				总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发性.....
				颗粒物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中颗粒.....
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 总烃.....
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 挥发.....
	DA003	3号废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气压力,烟气含湿量	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气 总烃.....

污染源类别/监测类别	编号/监测点位	名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测试方法	其他信息		
废气	MF0043		温度、气压、风速、风向	非甲烷总烃	手工					连续采样	1次/年	环境空气总烃、甲烷.....	一小时平均值和监控点处任意一次.....		
	厂界		温度、气压、风速、风向	臭气浓度	手工					连续采样	1次/半年	空气质量 恶臭的测定.....	上风向一个点位、下风向平行三个.....		
				乙酸乙酯	手工					连续采样	1次/半年	环境空气 挥发性有机.....	上风向一个点位、下风向平行三个.....		
				乙酸丁酯	手工						连续采样	1次/半年	环境空气 挥发性有机.....	上风向一个点位、下风向平行三个.....	
				非甲烷总烃	手工						连续采样	1次/半年	环境空气总烃、甲烷和.....	上风向一个点位、下风向平行三个.....	
废水	DW004	雨水排出口	流量	pH值	手工					混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 pH值的测定.....	雨水排出口有流动水时按月监测.....		
				悬浮物	手工						混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 悬浮物的测定.....	雨水排出口有流动水时按月监测.....	
				化学需氧量	手工							混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 化学需氧量的测定.....	雨水排出口有流动水时按月监测.....
	DW005	雨水2号排出口	流量	pH值	手工						混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 pH值的测定.....	雨水排出口有流动水时按月监测.....	
				悬浮物	手工							混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 悬浮物的测定.....	雨水排出口有流动水时按月监测.....
				化学需氧量	手工							混合采样至少3个混合样	1次/季	水质 化学需氧量的测定.....	雨水排出口有流动水时按月监测.....

质量保证与质量控制：按照 HJ819-2017《排污单位自行监测技术指南 总则》的要求，建立自行监测测质量保证与质量控制体系，内容包括：建立质量体系、监测机构、监测人员、监测设施和环、监测仪器设备和实验试剂、监测方法技术能力验证。监测质量控制：编制监测工作质量控制计划，选择与监测活动类型和工作量相适应的质控方法，包括使用标准物质、采用空白试验、平行样测定、加标回收率测定等，定期进行质控数据分析。监测质量保证：按照监测方法和技术规范的要求开展监测活动，若存在相关标准规定不明确但又影响监测数据质量的活动，可编写《作业指导书》予以明确。编制工作流程等相关技术规定，规定任务下达和实施，分析用仪器设备购买、验收、维护和维修，监测结果的审核签发、监测结果录入发布等工作的责任人和完成时限，确保监测各环节无缝衔接。

突发环境事件应急预案

- 1、激智科技-已编制环境应急预案并备案，预案编号：ET-N1-HJYJYA-2021，预案编制时间：2021年11月；备案编号：330212（G）-2021-006-L，备案时间：2021年12月20日。
- 2、江北激智-已编制环境应急预案并备案，预案编号：ET-N3-HJYJYA-2023-001，预案编制时间：2023年6月；备案编号：330205-2023-025-M，备案时间：2023年7月24日。
- 3、象山激智-已编制环境应急预案并备案，预案编号：ET-N2-HJYJYA-2023-001，预案编制时间：2023年5月；备案编号：330225-2023-037-M，备案时间：2023年5月30日。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023年上半年激智科技、江北激智、象山激智在环境治理和保护方面投入共约66万元，其中缴纳氮氧化物环境保护税0.27万元、环境检测费用3.268万元，各类环保相关报告1.85万元，固废处置费用61.29万元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产	公司的整改措施
---------	------	------	------	---------	---------

称				经营的影响	
未受到处罚	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

公司及子公司已按照环保要求在企业环境信息依法披露系统（浙江）上完成公开。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、高新厂 RTO 热回收用于烘箱加热——RTO 热回收用于烘箱加热，年省的电换成碳排放约 1385 吨。
- 2、高新厂冷却塔更换节能水泵——更换为节能水泵，年节约电换成碳排放约 80 吨。

其他环保相关信息

不适用

## 二、社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司一直坚持以负责任的态度对待职工、商业伙伴乃至整个社会。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司尊重和维护员工的个人权益，关注员工健康，定期为员工提供免费体检的福利；公司通过为员工提供知识技能等方面的培训，提升员工的工作和学习能力。

公司一直把慈善和公益作为成长与发展的一部分，积极带领员工参与公益事业，关爱青少年成长，与“星宝”长期结对，设立公益基金，获得宁波市和谐企业创建先进单位，宁波国家高新区和谐企业创建先进单位。

践行公益事业，彰显责任担当。在新的百年奋斗目标指引下，激智科技积极参与公益事业，在助学、助困等方面持续发力。

扶贫先扶智，一直以来，激智科技以教育扶贫为主线，帮孩子们“拉齐”人生起跑线，托起他们美好的未来。每年 9 月，很多品学兼优的莘莘学子会收到一笔激智创新奖学金，这是公司每年如约而至的一份鼓励。这几年，公司在全国很多高校和机构都设立了奖学金。在中科院材料所设立 25 万元激智创新奖学金，在西北工业大学设立 100 万元的激智科技奖学金以及激智科技实践奖，在浙江万里学院设立 100 万元激智奖学金用于创新创业竞赛，在西安交大设立 200 万元激智奖学金等。激智科技还定向捐赠凉山“荞麦花开”公益支教团队，连续三年捐赠金额已超 15 万元。

为关心关爱医务人员，2023 年初，激智科技向第一医院、李惠利东部医院的医生们慰问捐赠近 6 万元。为关心乡村孩子成长，激智科技又定向帮扶一心公益组织，捐赠 3 万元用于公益活动。为帮助更多困难的人群，激智科技积极参与宁波红十字会关爱器官捐献家庭项目，定向捐赠 10 万元用于器官捐献家庭孩子的学习成长。此外，公司及员工积极参与志愿者工作，累计捐赠爱心物资金额超 20 万元，用实际行动诠释了责任担当。

在公司内部，持续倡导“事事有爱心”、“勿以善小而不为”的氛围，公司员工积极参与高新区文明社区创建、星宝家庭结对等志愿服务。

取之于社会，回馈于社会，激智科技以向上向善的点滴正能量，传播爱心，履行企业的责任担当。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟莉;崔平;黄晔;姜琳;冷佳佳;李刚;唐海江;于庆庆;张彦	股份回购承诺	公司全体董事承诺,全体董事在本次回购股份事项中将诚实守信、勤勉尽责,维护公司利益及股东和债权人的合法权益,本次回购股份不会损害公司的债务履行能力和持续经营能力。	2022年04月22日	2023年04月21日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉无锡格木电子材料有限公司、倪慧峰、倪井良、刘小淦买卖合同纠纷	1,222.38	否	一审判决已生效	判决无锡格木电子材料有限公司支付货款 1,222.3755 万元及利息,倪慧峰承担连带清偿责任。	执行中		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人均不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项,不存在未履行法院生效判决、所属数额较大的债务到期未清偿,不存在重大违法行为等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波勤邦	实际控制人参股的企业	采购	采购原材料	市场定价	市场价	9,869.66	22.78%	26,500	否	现金或承兑汇票	无	2023年04月27日	巨潮资讯网 http://www

													.cninfo.com.cn
常州勤邦	实际控制人参股的企业	采购	加工费	市场定价	市场价	49.38	15.50%	0	是	现金或承兑汇票	无	2023年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
浦诺菲	公司参股的企业	销售	加工费	市场定价	市场价	125.82	100.00%	400	否	现金或承兑汇票	无	2023年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
浦诺菲	公司参股的企业	销售	销售产品	市场定价	市场价	86.52	51.59%	1,500	否	现金或承兑汇票	无	2023年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
浦诺菲	公司参股的企业	销售	设备出租	市场定价	市场价	128.43	99.27%	400	否	现金或承兑汇票	无	2023年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
浦诺菲	公司参股的企业	销售	房屋出租	市场定价	市场价	22.99	100.00%	100	否	现金或承兑汇票	无	2023年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	10,282.8	--	28,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司作为出租人取得相应租赁收入 162.51 万元，作为承租人相应租赁支出 94.75 万元，其中租赁利息支出 2.45 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江北激智	2023年04月22日	12,000	2021年03月12日	11,392				3年	否	是
江北激智	2023年04月22日	10,000	2022年04月20日	5,744				3年	否	是
江北激智	2023年04月22日	7,000	2023年01月07日	7,000				3年	否	是
江北激智	2023年04月22日	10,000	2021年08月31日	1,964				5年	否	是
江北激智	2023年04月22日	5,000	2021年08月21日	3,000				3年	否	是
江北激智	2023年04月22日	1,000	2023年06月20日	1,000				3年	否	是
安徽激智	2023年04月22日	15,000	2023年02月10日	3,609				2年	否	是
安徽激智	2023年04月22日	2,000	2023年02月01日	321				3年	否	是
安徽激智	2023年04月22日	9,000	2023年02月17日	2,000				3年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	9,000	2022年07月01日	1,537				4年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	7,000	2021年03月12日	2,345				3年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	8,000	2022年08月29日	3,200				1年	否	是

	日		日							
宁波激阳	2023年04月22日	8,000	2022年03月14日	4,221				2年2个月	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	7,500	2023年05月26日	3,000				1年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	10,000	2021年08月31日	2,184				5年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	10,000	2022年08月31日	1,561				2年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	12,000	2022年09月21日	2,360				1年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	7,500	2023年06月15日	2,000				3年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	10,000	2023年02月02日	1,000				10年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	7,048.69	2021年07月29日					5年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	17,000	2023年02月02日	12,494				3年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	11,000	2022年09月07日					5年	否	是
宁波激阳	2023年04月22日	10,000	2021年12月08日	3,000				2年8个月	否	是
紫光	2023年04月22日	2,000	2023年03月30日	523				3年	否	是
天圆	2023年04月22日	3,000	2022年12月30日	119				5年	否	是
港智	2023年04月22日	3,000	2022年12月30日	70				5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		78,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		32,947				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		213,048.69		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		75,644				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	78,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	32,947
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	213,048.69	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	75,644
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例	44.55%		
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

由于公司客户无锡格木电子材料有限公司(以下简称“无锡格木”)自身经营情况,应收账款出现了逾期,公司此前及时进行催收,并于 2022 年起采取诉讼、申请强制执行等相关措施,对无锡格木至今尚未执行到回款。

公司于 2022 年末通过账龄组合计提模型已计提坏账准备 5,446,427.34 元。根据《企业会计准则》及会计政策的相关规定,对公司 2023 年 6 月末应收账款进行减值测试,截至目前公司虽尚未收到无锡格木执行结果相关的裁定书,但公司根据无锡格木的经营及回款情况,通过对未来可收回价值的合理预测,预计此部分债权收回的可能性较小,基于谨慎性原则,本次以单项计提模型计提无锡格木剩余应收账款 6,777,327.67 元,累计计提无锡格木坏账准备 12,223,755.01 元。

本次无锡格木单项计提坏账准备减少公司 2023 年半年度合并利润总额 6,777,327.67 元,以上数据未经会计师事务所审计。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,518,017	13.47%				24,750	24,750	35,542,767	13.48%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	35,518,017	13.47%				24,750	24,750	35,542,767	13.48%
其中：境内法人持股		0.00%							
境内自然人持股	35,518,017	13.47%				24,750	24,750	35,542,767	13.48%
4、外资持股		0.00%							
其中：境外法人持股		0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	228,223,533	86.53%				-24,750	-24,750	228,198,783	86.52%
1、人民币普通股	228,223,533	86.53%				-24,750	-24,750	228,198,783	86.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							

4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	263,741,550	100.00%						263,741,550	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

原董事、副总经理李刚于 2023 年 5 月 17 日离任，半年内其持有的股份 100%锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2023 年 4 月 19 日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,636,927 股，占公司总股本的 0.62%，最高成交价为 21.48 元/股，最低成交价为 14.66 元/股，成交总金额为人民币 30,932,646.72 元（不含交易费用）。至此，公司本次回购股份期限届满，回购计划实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

请详见本报告第二节“四、主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张彦	35,120,442			35,120,442	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
唐海江	67,500			67,500	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
李刚	74,250		24,750	99,000	高管锁定股	原董事、副总经理李刚于 2023 年 5 月 17 日离任，半年内其所持股份 100%锁定。
姜琳	202,500			202,500	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
吕晓阳	33,750			33,750	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。

应敏	19,575			19,575	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份75%。
合计	35,518,017	0	24,750	35,542,767	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			24,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）			0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
张彦	境内自然人	17.75%	46,827,256	0	35,120,442	11,706,814	质押		12,020,000		
俞根伟	境内自然人	5.79%	15,272,442	0	0	15,272,442	质押		7,420,000		
TB Material Limited	境外法人	4.95%	13,058,655	-623600	0	13,058,655					
宁波激扬投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.15%	10,945,420	0	0	10,945,420	质押		4,800,000		
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	其他	2.39%	6,309,748	-330800	0	6,309,748					
叶伍元	境内自然人	2.31%	6,102,892	-2129000	0	6,102,892	质押		5,200,000		
小米科技（武汉）有限公司	境内非国有法人	2.21%	5,820,037	0	0	5,820,037					
太平资管—工商银行—太平资产太平之星98号资管产品	其他	1.04%	2,735,600	0	0	2,735,600					
上海申	其他	0.99%	2,617,410	50000	0	2,617,410					

宸私募基金管理合伙企业（有限合伙）—上海申宸辉耀私募证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司—广发制造业精选混合型证券投资基金	其他	0.93%	2,444,155	-148300	0	2,444,155		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
俞根伟	15,272,442	人民币普通股	15,272,442					
TB Material Limited	13,058,655	人民币普通股	13,058,655					
张彦	11,706,814	人民币普通股	11,706,814					
宁波激扬投资咨询有限公司	10,945,420	人民币普通股	10,945,420					
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	6,309,748	人民币普通股	6,309,748					
叶伍元	6,102,892	人民币普通股	6,102,892					
小米科技（武汉）有限公司	5,820,037	人民币普通股	5,820,037					
太平资管—工商银	2,735,600	人民币	2,735,600					

行一太平资产太平之星 98 号资管产品		普通股	
上海申宸私募基金管理合伙企业（有限合伙）—上海申宸辉耀私募证券投资基金	2,617,410	人民币普通股	2,617,410
中国工商银行股份有限公司—广发制造业精选混合型证券投资基金	2,444,155	人民币普通股	2,444,155
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波激智科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	493,739,446.46	841,711,965.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,780,887.47	766,882.80
衍生金融资产		
应收票据	163,032,330.08	158,716,742.58
应收账款	683,422,067.71	600,247,957.67
应收款项融资	123,025,718.18	107,865,773.02
预付款项	36,520,283.41	34,915,954.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,929,400.03	10,222,270.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	516,467,430.59	463,489,240.38
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	232,379,000.37	30,506,897.00
流动资产合计	2,311,296,564.30	2,248,443,683.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,152,680.23	69,539,177.30
其他权益工具投资	140,119,750.83	140,119,750.83
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	22,047,171.02	13,880,043.56
固定资产	701,771,835.60	597,757,752.30
在建工程	118,596,740.68	249,525,169.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,609,096.08	2,733,363.55
无形资产	145,115,974.50	140,358,871.98
开发支出		
商誉	34,933,593.16	34,933,593.16
长期待摊费用	19,313,422.47	16,299,967.74
递延所得税资产	41,700,296.33	41,935,072.63
其他非流动资产	21,804,750.32	14,960,425.99
非流动资产合计	1,326,165,311.22	1,325,043,188.70
资产总计	3,637,461,875.52	3,573,486,872.28
流动负债：		
短期借款	591,338,357.07	665,879,117.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		1,571,362.56
衍生金融负债		
应付票据	461,501,169.38	529,477,701.04
应付账款	357,323,875.89	342,157,357.16
预收款项		
合同负债	4,251,851.51	2,492,461.95
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	18,860,189.20	25,423,906.36
应交税费	22,415,819.53	17,092,323.25
其他应付款	33,762,654.76	35,983,774.82
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	40,689,808.01	102,580,836.95
其他流动负债	16,003,213.91	18,243,922.95
流动负债合计	1,546,146,939.26	1,740,902,764.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	278,000,000.00	28,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	91,547.41	355,822.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	74,665,554.99	79,451,663.63
递延所得税负债	329,131.14	329,131.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	353,086,233.54	108,636,616.88
负债合计	1,899,233,172.80	1,849,539,381.70
所有者权益：		
股本	263,741,550.00	263,741,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,630,915.07	810,630,915.07
减：库存股	30,932,646.72	9,937,385.08
其他综合收益	45,491,788.20	45,491,788.20
专项储备		
盈余公积	45,802,401.95	45,802,401.95
一般风险准备		
未分配利润	563,295,531.33	526,423,931.65
归属于母公司所有者权益合计	1,698,029,539.83	1,682,153,201.79
少数股东权益	40,199,162.89	41,794,288.79
所有者权益合计	1,738,228,702.72	1,723,947,490.58
负债和所有者权益总计	3,637,461,875.52	3,573,486,872.28

法定代表人：张彦    主管会计工作负责人：吕晓阳    会计机构负责人：庄启逸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	235,514,090.56	265,058,219.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,291,084.66	6,394,612.40
应收账款	371,411,292.52	421,838,012.67

应收款项融资	74,612,215.84	92,152,672.90
预付款项	6,103,421.22	3,446,450.67
其他应收款	603,577,844.68	868,693,837.71
其中：应收利息		
应收股利	780,550.10	780,550.10
存货	43,004,488.41	49,510,505.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	8,669,473.28	3,938,458.46
流动资产合计	1,353,183,911.17	1,711,032,769.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	805,580,583.27	785,967,080.34
其他权益工具投资	140,119,750.83	140,119,750.83
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	13,052,129.13	4,520,985.69
固定资产	81,637,408.15	98,362,636.92
在建工程	335,084.02	361,362.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,332,117.22	27,172,794.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,133,442.95	1,995,075.77
递延所得税资产	6,408,733.69	5,384,958.77
其他非流动资产		77,768.06
非流动资产合计	1,078,599,249.26	1,066,962,413.71
资产总计	2,431,783,160.43	2,777,995,183.34
流动负债：		
短期借款	306,149,509.40	403,164,464.94
交易性金融负债		698,383.37
衍生金融负债		
应付票据	233,595,970.56	263,852,413.81
应付账款	81,061,683.16	73,389,849.25
预收款项		
合同负债	2,743,020.13	1,427,907.79
应付职工薪酬	5,824,545.45	9,071,431.79
应交税费	10,828,914.89	5,430,137.19

其他应付款	86,744,395.67	353,438,967.02
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		70,000,000.00
其他流动负债	3,857,116.88	3,803,868.30
流动负债合计	730,805,156.14	1,184,277,423.46
非流动负债：		
长期借款	148,000,000.00	28,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,469,473.33	10,131,203.35
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,469,473.33	38,631,203.35
负债合计	888,274,629.47	1,222,908,626.81
所有者权益：		
股本	263,741,550.00	263,741,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	936,443,531.63	936,443,531.63
减：库存股	30,932,646.72	9,937,385.08
其他综合收益	45,491,788.20	45,491,788.20
专项储备		
盈余公积	45,802,401.95	45,802,401.95
未分配利润	282,961,905.90	273,544,669.83
所有者权益合计	1,543,508,530.96	1,555,086,556.53
负债和所有者权益总计	2,431,783,160.43	2,777,995,183.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	976,897,193.20	1,030,443,750.17
其中：营业收入	976,897,193.20	1,030,443,750.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	918,901,488.76	986,610,822.40
其中：营业成本	781,740,532.86	846,396,065.38

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	5,522,631.14	3,323,304.45
销售费用	16,101,019.58	14,134,528.64
管理费用	36,049,433.69	47,113,213.87
研发费用	68,873,246.82	70,630,482.77
财务费用	10,614,624.67	5,013,227.29
其中：利息费用	17,076,887.56	17,061,604.45
利息收入	3,435,684.85	875,677.37
加：其他收益	18,873,635.19	20,554,768.68
投资收益（损失以“-”号填列）	657,970.89	-576,979.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	115,040.48	-1,009,273.51
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）	14,004.67	6,504.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,753,858.95	-3,142,924.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,135,667.93	-7,986,047.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,405.88	28,585.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,662,194.19	52,716,835.05
加：营业外收入	6,698,110.33	22,124.87
减：营业外支出	463,450.03	674,005.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,896,854.49	52,064,954.05
减：所得税费用	5,515,149.56	7,157,583.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,381,704.93	44,907,371.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,381,704.93	44,907,371.03
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）	49,976,830.83	38,239,881.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,595,125.90	6,667,489.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5. 其他		
（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		
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	46,381,704.93	44,907,371.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,976,830.83	38,239,881.78
归属于少数股东的综合收益总额	-3,595,125.90	6,667,489.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.1500
（二）稀释每股收益	0.19	0.1500

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。

法定代表人：张彦 主管会计工作负责人：吕晓阳 会计机构负责人：庄启逸

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	608,337,864.18	805,173,337.41
减：营业成本	540,462,763.67	738,404,162.95
税金及附加	2,387,343.46	836,919.54
销售费用	7,287,491.48	8,617,268.79
管理费用	14,160,534.49	27,075,921.87
研发费用	25,539,710.04	29,353,028.97
财务费用	1,201,126.97	1,277,162.23

其中：利息费用	6,756,012.04	7,678,142.63
利息收入	2,681,204.38	1,726,206.44
加：其他收益	8,992,518.26	10,780,423.74
投资收益（损失以“-”号填列）	1,582,080.48	-1,009,273.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	115,040.48	-1,009,273.51
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,204,434.87	4,757,064.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,515,386.58	-3,799,150.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,468.40	16,854.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,166,139.76	10,354,791.80
加：营业外收入	4,182,198.14	20,673.36
减：营业外支出	358,325.31	571,924.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,990,012.59	9,803,540.78
减：所得税费用	-532,454.63	1,287,268.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,522,467.22	8,516,271.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,522,467.22	8,516,271.93
（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		
5. 其他		
（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	22,522,467.22	8,516,271.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	883,082,472.83	971,310,783.55
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	11,229,619.34	32,084,426.05
收到其他与经营活动有关的现金	58,190,070.88	84,658,948.79
经营活动现金流入小计	952,502,163.05	1,088,054,158.39
购买商品、接受劳务支付的现金	810,173,299.40	762,707,550.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,728,757.54	86,171,738.76
支付的各项税费	45,784,359.22	32,426,128.38
支付其他与经营活动有关的现金	93,148,849.37	161,697,383.08
经营活动现金流出小计	1,036,835,265.53	1,043,002,800.91
经营活动产生的现金流量净额	-84,333,102.48	45,051,357.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	52,895,674.80
取得投资收益收到的现金	1,064,821.92	418,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,352,816.45
投资活动现金流入小计	61,090,821.92	54,667,241.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,250,005.65	110,298,061.20
投资支付的现金	286,882,960.00	322,755,050.50
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	383,132,965.65	433,053,111.70
投资活动产生的现金流量净额	-322,042,143.73	-378,385,870.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	2,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	2,400,000.00
取得借款收到的现金	807,721,390.85	565,298,298.43
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	809,721,390.85	567,698,298.43
偿还债务支付的现金	630,914,470.02	615,318,045.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,007,383.90	38,503,058.93
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	20,921,025.47	36,467,890.86
筹资活动现金流出小计	675,842,879.39	690,288,994.89
筹资活动产生的现金流量净额	133,878,511.46	-122,590,696.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	286,825.01	3,782,325.34
五、现金及现金等价物净增加额	-272,209,909.74	-452,142,884.09
加：期初现金及现金等价物余额	562,324,587.92	832,066,138.09
六、期末现金及现金等价物余额	290,114,678.18	379,923,254.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	505,718,241.49	737,313,303.82
收到的税费返还	5,694,189.40	11,397,661.82
收到其他与经营活动有关的现金	41,269,225.79	50,213,944.86
经营活动现金流入小计	552,681,656.68	798,924,910.50
购买商品、接受劳务支付的现金	327,937,940.31	625,102,707.65
支付给职工以及为职工支付的现金	27,009,966.02	30,347,262.00
支付的各项税费	8,529,233.27	11,964,553.60
支付其他与经营活动有关的现金	29,690,437.90	94,674,310.10
经营活动现金流出小计	393,167,577.50	762,088,833.35
经营活动产生的现金流量净额	159,514,079.18	36,836,077.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,874,374.80
取得投资收益收到的现金	300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	326,000.00	1,874,374.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	289,812.32	401,729.56
投资支付的现金	19,882,960.00	73,505,050.50
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	20,172,772.32	73,906,780.06
投资活动产生的现金流量净额	-19,846,772.32	-72,032,405.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	238,470,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	238,470,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金	340,970,000.00	268,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,294,736.04	29,790,183.68
支付其他与筹资活动有关的现金	20,921,025.47	36,467,890.86
筹资活动现金流出小计	380,185,761.51	334,758,074.54
筹资活动产生的现金流量净额	-141,715,761.51	-114,758,074.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	300,191.88	1,278,113.67
五、现金及现金等价物净增加额	-1,748,262.77	-148,676,288.98
加：期初现金及现金等价物余额	134,678,590.74	218,934,331.44
六、期末现金及现金等价物余额	132,930,327.97	70,258,042.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	263,741,550.00				810,630,915.07	9,937,385.08	45,491,788.20		45,802,401.95		526,423,931.65		1,682,153,201.79	41,794,288.79	1,723,947,490.58
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	263,741,550.00				810,630,915.07	9,937,385.08	45,491,788.20		45,802,401.95		526,423,931.65		1,682,153,201.79	41,794,288.79	1,723,947,490.58

三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					0.0 0	20, 995 ,26 1.6 4					36, 871 ,59 9.6 8		15, 876 ,33 8.0 4	- 1,5 95, 125 .90	14, 281 ,21 2.1 4
(一) 综合 收益总额											49, 976 ,83 0.8 3		49, 976 ,83 0.8 3	- 3,5 95, 125 .90	46, 381 ,70 4.9 3
(二) 所有 者投入和减 少资本					0.0 0	20, 995 ,26 1.6 4							- 20, 995 ,26 1.6 4	2,0 00, 000 .00	- 18, 995 ,26 1.6 4
1. 所有者 投入的普通 股						20, 995 ,26 1.6 4							- 20, 995 ,26 1.6 4	2,0 00, 000 .00	- 18, 995 ,26 1.6 4
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													0.0 0		0.0 0
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 13, 105 ,23 1.1 5		- 13, 105 ,23 1.1 5		- 13, 105 ,23 1.1 5
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											- 13, 105 ,23 1.1 5		- 13, 105 ,23 1.1 5		- 13, 105 ,23 1.1 5
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												0.0 0		0.0 0	
四、本期期 末余额	263 ,74 1,5 50. 00				810 ,63 0,9 15. 07	30, 932 ,64 6.7 2	45, 491 ,78 8.2 0		45, 802 ,40 1.9 5		563 ,29 5,5 31. 33		1,6 98, 029 ,53 9.8 3	40, 199 ,16 2.8 9	1,7 38, 228 ,70 2.7 2

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年年 末余额	262 ,08 7,8 50. 00				844 ,45 4,5 63. 09		36, 614 ,75 3.6 2		41, 889 ,16 2.2 5		498 ,22 6,9 07. 72		1,6 83, 273 ,23 6.6 8	40, 690 ,73 9.7 6	1,7 23, 963 ,97 6.4 4	
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	262,087,850.00				844,4563.09					36,614,753.62					41,889,162.25					498,226,907.72					1,683,273,236.68	40,690,739.76	1,723,963,976.44	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-8,347,853.62	9,937,385.08									12,031,118.73										-6,254,119.97	7,251,914.88	997,794.91	
（一）综合收益总额															38,239,881.78											38,239,881.78	6,667,489.25	44,907,371.03
（二）所有者投入和减少资本					11,375,905.41	9,937,385.08																				1,438,520.33	7,328,557.46	8,767,077.79
1. 所有者投入的普通股						9,937,385.08																				-9,937,385.08	7,293,874.91	-2,643,510.17
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					11,375,905.41																					11,375,905.41	34,682.55	11,410,586
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					-								-		-
					19,723,759.03								19,723,759.03	-6,744,131.83	26,467,890.86
四、本期期末余额	262,087,850.00				836,106,709.47	9,937,385.08	36,614,753.62	41,889,162.25		510,258,026.45			1,677,019,116.71	47,942,654.4	1,724,961,771.35

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	263,741,550.00				936,443,531.63	9,937,385.08	45,491,788.20		45,802,401.95	273,544,669.83		1,555,086,556.53
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	263,741,550.00				936,443,531.63	9,937,385.08	45,491,788.20		45,802,401.95	273,544,669.83		1,555,086,556.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00	20,995,261.64				9,417,236.07		-11,578,025.57
（一）综合收益总额										22,522,467.22		22,522,467.22
（二）所有者投入和减少资本					0.00	20,995,261.64						-20,995,261.64
1. 所有者投入的普通股						20,995,261.64						-20,995,261.64
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												
（三）利润分配										-13,105,231.15		-13,105,231.15
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,105,231.15		-13,105,231.15
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	263,741,550.00				936,443,531.63	30,932,646.72	45,491,788.20		45,802,401.95	282,961,905.90		1,543,508,530.96

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	262,087,850.00				925,625,572.41		36,614,753.62		41,889,162.25	263,004,275.57		1,529,221,613.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	262,087,850.00				925,625,572.41		36,614,753.62		41,889,162.25	263,004,275.57		1,529,221,613.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,410,587.96	9,937,385.08				-17,692,491.12		-16,219,288.24
(一) 综合收益总额										8,516,271.93		8,516,271.93
(二) 所有者投入和减少资本					11,410,587.96	9,937,385.08						1,473,202.88

1. 所有者投入的普通股					9,937,385.08							-9,937,385.08
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				11,410,587.96								11,410,587.96
4. 其他												
(三) 利润分配										-26,208,763.05		-26,208,763.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,208,763.05		-26,208,763.05
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	262,087,850.00			937,036,160.37	9,937,385.08	36,614,753.62		41,889,162.25	245,311,784.45			1,513,002,325.6

### 三、公司基本情况

宁波激智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波激智新材料科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由张彦、叶伍元、俞根伟、TBMaterial Limited、北京沃衍投资中心（有限合伙）、佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）、宁波海曙激扬投资咨询有限公司和宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）作为发起人。公司注册资本为人民币 5,850 万元，股份总额为 5,850 万股（每股面值人民币 1 元），取得宁波市工商行政管理局核发的 91330200799507506N 号企业法人营业执照。

2014 年 6 月，根据股东会决议，公司增加注册资本 119 万元，由创维创业投资有限公司以货币资金出资 119 万元。变更后，公司注册资本为人民币 5,969 万元，股份总额为 5,969 万股（每股面值人民币 1 元），于 2014 年 6 月完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]2441 号《关于核准宁波激智科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2016 年 11 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,990 万股，并于 2016 年 11 月 15 日在深圳证券交易所挂牌上市。首次公开发行后，公司注册资本为人民币 7,959 万元，股份总额为 7,959 万股（每股面值人民币 1 元），于 2017 年 1 月 9 日完成工商变更登记。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议和第二届董事会第六次会议决议，公司申请增加注册资本人民币 333.20 万元，变更后的注册资本为人民币 8,292.20 万元。新增注册资本由顾新珠、唐海江、沈旭峰等 140 名自然人认缴。

根据公司 2016 年度股东大会决议，公司以总股本 82,922,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，申请增加注册资本 41,461,000.00 元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 124,383,000.00 元。

根据公司第二届董事会第十五次会议决议，公司申请回购注销部分已获授未解禁的限制性股票，申请减少注册资本 148,500.00 元，变更后注册资本为人民币 124,234,500.00 元。

根据公司 2017 年度股东大会决议，公司以总股本 124,234,500.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，申请增加注册资本 37,270,350.00 元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 161,504,850.00 元。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会和第二届董事会第十八次会议决议，公司终止限制性股票激励计划，申请回购注册资本人民币 6,304,350.00 元，变更后的注册资本为 155,200,500.00 元。

根据公司 2020 年度股东大会决议，公司以总股本 15,520.05 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，申请增加注册资本 7,760.025 万元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币 23,280.075 万元，于 2021 年 6 月 17 日完成工商变更登记。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议和第三届董事会第十八次会议决议，公司申请新增的注册资本为人民币 136.71 万元，变更后注册资本为人民币 23,416.785 万元由杨广豪、高永华、项凯文等 89 名自然人于 2021 年 9 月 8 日之前缴足。出资方式均为货币资金。

根据公司第三届董事会第十三次会议、2021 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十七次会议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]3476 号”文核准，贵公司向特定对象发行 27,920,000 股（每股面值 1 元）人民币普通股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 27,920,000.00 元，变更后注册资本为人民币 26,208.785 万元。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议和第四届董事会第三次会议决议，公司申请新增的注册资本为人民币 165.37 万元，由杨广豪、高永华、项凯文等 113 名自然人于 2022 年 8 月 31 日之前缴足。出资方式均为货币资金。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 26,374.16 万股，注册资本为 26,374.16 万元，注册地：宁波市高新区晶源路 9 号，总部地址：宁波市高新区晶源路 9 号。

本公司主要经营活动为：光学薄膜、高分子复合材料、功能膜材料、化工产品（不含危险化学品）的研发、制造及批发、零售，并提供相关技术咨询和技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（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）。

本公司的实际控制人为张彦。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 21 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司名称
象山激智新材料有限公司（以下简称“象山激智”）
宁波江北激智新材料有限公司（以下简称“江北激智”）
宁波天圆新材料有限公司（以下简称“宁波天圆”）
激智（香港）有限公司（以下简称“香港激智”）
上海激智新材料科技有限公司（以下简称“上海激智”）
宁波睿行新材料有限公司（以下简称“宁波睿行”）
安徽激智科技有限公司（以下简称“安徽激智”）
宁波港智新材料有限公司（以下简称“宁波港智”）
福建福智新材料科技有限公司（以下简称“福建福智”）
宁波激阳新能源有限公司（以下简称“激阳新能源”）
宁波激阳新材料有限公司（以下简称“激阳新材料”）
浙江紫光科技有限公司（以下简称“浙江紫光”）
宁波紫光科技有限公司（以下简称“宁波紫光”）
宁波紫光膜业有限公司（以下简称“紫光膜业”）
浙江芯智新材料有限公司（以下简称“浙江芯智”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年上半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围

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

### （二）合并程序

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (3) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (一) 金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （三）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （四）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## 11、应收票据

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、（十）金融工具政策。

## 12、应收账款

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、（十）金融工具政策。

## 13、应收款项融资

本公司应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见附注五、（十）金融工具政策。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、（十）金融工具政策。

15、存货

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

### （一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （二）初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （三）后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## （2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
固定资产装修	年限平均法	7-10	0-5%	9.5%-14.29%

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

## （3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、 在建工程

### 26、 借款费用

#### （一） 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### （二） 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### (三) 暂停资本化期间

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

### (四) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，

但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（三十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （2）内部研究开发支出会计政策

##### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

##### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
----	------	------

装修工程	预计受益年限与租赁期限孰短	5-10 年
导热油	预计受益年限	5 年
设备改造工程	预计受益年限	1-5 年
其他	预计受益年限	1-10 年

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面

价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致

的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本

公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，

使用修订后的折现率计算现值

### 36、预计负债

### 37、股份支付

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

### 40、政府补助

#### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

取得的基础设施建设项目、购买生产设备补助资金、技改项目补助资金等划分为与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

取得的与资产相关的之外的政府补助划分为与收益相关。

#### （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### （一）重要会计政策变更

##### （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### （2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

##### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**（二）重要会计估计变更**

本期主要会计估计未发生变更。

**44、重要会计政策和会计估计变更****（1）重要会计政策变更**

适用 不适用

**（2）重要会计估计变更**

适用 不适用

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

适用 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
象山激智	15
江北激智	15
宁波天圆	20
香港激智	16.5
上海激智	20
宁波睿行	20
安徽激智	25
宁波港智	20
福建福智	20
激阳新能源	15
激阳新材料	20
浙江紫光	15
宁波紫光	20
紫光膜业	20

## 2、税收优惠

1、2021 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2022]1 号》文件，公司通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202133100654 的高新技术企业证书，有效期为三年，2021 至 2023 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

2、2021 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2022]1 号》文件，子公司象山激智通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202133101177 的高新技术企业证书，有效期为三年，2021 至 2023 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

3、2021 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2022]1 号》文件，子公司浙江紫光通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202133100223 的高新技术企业证书，有效期为三年，2021 至 2023 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

4、2022 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领〔2023〕1 号》文件，子公司江北激智通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202233101593 的高新技术企业证书，有效期为三年，2022 年至 2024 年度企业所得税率按照 15% 执行。

5、2020 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领〔2021〕1 号》文件，子公司宁波激阳通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202033101594 的高新技术企业证书，有效期为三年，2020 年至 2022 年度企业所得税率按照 15% 执行。

6、根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）和《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）有关规定，对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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。宁波天圆、上海激智、宁波睿行、宁波港智、福建福智、宁波紫光、紫光膜业属于符合条件的小型微利企业，本期按照小微企业 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	145,964.86	271,031.94
银行存款	289,968,713.32	476,906,048.28
其他货币资金	203,624,768.28	364,534,885.29
合计	493,739,446.46	841,711,965.51
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	203,624,768.28	279,387,377.59

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	164,094,209.59	196,716,856.93
信用证保证金	17,642,033.71	13,933,454.81
保函保证金	19,448,524.98	14,440,895.21
其他保证金	2,440,000.00	76,170.64
质押的定期存单	0.00	50,000,000.00
远期外汇保证金	0.00	4,220,000.00
合计	<b>203,624,768.28</b>	<b>279,387,377.59</b>

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,780,887.47	766,882.80
其中：		
理财产品	50,780,887.47	766,882.80
其中：		
合计	50,780,887.47	766,882.80

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	171,607,979.03	167,070,255.35
减：坏账准备	-8,575,648.95	-8,353,512.77
合计	163,032,330.08	158,716,742.58

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	171,607,979.03	100.00%	8,575,648.95	5.00%	163,032,330.08	167,070,255.35	100.00%	8,353,512.77	5.00%	158,716,742.58
其中：										
合计	171,607,979.03	100.00%	8,575,648.95	5.00%	163,032,330.08	167,070,255.35	100.00%	8,353,512.77	5.00%	158,716,742.58

按组合计提坏账准备：8,575,648.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	171,607,979.03	8,575,648.95	5.00%
合计	171,607,979.03	8,575,648.95	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	108,341,714.94
合计	108,341,714.94

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,210,732.58	2.59%	19,210,732.58	100.00%	0.00	6,986,977.57	1.08%	6,986,977.57	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	722,489,156.07	97.41%	39,067,088.36	5.41%	683,422,067.71	639,228,695.69	98.92%	38,980,738.02	6.10%	600,247,957.67

的应收 账款										
其中：										
账龄组 合	722,489 ,156.07	97.41%	39,067, 088.36	5.41%	683,422 ,067.71	639,228 ,695.69	98.92%	38,980, 738.02	6.10%	600,247 ,957.67
合计	741,699 ,888.65	100.00%	58,277, 820.94	7.86%	683,422 ,067.71	646,215 ,673.26	100.00%	45,967, 715.59	7.11%	600,247 ,957.67

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳豪建电子有限公司	2,172,945.16	2,172,945.16	100.00%	预计无法收回
深圳市崧轩科技有限公司	4,814,032.41	4,814,032.41	100.00%	预计无法收回
无锡格木电子材料有限公司	12,223,755.01	12,223,755.01	100.00%	预计无法收回
合计	19,210,732.58	19,210,732.58		

按组合计提坏账准备：按照账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	708,410,525.95	35,420,526.27	5.00%
1 至 2 年	12,140,733.91	2,428,146.79	20.00%
2 至 3 年	1,438,961.83	719,480.92	50.00%
3 年以上	498,934.38	498,934.38	100.00%
合计	722,489,156.07	39,067,088.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	708,410,525.95
1 至 2 年	12,140,733.91
2 至 3 年	10,525,492.74
3 年以上	10,623,136.05
3 至 4 年	10,623,136.05
合计	741,699,888.65

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	45,967,715.59	12,357,373.47		47,268.12		58,277,820.94
合计	45,967,715.59	12,357,373.47		47,268.12		58,277,820.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	124,521,744.24	18.22%	6,226,087.21
第二名	37,767,118.78	5.53%	1,888,355.94
第三名	37,712,396.97	5.52%	1,885,619.85
第四名	36,607,515.85	5.36%	1,830,375.79
第五名	36,432,310.41	5.33%	1,821,615.52
合计	273,041,086.25	39.96%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	123,025,718.18	107,865,773.02
合计	123,025,718.18	107,865,773.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据						
其中：银行承兑汇票	140,348,622.73	424,672,827.2	409,512,882.04	0.00	123,025,718.18	
合计	140,348,622.73	424,672,827.2	409,512,882.04	0.00	123,025,718.18	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐适用 ☑不适用

其他说明：

- 1、期末无应收款项融资减值准备。
- 2、期末公司无已质押的应收款项融资情况。
- 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
其中：已背书未到期	22,286,229.08	
已贴现未到期	274,988,688.89	
合计	297,274,917.97	

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,673,389.81	98.51%	33,561,535.69	96.12%
1 至 2 年	441,542.13	0.36%	1,269,518.16	3.64%
2 至 3 年	1,003,302.20	0.81%	62,196.70	0.18%
3 年以上	402,049.27	0.33%	22,703.48	0.06%
合计	36,520,283.41		34,915,954.03	

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,066,515.63	13.87
第二名	2,448,825.43	6.71
第三名	1,575,000.00	4.31

第四名	1,544,639.91	4.23
第五名	1,400,000.00	3.83
合计	12,034,980.97	32.95

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,929,400.03	10,222,270.59
合计	11,929,400.03	10,222,270.59

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,966,070.40	9,674,540.50
备用金	2,649,823.82	446,983.15
往来款	0.00	0.00
出口退税款	0.00	0.00
其他	903,084.52	692,059.83
合计	12,518,978.74	10,813,583.48

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	591,312.89			591,312.89
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-5,894.61			-5,894.61
2023 年 6 月 30 日余额	585,418.28			585,418.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	3,316,423.33
1 至 2 年	3,805,094.15
2 至 3 年	45,455.00
3 年以上	5,352,006.26
3 至 4 年	5,352,006.26
合计	12,518,978.74

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	591,312.89	-5,894.61				585,418.28

合计	591,312.89	-5,894.61				585,418.28
----	------------	-----------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江北高新产业园开发建设有限公司(注1)	保证金	5,044,000.00	3年以上	40.29%	0.00
江北高新产业园开发投资有限公司(注2)	保证金	3,600,000.00	1-2年	28.76%	0.00
顾春红	备用金	1,150,000.00	1年以内	9.19%	57,500.00
邢颖	备用金	316,100.00	1年以内	2.52%	15,805.00
中国人民财产保险股份有限公司	其他	153,780.00	1年以内	1.23%	0.00
合计		10,263,880.00		81.99%	73,305.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注 1：其中 4,984,000.00 元性质为投资履约保证金，在无风险组合列示，不计提坏账准备，其中 60,000.00 元性质为保洁保证金，账龄为 3 年以上，根据坏账准备政策，按 100% 计提坏账准备。

注 2：期末余额 3,600,000.00 元为投资履约保证金，在无风险组合列示，不计提坏账准备。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	253,521,984.26	2,300,155.28	251,221,828.98	189,620,057.84		189,620,057.84
在产品	73,762,312.03	752,218.74	73,010,093.29	74,532,902.04		74,532,902.04
库存商品	182,793,154.10	30,312,573.67	152,480,580.43	167,397,079.25	17,543,877.75	149,853,201.50
周转材料	13,144,810.48	0.00	13,144,810.48	13,804,632.11		13,804,632.11
发出商品	15,956,209.99	1,193,197.79	14,763,012.20	16,420,884.42	1,036,290.46	15,384,593.96
委托加工物资	11,847,105.21	0.00	11,847,105.21	20,293,852.93		20,293,852.93
合计	551,025,576.07	34,558,145.48	516,467,430.59	482,069,408.59	18,580,168.21	463,489,240.38

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		2,300,155.28				2,300,155.28
在产品		752,218.74				752,218.74
库存商品	17,543,877.75	15,674,740.93		2,906,045.01		30,312,573.67
周转材料						0.00
发出商品	1,036,290.46	156,907.33				1,193,197.79
合计	18,580,168.21	18,884,022.28		2,906,045.01		34,558,145.48

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	59,730,628.10	23,581,134.65
预缴所得税	3,037,303.78	6,925,762.35
理财产品	169,611,068.49	
合计	232,379,000.37	30,506,897.00

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波沃衍股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波沃衍”）	34,092,666.34			2,281,889.71							36,374,556.05	
宁波博	6,488,			-							6,232,	

雅聚力新材料科技有限公司（以下简称“博雅聚力”）	083.50			255,301.64						781.86	
宁波聚嘉新材料科技有限公司（以下简称“宁波聚嘉”）	24,782,333.41			-1,272,214.61						23,510,118.80	
盐城纳新企业管理合伙企业（以下简称“盐城纳新”）	505,040.83			-247,496.11				251,537.55		6,007.17	251,537.55
浙江功能膜材料创新中心有限公司（以下简称“创新中心公司”）	3,671,053.22	6,750,000.00		-391,836.87						10,029,216.35	
小计	69,539,177.30	6,750,000.00	0.00	115,040.48	0.00	0.00	0.00	251,537.55	0.00	76,152,680.23	251,537.55
合计	69,539,177.30	6,750,000.00	0.00	115,040.48	0.00	0.00	0.00	251,537.55	0.00	76,152,680.23	251,537.55

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
视涯科技股份有限公司（以下简称“视涯科技”）	73,076,180.73	73,076,180.73
甬商实业有限公司（以下简称“甬商实业”）	10,000,000.00	10,000,000.00
安徽弘名科技有限公司（以下简称“安徽弘名”）	15,000,000.00	15,000,000.00
江苏珩创纳米科技有限公司（以下简	19,643,570.10	19,643,570.10

称“珩创纳米”)		
广东瑞捷新材料股份有限公司（以下简称“广东瑞捷”）	10,000,000.00	10,000,000.00
浦诺菲新材料有限公司（以下简称“浦诺菲”）	10,400,000.00	10,400,000.00
长木（宁波）新材料科技有限公司（以下简称“长木新材”）	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	140,119,750.83	140,119,750.83

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合肥视涯		43,076,180.73			并非为交易目的而持有的权益工具	
珩创纳米		9,643,570.10			并非为交易目的而持有的权益工具	
浦诺菲		2,600,000.00			并非为交易目的而持有的权益工具	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,881,308.73			20,881,308.73
2. 本期增加金额	12,241,457.33			12,241,457.33
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,241,457.33			12,241,457.33

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,122,766.06			33,122,766.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,001,265.17			7,001,265.17
2. 本期增加金额	4,074,329.87			4,074,329.87
(1) 计提或摊销	4,074,329.87			4,074,329.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,075,595.04			11,075,595.04
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,047,171.02			22,047,171.02
2. 期初账面价值	13,880,043.56			13,880,043.56

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	701,771,835.60	597,757,752.30
合计	701,771,835.60	597,757,752.30

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	368,856,221.54	489,771,097.78	17,213,811.65	59,057,830.87	13,230,495.94	948,129,457.78
2. 本期增加金额						
(1) 购置	587,155.97	610,500.29	598,805.32	2,384,145.13	0.00	4,180,606.71
(2) 在建工程转入	128,071,964.20	17,475,911.24	122,831.85	665,588.47	0.00	146,336,295.80
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	192,307.68	274,457.62	48,498.84	0.00	515,264.14
4. 期末余额	485,273,884.38	515,231,646.97	17,660,991.20	62,059,065.63	13,230,495.94	1,093,456,084.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	98,288,138.38	197,253,053.25	12,005,121.51	42,061,916.17	8,329,921.51	357,938,150.82
2. 本期增加金额						
(1) 计提	9,446,403.99	22,879,307.54	1,321,764.84	3,959,172.25	304,079.18	37,910,727.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	149,198.63	260,734.74	44,382.84	0.00	4,164,630.10
4. 期末余额	104,024,228.48	219,983,162.16	13,066,151.61	45,976,705.58	8,634,000.69	391,684,248.52

三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	381,249,655.90	295,248,484.80	4,594,839.59	16,082,360.05	4,596,495.25	701,771,835.60
2. 期初账面价值	274,334,382.20	296,003,975.69	3,453,265.55	20,333,824.35	3,632,304.51	597,757,752.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,832,678.99
机器设备	17,338,881.63
运输设备	21,407.04
电子设备及其他	289,938.18
小计	22,482,905.84

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	118,596,740.68	249,525,169.66
合计	118,596,740.68	249,525,169.66

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光学膜生产基地建设项目	5,425,419.81	0.00	5,425,419.81	109,629,360.29		109,629,360.29
太阳能封装胶膜生产基地建设项目	53,001,272.32	0.00	53,001,272.32	47,699,630.99		47,699,630.99
在安装设备及其他	60,170,048.55	0.00	60,170,048.55	92,196,178.38		92,196,178.38
合计	118,596,740.68		118,596,740.68	249,525,169.66		249,525,169.66

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光学膜生产基地建设项目	107,700,000.00	109,629,360.29	5,981,124.66	110,185,065.14		5,425,419.81	103.70%	建设中				募股资金
太阳能封装胶膜生产基地建设项目	85,250,000.00	47,699,630.99	11,074,830.74	29,745,968.41		29,028,493.32	68.94%	建设中				募股资金
在安装设备		92,196,178.38	30,309,669.57	38,363,020.40		84,142,827.55		部分设备转固、部分设备正在				其他

								安装				
合计	192,950.00	249,525.16	47,365.624	178,294.05		118,596.74						
	0.00	9.66	.97	3.95		0.68						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,974,685.89	4,974,685.89
2. 本期增加金额		
— 新增租赁		
3. 本期减少金额	677.21	677.21
— 租赁到期	677.21	677.21
4. 期末余额	4,974,008.68	4,974,008.68
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,241,322.34	2,241,322.34
2. 本期增加金额	1,123,590.26	1,123,590.26
(1) 计提	1,123,590.26	1,123,590.26

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,364,912.60	3,364,912.60
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	1,609,096.08	1,609,096.08
2. 期初账面价值	2,733,363.55	2,733,363.55

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	156,079,887.49		7,563,011.34	5,723,028.69	169,365,927.52
2. 本期增加金额	7,052,000.00		0.00	24,778.76	7,076,778.76
(1) 购置	7,052,000.00		0.00	24,778.76	7,076,778.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	163,131,887.49		7,563,011.34	5,747,807.45	176,442,706.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,138,772.99		5,267,426.55	2,600,856.00	29,007,055.54
2. 本期增加金额	1,678,584.74		378,150.54	262,940.96	2,319,676.24

提	(1) 计	1,678,584.74		378,150.54	262,940.96	2,319,676.24
3. 本期减少						
金额						
置	(1) 处					
4. 期末余额		22,817,357.73		5,645,577.09	2,863,796.96	31,326,731.78
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加						
金额						
提	(1) 计					
3. 本期减少						
金额						
置	(1) 处					
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面		140,314,529.80		1,917,434.25	2,884,010.49	145,115,974.50
价值						
2. 期初账面		134,759,463.68		3,303,823.51	2,295,584.79	140,358,871.98
价值						

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

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江紫光	34,660,057.85					34,660,057.85
宁波港智	273,535.31					273,535.31
合计	34,933,593.16					34,933,593.16

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试所确定的资产组或资产组组合一致
浙江紫光	9,591,596.89	公司账面商誉 34,660,057.85 元为非同一控制下并购浙江紫光 51% 股权时形成商誉，其 100% 股权对应商誉为 67,960,897.75 元	77,552,494.64	是，均为窗膜业务相关资产、负债
宁波港智	12,374,002.15	公司账面商誉 273,535.31 元为非同一控制下并购宁波港智 51% 股权形成商誉，其 100% 的股权对应商誉为 536,343.74 元	12,910,345.89	是，均为 PC 膜业务相关资产、负债
合计	21,965,599.04		90,462,840.53	

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试过程及确认方法：公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试的关键参数确认方法如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	关键参数				
	预测期限	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
浙江紫光	2023-2027 年	注 1	0%	根据预测期内收入、	13.77%

				成本、费用等计算	
宁波港智	2023-2027 年	注 2	0%	根据预测期内收入、成本、费用等计算	14.97%

注 1：根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对该指标的变动影响，预测得出浙江紫光 2023 年-2027 年汽车窗膜产品收入第一年增长率为 7%，第二年增长率为 6%，2025 年-2027 年每年增长率递减 0.5%，后续保持稳定增长。

注 2、根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对该指标的变动影响，预测得出宁波港智 2023 年 PC 膜业务收入将快速增长，2024 年增长率 30%，2025 年增长率 35%，2026 年增长率 60%，2027 年增长率 40%，后续保持稳定增长。

商誉减值测试的影响

经测试，期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	8,281,063.01	870,046.67	941,041.94	0.00	8,210,067.74
导热油	465,728.56	0.00	83,114.81	0.00	382,613.75
设备改造工程	6,612,213.09	3,742,267.02	1,832,007.20	0.00	8,522,472.91
其他	940,963.08	1,696,035.66	438,730.67	0.00	2,198,268.07
合计	16,299,967.74	6,308,349.35	3,294,894.62	0.00	19,313,422.47

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	87,559,938.53	13,495,097.67	71,530,500.40	10,980,056.22
内部交易未实现利润	2,299,749.87	344,962.48	2,644,912.84	396,736.93
可抵扣亏损	155,515,701.84	25,758,946.56	159,702,775.99	26,760,320.49
股份支付				
政府补助	71,559,235.05	10,733,885.26	79,451,663.63	12,192,749.54
交易性金融资产公允价值变动			1,571,362.56	235,704.39
合计	316,934,625.29	50,332,891.97	314,901,215.42	50,565,567.57

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他权益工具投资公允价值变动	53,519,750.83	8,027,962.62	53,519,750.83	8,027,962.62
理财产品公允价值变动	30,887.47	4,633.12	16,882.80	2,532.42
固定资产评估增值部分	2,194,207.59	329,131.14	2,194,207.59	329,131.14
未收到的投资收益	3,999,999.36	599,999.90	3,999,999.36	599,999.90
合计	59,744,845.25	8,961,726.78	59,730,840.58	8,959,626.08

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,632,595.64	41,700,296.33	8,630,494.94	41,935,072.63
递延所得税负债	8,632,595.64	329,131.14	8,630,494.94	329,131.14

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	15,686,726.68		15,686,726.68	14,787,437.93		14,787,437.93
预付工程款	6,118,023.64		6,118,023.64	172,988.06		172,988.06
合计	21,804,750.32	0.00	21,804,750.32	14,960,425.99		14,960,425.99

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	94,520,000.00	126,226,484.29
抵押借款	70,000,000.00	220,500,000.00

保证借款	425,500,000.00	288,650,095.48
信用借款	1,075,564.33	30,000,000.00
应付利息	242,792.74	502,538.01
合计	591,338,357.07	665,879,117.78

短期借款分类的说明:

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		1,571,362.56
其中：		
远期外汇合约		1,571,362.56
其中：		
合计		1,571,362.56

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,757,388.60	527,560,048.95
银行承兑汇票	459,743,780.78	1,917,652.09
合计	461,501,169.38	529,477,701.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	290,416,376.33	326,428,286.31
1-2 年	54,793,836.30	12,415,229.82
2-3 年	9,066,972.88	823,702.73
3 年以上	3,046,690.38	2,490,138.30
合计	357,323,875.89	342,157,357.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,251,851.51	2,492,461.95
合计	4,251,851.51	2,492,461.95

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,919,737.67	74,140,975.98	80,708,209.19	18,352,504.46
二、离职后福利-设定提存计划	504,168.69	3,073,835.33	3,070,319.28	507,684.74
合计	25,423,906.36	77,214,811.31	83,778,528.47	18,860,189.20

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,107,620.60	64,921,937.87	72,042,143.71	15,987,414.76
2、职工福利费	605,367.95	5,034,664.01	5,140,254.43	499,777.53
3、社会保险费	297,451.03	2,005,815.93	2,018,427.71	284,839.25
其中：医疗保险费	266,519.84	1,919,115.59	1,908,845.13	276,790.30
工伤保险费	26,987.99	77,260.29	96,199.33	8,048.95
生育保险费	3,943.20	9,440.05	13,383.25	0.00
4、住房公积金	0.00	1,394,472.64	1,394,472.64	0.00
5、工会经费和职工教育经费	909,298.09	784,085.53	112,910.70	1,580,472.92
合计	24,919,737.67	74,140,975.98	80,708,209.19	18,352,504.46

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	488,425.54	2,969,126.87	2,965,609.27	491,943.14
2、失业保险费	15,743.15	104,708.46	104,710.01	15,741.60
合计	504,168.69	3,073,835.33	3,070,319.28	507,684.74

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,136,444.74	9,694,766.00
企业所得税	742,651.02	1,312,848.73
个人所得税	682,495.03	448,517.59
城市维护建设税	650,975.60	512,364.25
房产税	1,718,488.54	3,556,279.82
教育费附加	286,777.42	233,232.55
地方教育费附加	191,184.95	155,488.39
土地使用税	524,628.73	900,094.68
印花税	470,689.64	272,718.78
环保税	1,708.55	6,012.46
水利基金	9,775.31	0.00
合计	22,415,819.53	17,092,323.25

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,762,654.76	35,983,774.82
合计	33,762,654.76	35,983,774.82

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	808,164.00	1,641,069.98
往来款	0.00	2,251,672.50
其他（注）	32,954,490.76	32,091,032.34
合计	33,762,654.76	35,983,774.82

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

其他应付款-其他中包含收购激阳新能源少数股权承诺，合并层面确认金融负债 28,823,757.91 元，计入其他应付款，同时冲减资本公积-股本溢价。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期的长期应付款	0.00	
一年内到期的租赁负债	689,808.01	2,580,836.95
合计	40,689,808.01	102,580,836.95

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认数字化债权凭证	15,212,907.93	17,859,998.19
长期借款期末保留利息	237,565.29	93,997.26
待转销项税	552,740.69	289,927.50
合计	16,003,213.91	18,243,922.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	
抵押借款	198,500,000.00	28,500,000.00
保证借款	79,500,000.00	
信用借款	0.00	
合计	278,000,000.00	28,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	91,547.41	355,822.11
合计	91,547.41	355,822.11

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	79,451,663.63	989,200.00	5,775,308.64	74,665,554.99	
合计	79,451,663.63	989,200.00	5,775,308.64	74,665,554.99	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
光学薄膜 生产项目 资助	7,884,583 .34			372,500.0 2			7,512,083 .32	与资产相 关
年产 3,500 万平 方米光学 薄膜生产 线技改项 目资助	110,916.6 7			60,500.00			50,416.67	与资产相 关
重点产业 技术改造 项目	412,500.0 0			99,000.00			313,500.0 0	与资产相 关
战略性新 兴产业项 目	208,333.3 2			49,999.99			158,333.3 3	与资产相 关
国家发改 委产业振 兴技术改 造项目	8,500,000 .00			1,500,000 .00			7,000,000 .00	与资产相 关
江北区产 业振兴技 术改造配 套项目	5,666,666 .67			1,000,000 .00			4,666,666 .67	与资产相 关
江北激智 光学薄膜 生产项目	26,704,94 1.48			930,269.6 8			25,774,67 1.80	与资产相 关
工业投资 技术技改 项目补助	1,684,640 .94			201,281.2 4			1,483,359 .70	与资产相 关
象山基础 设施建设 补贴	3,489,937 .97			125,386.9 8			3,364,550 .99	与资产相 关
象山激智 光学膜生 产线建设 项目	519,272.0 0			66,289.98			452,982.0 2	与资产相 关
光学保护 薄膜生产 专项资金	437,100.0 0			55,800.00			381,300.0 0	与资产相 关
江北激智 窗膜生产 项目	6,021,333 .33			451,600.0 0			5,569,733 .33	与资产相 关
象山激智 保护膜生 产线技术 改造项目	1,226,680 .08			87,619.98			1,139,060 .10	与资产相 关
2020 年度 第三批工 业和信息 化发展专 项资金	380,765.0 0			29,670.00			351,095.0 0	与资产相 关
年产 600 万平方米 太阳能背	378,589.9 4			22,270.02			356,319.9 2	与资产相 关

板生产线项目								
年产 1000 万柔性触控显示用光学级精密涂布功能膜技术改造项目	1,514,870.00			79,730.00			1,435,140.00	与资产相关
2021 年度第二批市级产业投资项目补助资金	11,560,532.90			622,050.00			10,938,482.90	与资产相关
收到政府保障性租赁住房补	2,750,000.00						2,750,000.00	与资产相关
2022 年度县级技改项目补助资金(第一批)		299,000.00		14,950.02			284,049.98	与资产相关
2023 年江北区第二批技术改造项目补助		690,200.00		6,390.74			683,809.26	与资产相关

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	263,741,550.00						263,741,550.00

其他说明:

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	805,574,992.27	0.00	0.00	805,574,992.27
其他资本公积	5,055,922.80	0.00	0.00	5,055,922.80
合计	810,630,915.07			810,630,915.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于员工股权激励回购的股份	9,937,385.08	20,995,261.64	0.00	30,932,646.72
合计	9,937,385.08	20,995,261.64	0.00	30,932,646.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	45,491,788.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,491,788.20
其他权益工具投资公允价值变动	45,491,788.20							45,491,788.20
其他综合收益合计	45,491,788.20							45,491,788.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,802,401.95	0.00	0.00	45,802,401.95
合计	45,802,401.95	0.00	0.00	45,802,401.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	526,423,931.65	498,226,907.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	526,423,931.65	498,226,907.72
调整后期初未分配利润	526,423,931.65	498,226,907.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,976,830.83	38,239,881.78
应付普通股股利	13,105,231.15	26,208,763.05
其他		
期末未分配利润	563,295,531.33	510,258,026.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	969,090,058.35	767,384,882.57	1,019,579,963.24	839,257,361.73
其他业务	7,807,134.85	14,355,650.29	10,863,786.93	7,138,703.65
合计	976,897,193.20	781,740,532.86	1,030,443,750.17	846,396,065.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
光学膜、太阳能背板膜、窗膜等产品				969,090,058.35
其他收入				7,807,134.85
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认				975,272,133.14
在某一时段内确认				1,625,060.06
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				976,897,193.20

与履约义务相关的信息：

项目	本期金额（元）	上期金额（元）
主营业务收入	969,090,058.35	1,019,579,963.24
其中：销售商品	969,090,058.35	1,019,579,963.24
其他业务收入	7,807,134.85	10,863,786.93
其中：废膜销售	1,654,251.34	5,392,014.93
租金	1,625,060.06	1,894,856.30
其他	4,508,991.57	3,576,915.70
合计	976,897,193.20	1,030,443,750.17

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,270,875.32	243,916.77

教育费附加	576,556.01	192,416.25
房产税	1,775,720.15	1,682,838.66
土地使用税	691,523.43	730,374.03
印花税	796,259.89	471,744.09
残保金	50.10	152.00
环保税	2,706.63	1,862.65
地方教育费附加	384,370.67	
水利基金	24,568.94	
合计	5,522,631.14	3,323,304.45

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,014,778.08	3,865,835.26
业务招待费	1,445,352.10	1,040,192.77
差旅费	632,886.94	206,264.95
佣金	2,327,640.20	3,838,632.46
广告宣传费	144,709.43	9,999.71
样品赠送	565,293.96	671,563.39
其他	4,970,358.87	4,502,040.10
合计	16,101,019.58	14,134,528.64

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,183,859.93	25,150,013.39
折旧费	5,533,846.35	4,609,753.18
中介机构费	2,275,058.61	1,758,405.73
办公费	984,451.57	1,478,067.11
无形资产摊销	2,073,046.68	2,036,633.65
业务招待费	1,737,082.28	2,202,165.36
交通差旅费	860,122.33	636,822.67
其他（注）	9,401,965.94	9,241,352.78
合计	36,049,433.69	47,113,213.87

其他说明

职工薪酬中包含股份支付确认的管理费用，本期金额为 0，上期金额为 11,410,587.96 元。

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	40,015,485.83	44,920,237.14
职工薪酬	17,684,660.85	16,371,557.25
折旧	2,850,312.58	2,463,762.97
燃料和动力	3,204,684.52	3,220,317.56

其他	5,118,103.04	3,654,607.85
合计	68,873,246.82	70,630,482.77

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,755,927.21	17,061,604.45
其中：租赁负债利息费用	24,492.54	22,335.54
减：利息收入	4,242,809.05	3,003,349.32
汇兑损益	-2,471,748.32	-10,052,162.95
手续费	573,254.83	1,007,135.11
合计	10,614,624.67	5,013,227.29

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,712,001.49	20,401,909.43
代扣个人所得税手续费	161,633.70	152,859.25

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	115,040.48	-1,009,273.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	242,930.41	13,543.83
处置交易性金融资产取得的投资收益		418,750.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	
合计	657,970.89	-576,979.68

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,004.67	6,504.45

合计	14,004.67	6,504.45
----	-----------	----------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-157,584.42	-43,311.29
应收账款坏账损失	-12,372,699.81	-803,357.20
应收票据坏账损失	-223,574.72	-2,296,255.79
合计	-12,753,858.95	-3,142,924.28

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,884,130.38	-7,986,047.49
三、长期股权投资减值损失	-251,537.55	
合计	-19,135,667.93	-7,986,047.49

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	12,468.40	28,585.60
处置固定资产损失	-2,062.52	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	522,400.00		522,400.00
其他	6,175,710.33	22,124.87	6,175,710.33
合计	6,698,110.33	22,124.87	6,698,110.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	0.00	539,600.00	
对外捐赠	342,695.00	102,057.23	342,695.00
其他	120,755.03	32,348.64	120,755.03
合计	463,450.03	674,005.87	463,450.03

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,899,342.14	10,334,551.18
递延所得税费用	615,807.42	-3,176,968.16
合计	5,515,149.56	7,157,583.02

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,896,854.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,883,353.72
子公司适用不同税率的影响	-2,997,055.79
调整以前期间所得税的影响	1,865,914.62
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	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	7,009,648.29
额外可扣除费用的影响	-8,246,711.28
所得税费用	5,515,149.56

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、（五十七）、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,547,833.20	30,522,853.58
收到的其他往来	4,628,975.94	22,624,403.81
利息收入	4,049,517.72	2,632,996.93
其他	34,963,744.02	28,878,694.47
合计	58,190,070.88	84,658,948.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	44,104,802.92	51,795,162.55
佣金	3,965,960.27	3,189,641.99
金融机构手续费	920,992.56	948,523.38
办公费	705,663.62	4,608,027.46
差旅费	1,645,640.43	388,347.91
业务招待费	2,652,600.98	3,144,159.83
其他	28,645,636.37	42,742,073.78
支付的其他往来	10,507,552.22	54,881,446.18
合计	93,148,849.37	161,697,383.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宁波港智并购日持有现金		1,352,816.45
合计		1,352,816.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回购款	20,921,025.47	10,000,000.00
支付收购少数股权投资款		26,467,890.86
合计	20,921,025.47	36,467,890.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,381,704.93	44,907,371.03
加：资产减值准备	31,889,526.88	11,128,971.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,274,743.78	33,541,909.76
使用权资产折旧	1,123,590.26	227,485.53
无形资产摊销	2,319,676.24	2,126,463.03
长期待摊费用摊销	3,294,894.62	2,019,881.56
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）	-10,405.88	-28,585.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		102,057.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,004.67	-6,504.45
财务费用（收益以“-”号填列）	14,365,505.77	13,279,279.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,064,821.92	-418,750.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	234,776.30	-4,170,883.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-187.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,956,167.48	-130,338,347.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,704,642.44	-57,910,267.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,848,929.82	151,930,124.65
其他	-5,618,549.05	-21,338,659.66

经营活动产生的现金流量净额	-84,333,102.48	45,051,357.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	290,114,678.18	379,923,254.00
减：现金的期初余额	562,324,587.92	832,066,138.09
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	-272,209,909.74	-452,142,884.09

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	290,114,678.18	562,324,587.92
三、期末现金及现金等价物余额	290,114,678.18	562,324,587.92

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	203,624,768.28	保证金及存单质押
应收票据	84,377,440.93	票据质押
固定资产	244,699,121.01	抵押
无形资产	121,097,655.75	抵押
投资性房地产	4,162,362.90	抵押
合计	657,961,348.87	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			54,511,678.81
其中：美元	7,544,033.69	7.2258	54,511,678.66
欧元			
港币			
日元	3.00	0.0509	0.15
应收账款			181,167,807.88
其中：美元	25,072,352.93	7.2258	181,167,807.88
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			40,752,185.90
其中：美元	5,636,214.92	7.2258	40,726,161.75
日元	511,280.00	0.0509	26,024.15

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
光学薄膜生产项目资助	14,900,000.00	递延收益	372,500.02
年产 3,500 万平方米光学薄膜生产线技改项目资助	1,210,000.00	递延收益	60,500.00
重点产业技术改造项目	1,980,000.00	递延收益	99,000.00
战略性新兴产业项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.99
国家发改委产业振兴技术改造项目	30,000,000.00	递延收益	1,500,000.00
江北区产业振兴技术改造配套项目	20,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
江北激智光学薄膜生产项目	37,210,787.00	递延收益	930,269.68
工业投资技术技改项目补助	3,731,000.00	递延收益	201,281.24
象山基础设施建设补贴	5,015,480.00	递延收益	125,386.98
象山激智光学膜生产线建设项目	1,325,800.00	递延收益	66,289.98
光学保护薄膜生产专项资金	930,000.00	递延收益	55,800.00
江北激智窗膜生产项目	9,032,000.00	递延收益	451,600.00
象山激智保护膜生产线技术改造项目	1,752,400.00	递延收益	87,619.98
2020 年度第三批工业和信息化发展专项资金	593,400.00	递延收益	29,670.00
年产 600 万平方米太阳能背板生产线项目	445,400.00	递延收益	22,270.02
年产 1000 万柔性触控显示用光学级精密涂布功能膜技术改造项目	1,594,600.00	递延收益	79,730.00
2021 年度第二批市级产业投资项目补助资金	12,441,000.00	递延收益	622,050.00
收到政府保障性租赁住房补贴	2,750,000.00	递延收益	0.00
2022 年度县级技改项目补助资金(第一批)	299,000.00	递延收益	14,950.02
2023 年江北区第二批技术改造项目补助	690,200.00	递延收益	6,390.74
2、其他政府补助款	13,098,326.54	其他收益	13,098,326.54

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 4 月，公司与宁波汇阅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、宁波伟得企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同设立子公司浙江芯智新材料有限公司（以下简称“浙江芯智”），浙江芯智的注册资本为 4,000 万元人民币，公司认缴出资 3,000 万元，占比 75%，注册地址浙江省宁波市。公司能够对浙江芯智实施控制，从设立之日起纳入合并范围。

## 6、其他

### 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

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	
象山激智	宁波象山	宁波象山	生产	100.00%		设立
江北激智	宁波江北	宁波江北	生产	100.00%		设立
宁波天圆	宁波象山	宁波象山	生产	53.00%	1.00%	设立
香港激智	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海激智	上海	上海	贸易	100.00%		设立
宁波睿行	宁波	宁波	贸易	100.00%		设立
安徽激智	安徽六安	安徽六安	生产	100.00%		设立
浙江紫光	宁波	宁波	生产	100.00%		并购
宁波紫光	宁波	宁波	生产		100.00%	并购
紫光膜业	宁波	宁波	贸易		100.00%	并购
宁波激阳	宁波	宁波	生产	81.00%		设立
激阳新材料	宁波象山	宁波象山	生产		81.00%	设立
宁波港智	宁波江北	宁波江北	生产	51.00%		并购
福建福智	福建福清	福建福清	生产	51.00%		设立
浙江芯智	宁波江北	宁波江北	生产	75.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波激阳	19.00%	2,567,602.42		23,924,149.86
宁波天圆	46.00%	-3,498,848.95		7,727,258.36
宁波港智	49.00%	-1,560,512.65		3,297,159.01
福建福智	49.00%	-1,102,805.95		6,791,122.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

		产		债			产		债			
宁波激阳	711,133,245.34	82,821,916.19	793,955,161.53	667,682,263.42	356,319.92	668,038,583.34	664,014,397.12	82,694,103.07	746,708,500.19	633,927,029.00	378,589.94	634,305,618.94
宁波天圆	17,373,549.75	22,561,995.53	39,935,545.28	17,672,993.90	0.00	17,672,993.90	9,925,409.35	23,770,103.99	33,695,513.34	3,826,768.58		3,826,768.58
宁波港智	10,171,251.60	12,374,002.15	22,545,253.75	3,326,561.88	0.00	3,326,561.88	8,804,568.83	9,627,581.41	18,432,150.24	928,738.68		928,738.68
福建福智	2,559,276.70	11,880,130.86	14,439,407.56	488,426.09	91,547.41	579,973.50	4,985,204.62	4,726,103.59	9,711,308.21	564,094.04	137,155.72	701,249.76

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波激阳	393,636,205.23	13,513,696.94	13,513,696.94	29,418,037.36	429,218,360.82	30,045,954.69	30,045,954.69	114,682,043.23
宁波天圆	3,446,064.07	7,606,193.38	7,606,193.38	2,962,449.68	10,190.27	1,974,842.67	1,974,842.67	5,930,363.52
宁波港智	715,975.94	3,184,719.69	3,184,719.69	5,837,080.96	963,978.01	829,695.10	829,695.10	2,183,596.51
福建福智	38,486.68	2,250,624.39	2,250,624.39	1,796,920.11				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波沃衍	宁波	宁波	投资	16.67%		权益法核算
聚嘉科技	宁波	宁波	生产	3.73%		权益法核算
博雅聚力	宁波	宁波	生产	21.62%		权益法核算
浙江功能膜	宁波	宁波	技术服务	45.00%		权益法核算
盐城纳新	盐城	盐城	投资	5.05%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	宁波沃衍	聚嘉科技	博雅聚力	浙江功能膜	宁波沃衍	聚嘉科技	博雅聚力	浙江功能膜
流动资产	4,307,587.71	118,290,005.15	33,369,774.91	24,223,171.87	4,301,001.93	134,347,316.45	11,308,481.48	16,305,581.42
非流动资产	242,782,278.21	274,065,599.51	2,982,312.89	10,050,421.96	229,327,000.41	247,806,625.61	1,957,230.87	5,760,289.89
资产合计	247,089,865.92	392,355,604.66	36,352,087.80	34,273,593.83	233,628,002.34	382,153,942.06	13,265,712.35	22,065,871.31
流动负债		111,723,563.96	422,479.45	1,982,655.38	77,342,886.22	1,056,152.35	3,772,241.95	
非流动负债		87,582,546.85		10,003,791.01	82,526,603.94		10,135,733.32	
负债合计		199,306,110.81	422,479.45	11,986,446.39	159,869,490.16	1,056,152.35	13,907,975.27	
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	247,089,865.92	193,049,493.85	35,929,608.35	22,287,147.44	233,628,002.34	222,284,451.90	12,209,560.00	8,157,896.04
按持股比例计算的净资产份额	41,189,880.65	7,200,746.12	7,767,981.33	10,029,216.35	34,092,666.34	24,782,333.41	6,488,083.50	3,671,053.22
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		10,141,679.72	2,029,023.64			25,088,151.71	3,112,249.38	
净利润	13,691,310.85	34,087,525.02	1,290,053.76	870,748.60	5,276,862.00	49,536,034.49	4,640,886.59	1,842,103.96
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	13,691,310.85	34,087,525.02	1,290,053.76	870,748.60	5,276,862.00	49,536,034.49	4,640,886.59	1,842,103.96
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,007.17	505,040.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-247,496.11	-9.67
--综合收益总额	-247,496.11	-9.67

其他说明

#### (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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资。

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

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

### （二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		591,338,357.07				591,338,357.07
应付票据		461,501,169.38				461,501,169.38
应付账款		357,323,875.89				357,323,875.89
一年内到期的其他非流动负债		40,723,696.90				40,723,696.90
长期借款			278,000,000.00			278,000,000.00
合计		1,450,887,099.24	278,000,000.00	0.00	0.00	1,728,887,099.24

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		665,879,117.78				665,879,117.78
应付票据		529,477,701.04				529,477,701.04
应付账款		342,157,357.16				342,157,357.16
一年内到期的其他非流动负债		102,580,836.95				102,580,836.95
长期借款			28,500,000.00			28,500,000.00
合计		1,640,095,012.93	28,500,000.00			1,668,595,012.93

### （三）市场风险

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

#### 1、利率风险

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

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

本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

## 2、汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	54,511,678.66	0.15	54,511,678.81	43,371,603.83	9,484.53	43,381,088.36
应收账款	181,167,807.88		181,167,807.88	69,131,987.24		69,131,987.24
应付账款	40,726,161.75	26,024.15	40,752,185.90	19,099,691.18	26,791.07	19,126,482.25
合计	276,405,648.29	26,024.30	276,431,672.59	131,603,282.25	36,275.60	131,639,557.85

## 3、其他价格风险

不存在其他应披露的价格风险。

# 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		50,780,887.47		50,780,887.47
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,780,887.47		50,780,887.47
其他		50,780,887.47		50,780,887.47
（三）其他权益工具投资			140,119,750.83	140,119,750.83
其他非流动金融资产			3,000,000.00	3,000,000.00
持续以公允价值计量		50,780,887.47	143,119,750.83	193,900,638.30

的资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张彦。

其他说明：

名称	与本公司关系	对本公司的直接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张彦	实际控制人	17.75	21.90

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

### 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九、在其他主体中的权益。。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波勤邦新材料科技有限公司（以下简称“宁波勤邦”）	其他关联方
常州勤邦新材料科技有限公司（以下简称“常州勤邦”）	宁波勤邦子公司
宁波浩阳商贸有限公司（以下简称“宁波浩阳”）	宁波勤邦子公司
浦诺菲	联营企业（2022 年 7 月份以后无重大影响，在其他权益工具投资列示）
博雅聚力	联营企业
张彦	董事长、总经理
唐海江	董事、副总经理
姜琳	董事、董事会秘书
胡金福	董事
司远明	监事

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波勤邦/宁波浩阳	采购原材料	98,696,604.46	265,000,000.00	否	120,089,323.15
常州勤邦	加工费	493,833.43	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波勤邦	销售包装物	0.00	48,426.73
浦诺菲	加工费	1,258,248.32	821,638.01
浦诺菲	销售产品	865,199.13	935,672.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浦诺菲	设备出租	1,284,309.75	1,201,622.36
浦诺菲	房屋出租	229,931.20	229,931.20

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江北激智	120,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月12日	否
江北激智	100,000,000.00	2022年04月20日	2025年04月20日	否
江北激智	70,000,000.00	2023年01月07日	2026年01月07日	否
江北激智	100,000,000.00	2021年08月31日	2026年08月31日	否
江北激智	50,000,000.00	2021年08月21日	2024年08月21日	否
江北激智	10,000,000.00	2023年06月20日	2026年06月20日	否
安徽激智	150,000,000.00	2023年02月10日	2025年02月10日	否
安徽激智	20,000,000.00	2023年02月01日	2026年02月01日	否
安徽激智	90,000,000.00	2023年02月17日	2026年02月17日	否
宁波激阳	90,000,000.00	2022年07月01日	2026年06月16日	否
宁波激阳	70,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
宁波激阳	80,000,000.00	2022年08月29日	2023年08月28日	否
宁波激阳	80,000,000.00	2022年03月14日	2024年05月17日	否
宁波激阳	75,000,000.00	2023年05月26日	2024年05月25日	否
宁波激阳	100,000,000.00	2021年08月31日	2023年08月31日	否
宁波激阳	100,000,000.00	2022年08月31日	2024年08月31日	否
宁波激阳	120,000,000.00	2022年09月21日	2023年09月21日	否
宁波激阳	75,000,000.00	2023年06月15日	2026年06月15日	否
宁波激阳	100,000,000.00	2023年02月02日	2033年02月02日	否
宁波激阳	70,486,900.00	2021年07月29日	2026年07月29日	否
宁波激阳	170,000,000.00	2023年02月02日	2026年02月01日	否
宁波激阳	110,000,000.00	2022年09月07日	2027年09月07日	否
宁波激阳	100,000,000.00	2021年12月08日	2024年08月21日	否

紫光	20,000,000.00	2023年03月30日	2026年03月30日	否
天圆	30,000,000.00	2022年12月30日	2027年12月30日	否
港智	30,000,000.00	2022年12月30日	2027年12月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江北激智	90,000,000.00	2021年08月04日	2026年08月04日	否
江北激智	200,000,000.00	2022年08月21日	2025年08月21日	否
江北激智	165,000,000.00	2022年08月21日	2024年08月24日	否
江北激智	70,000,000.00	2019年11月18日	2026年11月18日	否
江北激智	40,000,000.00	2022年05月27日	2023年11月26日	否
江北激智	90,000,000.00	2021年08月04日	2026年08月04日	否
象山激智	28,280,000.00	2022年03月28日	2023年12月01日	否
张彦	100,000,000.00	2022年04月20日	2025年04月19日	否
张彦	200,000,000.00	2022年07月21日	2025年07月21日	否
张彦	165,000,000.00	2021年08月21日	2024年08月24日	否
张彦	165,000,000.00	2021年06月16日	2024年06月16日	否
张彦	150,000,000.00	2021年08月31日	2026年08月31日	否
张彦	70,000,000.00	2019年11月18日	2026年11月18日	否
张彦	140,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
张彦	30,000,000.00	2023年04月19日	2025年04月19日	否
张彦	100,000,000.00	2023年02月15日	2026年02月15日	否
张彦	180,000,000.00	2021年09月17日	2024年09月17日	否
张彦	200,000,000.00	2023年04月13日	2024年03月13日	否
浙江紫光	13,000,000.00	2020年09月27日	2023年09月27日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,202,646.48	1,243,195.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州勤邦			127,391.85	6,369.59
应收账款	浦诺菲	962,320.25	48,116.01	1,902,706.28	95,135.31
其他应收款	唐海江	100,000.00	5,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波勤邦	62,456,263.34	15,403,460.30
应付账款	常州勤邦	2,482,979.63	1,861,595.68
应付账款	宁波浩阳		106,352.01
其他应付款	张彦		20,543.50
其他应付款	唐海江	160,000.00	55,344.80
其他应付款	姜琳		22,637.40
其他应付款	司远明		618.00
其他应付款	李刚		79,870.42
其他应付款	博雅聚力		300,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	利用布莱克-斯科尔斯期权定价模型估计授予日的公允价值
------------------	----------------------------

可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、各归属期业绩考核条件 估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,137,834.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

#### 其他说明

根据公司第三届董事会第八次会议，2020 年第三次临时股东大会，以 2020 年 7 月 21 日为授予日，以 14.55 元/股的授予价格向 90 名激励对象共授予 304.8 万股限制性股票。本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。激励计划首次授予的限制性股票在首次授予日起满 12 个月后分三期归属，每期归属的比例分别为 30%，30%，40%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

根据公司第三届董事会第十六次会议，以 2021 年 7 月 7 日为授予日，以 14.84 元/股的授予价格向 31 名激励对象共授予 2020 年限制性股票激励计划预留的 74.55 万股限制性股票。激励计划预留部分授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分两期归属，每期归属的比例分别为 50%，50%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

由于 2022 年无法完成股权激励对应的业绩条件，根据企业会计准则的规定，应当冲回未解禁部分累计确认的股份支付，2022 年度共确认股份支付金额-7,645,311.24 元，冲减其他资本公积 7,622,516.94 元，冲减少数股东权益 22,794.30 元。

### 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司其他货币资金中存放在中国建设银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为 494,699.29 元，为公司开具的银行承兑汇票 0.00 元提供保证。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司其他货币资金中存放在交通银行股份有限公司宁波鄞州支行的银行承兑汇票保证金为 15,504,683 元，为公司开具的银行承兑汇票 51,582,276.12 元提供保证。

- (3) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在招商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为 20,141,225.16 元, 为公司开具的银行承兑汇票 66,334,585.07 元提供保证。
- (4) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在广发银行宁波高新支行的银行承兑汇票保证金为 11,092,512.24 元, 为公司开具的银行承兑汇票 32,378,393.7 元提供保证。
- (5) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行的 银行承兑汇票保证金为 7,245,486.86 元, 为公司开具的银行承兑汇票 17,585,747.64 元提供保证。
- (6) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在中信银行宁波分行的银行承兑汇票保证金为 12,680,125.8 元, 为公司开具的银行承兑汇票 42,267,085.99 元提供保证。
- (7) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在浙商银行宁波分行的银行承兑汇票保证金为 1,837,598.74 元, 为公司开具的银行承兑汇票 0.00 元提供保证。
- (8) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在兴业银行宁波滨江支行的银行承兑汇票保证金为 1,343,322.81 元, 为公司开具的银行承兑汇票 0.00 元提供保证。
- (9) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司银行存款中存放在温州银行宁波分行的大额存单为 20,000,000.00 元, 为公司开具的银行承兑汇票 20,000,000.00 元提供保证, 其中未到期金额 20,000,000.00 元子公司江北激智已进行贴现, 合并层面已调整至短期借款。
- (10) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中存放在中国农业银行股份有限公司宁波高新区支行的银行承兑汇票保证金为 703,284.7 元, 为公司开具的银行承兑汇票 3,347,882.00 元提供保证。
- (11) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在中国银行科技支行已开证未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 41,638,947.70 元, 公司以保证金人民币 6,953,887.88 元为上述信用证提供担保。
- (12) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在宁波银行海曙支行已开证未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 0.00 元, 公司以保证金人民币 638,273.64 元为上述信用证提供担保。
- (13) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在招商银行宁波百丈支行的外汇保证金为 2,440,000.00 元, 为公司远期结售汇提供保证。
- (14) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在广发证券股份有限公司宁波丽园北路证券营业部的证券账户资金为 748.98 元, 为股份回购资金产生的利息, 尚未转到一般账户。
- (15) 截至 2023 年 6 月 30 日, 其他货币资金 548.74 元, 为保证金产生的利息, 尚未转入一般银行账户。
- (16) 截至 2023 年 6 月 30 日, 江北激智其他货币资金中存放在上海浦东发展银行宁波分行的银行承兑汇票保证金为 395,317.14 元, 为公司开具的银行承兑汇票 0.00 元提供保证。
- (17) 截至 2023 年 6 月 30 日, 江北激智其他货币资金中存放在中信银行宁波高新区支行的银行承兑汇票保证金为 10,950,843.59 元, 为公司开具的银行承兑汇票 36,502,811.99 元提供保证。

- (18) 截至 2023 年 6 月 30 日, 江北激智其他货币资金中存放在农业银行宁波市高新区支行的银行承兑汇票保证金为 3,983,404.436 元, 为公司开具的银行承兑汇票 18,288,390.30 元提供保证。
- (19) 截至 2023 年 6 月 30 日, 江北激智在上海浦东发展银行宁波分行已开证未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 35,742,500.00 元, 公司以保证金人民币 5,890,000 元为上述信用证提供担保。
- (20) 截至 2023 年 6 月 30 日, 江北激智在上海浦东发展银行宁波分行开立的履约保函余额为人民币 20,000,000.00 元, 公司以保证金 2,000,000 元为上述保函提供担保。
- (21) 截至 2023 年 6 月 30 日, 其他货币资金 7697.38 元, 为保证金产生的利息, 尚未转入一般银行账户。
- (22) 截至 2023 年 6 月 30 日, 安徽激智其他货币资金中存放在中国建设银行宁波分行的银行承兑汇票保证金为 6,899,152.5 元, 为安徽激智开具的银行承兑汇票 22,997,175.00 元提供保证。
- (23) 截至 2023 年 6 月 30 日, 安徽激智其他货币资金中存放在交通银行股份有限公司宁波鄞州支行的银行承兑汇票保证金为 1,377,150 元, 为安徽激智开具的银行承兑汇票 4,590,500.00 元提供保证。
- (24) 截至 2023 年 6 月 30 日, 天圆其他货币资金中存放在中信银行宁波高新区支行的银行承兑汇票保证金为 407,092.38 元, 为天圆开具的银行承兑汇票 1,356,974.60 元提供保证。
- (25) 截至 2023 年 6 月 30 日, 港智其他货币资金中存放在中信银行宁波高新区支行的银行承兑汇票保证金为 300,000 元, 为港智开具的银行承兑汇票 1,000,000.00 元提供保证。
- (26) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳其他货币资金中存放在招商银行宁波分行的银行承兑汇票保证金为 3,895.22 元, 为公司开具的银行承兑汇票 12,980.00 元提供保证。
- (27) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳其他货币资金中存放在兴业银行宁波江北支行的银行承兑汇票保证金为 15,499,842.96 元, 质押的商业承兑汇票为 15,623,576.41 元, 为公司开具的银行承兑汇票 142977557.28 元提供保证。
- (28) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳其他货币资金中存放在农业银行宁波高新区支行的银行承兑汇票保证金为 5,845,905.48 元, 为公司开具的银行承兑汇票 29,264,548.72 元提供保证。
- (29) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳其他货币资金中存放在中信银行宁波江东支行的银行承兑汇票保证金为 1,690,601.57 元, 质押的商业承兑汇票为 5,748,020.8 元, 为公司在中信银行宁波江东支行开具的银行承兑汇票 16,929,700.89 元提供保证。
- (30) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳在宁波银行海曙支行开立的履约保函余额为人民币 4,791,000.00 元, 公司以保证金 6,583,350.00 元为上述保函提供担保。
- (31) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳在招商银行股份有限公司宁波分行开立的履约保函余额为人民币 25,795,680.00 元, 公司以保证金 10,865,174.98 元为上述保函提供担保。
- (32) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳在浙商银行宁波分行已开证未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 0.00 元, 公司以保证金人民币 388,425.54 元为上述信用证提供担保。

(33) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳在中国银行科技支行已开证未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 14,978,856.96 元, 公司以保证金人民币 1,446,903.26 元为上述信用证提供担保。

(34) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳在星展银行(中国)有限公司上海支行已开证未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 3,946,475.52 元, 公司以保证金人民币 388,185.2 元为上述信用证提供担保。

(35) 截至 2023 年 6 月 30 日, 宁波激阳其他货币资金 2.28 元, 为保证金产生的利息, 尚未转入一般银行账户。

(36) 截至 2023 年 6 月 30 日, 浙江紫光存放在交通银行股份有限公司宁波鄞州分行的银行承兑保证金为 2,340,000 元, 为公司开具的银行承兑汇票 7,800,000 元提供保证。

(37) 截至 2023 年 6 月 30 日, 浙江紫光存放在浦发银行宁波分行解放路支行的银行承兑保证金为 2,406,464.56 元, 为公司开具的银行承兑汇票 8,021,548.53 元提供保证。

(38) 2022 年 4 月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订编号为 ZD9401202200000006 号最高额抵押合同, 以原值为 25,846,928.57 元, 净值为 15,820,474.12 元的房产、原值为 64,398,253.76 元, 净值为 35,848,361.58 元的房产以及原值为 29,789,412.80, 净值为 23,086,794.97 的土地使用权为抵押, 为公司 2022 年 4 月 20 日至 2025 年 4 月 19 日不高于人民币 91,000,000.00 元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同下的长期借款金额为人民币 90,000,000.00 元。

(39) 2020 年 8 月, 公司与中国进出口银行股份有限公司宁波分行签订编号为(2020)进出银(甬最信抵)字第 2-003 号最高额抵押合同, 以原值为 3,498,027.53 元, 净值为 1,878,004.17 元的房产为抵押。为公司 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 16 日不高于人民币 10,710,000.00 元的债务提供担保。同时公司与中国进出口银行股份有限公司签订编号为(2020)进出银(甬最信抵)字第 2-002 号的最高额抵押合同, 以原值为 11,890,466.85 元, 净值为 8,791,739.27 元的房产为抵押。为公司 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 16 日不高于人民币 11,450,000.00 元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币 100,000,000.00 元。

(40) 2022 年 3 月, 象山激智与建设银行宁波分行签订编号为 HTC331983600ZGDB2022N009 号最高额抵押合同, 以象山激智原值为 27,969,876.53 元, 净值为 19,801,349.21 元的厂房、原值为 6,241,800.00 元, 净值为 5,191,097.00 元的土地使用权为抵押, 为公司 2022 年 3 月 28 日至 2023 年 12 月 1 日不高于人民币 28,280,000.00 元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同下的长期借款金额为人民币 28,500,000.00 元。同时, 上述借款由张彦跟江北激智提供保证。

(41) 2022 年 12 月 9 日, 江北激智与中国农业银行股份有限公司高新区支行签订编号为 82100620220007752 的最高额抵押合同, 以原值为 196,769,669.41 元, 净值为 151,997,256.12 元的房屋建筑物、原值为 6,140,541.52 元, 净值为 4,832,678.99 元的投资性房地产、原值 53,452,765.67 元, 净值为 39,727,310.29 元的土地使用权作为抵押, 为江北激智 2022 年 12 月 9 日至 2025 年 12 月 8 日不高于人民币 200,030,000.00 元全部债务提供抵押。截至 2023 年 6 月 30 日, 江北激智在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为 98,000,000.00 元。

(42) 2022 年 5 月 27 日, 江北激智与国家开发银行宁波市分行签订编号为 3322202201100000030 号借款合同的抵押合同的最高额抵押合同, 以原值为 41,310,894.58 元, 净值为 40,208,764.86 元的土地使用权, 原值为 109,629,360.29 元的在建工程作为抵押, 为公司 2022 年 5 月 27 日至 2023 年 11 月 26 日不高于人民币 40,000,000.00 元全部债务提供抵押。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同担保下的长期借款余额为人民币 40,000,000.00 元, 期末已重分类至一年内到期的其他非流动负债。

(43) 2023 年 4 月 18 日, 浙江紫光科技有限公司与交通银行股份有限公司宁波鄞州支行签订编号为 2232 最抵 0042 的最高额抵押合同, 以原值为 9,359,430.56 元, 净值为 4,407,054.85 元的房屋建筑物, 为浙江紫光 2023 年 4 月 18 日至 2028 年 4 月 18 日不高于人民币 13,100,000.00 元全部债务提供抵押, 公司在上述最高额抵押合同下借款余额为 0.00 元。

(44) 2020 年 9 月 25 日, 浙江紫光科技有限公司与交通银行股份有限公司宁波鄞州支行签订编号为 2032 最抵 0027 的最高额抵押合同, 以原值为 9,186,446.57 元, 净值为 4,162,362.9 元的房屋建筑物, 为宁波激智 2020 年 9 月 27 日至 2030 年 9 月 27 日不高于人民币 13,000,000.00 元全部债务提供抵押公司在上述最高额抵押合同下借款余额为 0.00 元; 并以该项资产与保证金元为浙江紫光在该行的元银行承兑汇票提供保证。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

根据公司第三届董事会第七次会议, 公司收购子公司宁波激阳 10% 少数股东权益, 并签署《关于合资协议之补充协议》, 协议约定少数股东承诺宁波激阳 2020 年、2021 年、2022 年、2023 年实际净利润分别不低于 1,500 万元、2,000 万元、2,500 万元、3,000 万元。若宁波激阳完成当年业绩承诺, 则公司有权并有义务按照当年经审计实际净利润的 10 倍估值, 分别于相应业绩承诺完成的下一年度, 收购合资公司 10%、10%、10%、9% 的股权。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

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

### 2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,210,732.58	4.67%	19,210,732.58	100.00%		6,986,977.57	1.53%	6,986,977.57	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,210,732.58	4.67%	19,210,732.58	100.00%		6,986,977.57	1.53%	6,986,977.57	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	392,349,024.81	95.33%	20,937,732.29	5.34%	371,411,292.52	450,153,560.25	98.47%	28,315,547.58	6.29%	421,838,012.67
其中：										
账龄组合	392,349,024.81	95.33%	20,937,732.29	5.34%	371,411,292.52	450,153,560.25	98.47%	28,315,547.58	6.29%	421,838,012.67
合计	411,559,757.39	100.00%	40,148,464.87	9.76%	371,411,292.52	457,140,537.82	100.00%	35,302,525.15	7.72%	421,838,012.67

按单项计提坏账准备：19,210,732.58

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳豪建电子有限公司	2,172,945.16	2,172,945.16	100.00%	预计无法收回

深圳市崧轩科技有限公司	4,814,032.41	4,814,032.41	100.00%	预计无法收回
无锡格木电子材料有限公司	12,223,755.01	12,223,755.01	100.00%	预计无法收回
合计	19,210,732.58	19,210,732.58		

按组合计提坏账准备：20,937,732.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	385,102,661.56	19,255,133.08	5.00%
1 至 2 年	6,608,335.05	1,321,667.01	20.00%
2 至 3 年	554,192.00	277,096.00	50.00%
3 年以上	83,836.20	83,836.20	100.00%
合计	392,349,024.81	20,937,732.29	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	385,102,661.56
1 至 2 年	6,608,335.05
2 至 3 年	9,640,722.91
3 年以上	10,208,037.87
3 至 4 年	10,208,037.87
合计	411,559,757.39

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	35,302,525.15	4,893,207.84		47,268.12		40,148,464.87
合计	35,302,525.15	4,893,207.84		47,268.12		40,148,464.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,268.12

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	37,712,396.97	9.16%	1,885,619.85
第二名	36,607,515.85	8.89%	1,830,375.79
第三名	36,432,310.41	8.85%	1,821,615.52
第四名	35,589,238.41	8.65%	1,779,461.92
第五名	32,879,540.12	7.99%	1,643,977.01
合计	179,221,001.76	43.54%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末余额中包含收到的数字化应收账款债权凭证合计金额 45,471,818.22 元，根据相关规定，收到数字化债权凭证不予终止确认，仍在应收账款进行核算。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	780,550.10	780,550.10
其他应收款	602,797,294.58	867,913,287.61
合计	603,577,844.68	868,693,837.71

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江紫光	780,550.10	780,550.10
合计	780,550.10	780,550.10

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	202,492.80	205,092.80
备用金	1,545,361.70	363,245.15
往来款	600,995,827.88	867,263,463.21
其他	449,337.34	371,062.05
合计	603,193,019.72	868,202,863.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	289,575.60			289,575.60
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期计提	106,149.54			106,149.54
2023 年 6 月 30 日余额	395,725.14			395,725.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	602,849,922.78
1 至 2 年	31,695.68
2 至 3 年	29,440.00
3 年以上	281,961.26
3 至 4 年	281,961.26
合计	603,193,019.72

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	289,575.60	106,149.54				395,725.14
合计	289,575.60	106,149.54				395,725.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽激智	往来款	290,238,650.21	1 年以内: 164,238,650.21 1-2 年: 126,000,000.00	48.12%	
激阳新能源	往来款	126,906,048.91	1 年以内	21.04%	
江北激智	往来款	97,673,917.37	1 年以内	16.19%	
香港激智	往来款	48,644,160.03	1 年以内	8.06%	
激阳新材料	往来款	27,118,399.41	1 年以内	4.50%	
合计		590,581,175.93		97.91%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	729,427,903.04		729,427,903.04	716,427,903.04		716,427,903.04
对联营、合营企业投资	76,404,217.78	251,537.55	76,152,680.23	69,539,177.30		69,539,177.30
合计	805,832,120.82	251,537.55	805,580,583.27	785,967,080.34		785,967,080.34

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江北激智	343,731,101.00					343,731,101.00	
浙江紫光	134,500,000.00					134,500,000.00	
激阳新能源	77,193,874.84					77,193,874.84	
象山激智	8,800,817.					8,800,817.	

	00					00	
上海激智	5,000,000.00					5,000,000.00	
香港激智	8,585.20					8,585.20	
安徽激智	100,000,000.00					100,000,000.00	
宁波天圆	26,593,525.00					26,593,525.00	
宁波港智	15,500,000.00	4,900,000.00				20,400,000.00	
福建福智	5,100,000.00	5,100,000.00				10,200,000.00	
浙江芯智		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	716,427,903.04	13,000,000.00				729,427,903.04	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波沃衍	34,092,666.34			2,281,889.71						36,374,556.05	
聚嘉科技	24,782,333.41			255,301.64						6,232,781.86	
博雅聚力	6,488,083.50			1,272,214.61						23,510,118.80	
盐城纳新	505,040.83			247,496.11				251,537.55		6,007.17	251,537.55
浙江功能膜	3,671,053.22	6,750,000.00		391,836.87						10,029,216.35	
小计	69,539,177.30	6,750,000.00		115,040.48				251,537.55		76,152,680.23	251,537.55
合计	69,539,177.30	6,750,000.00		115,040.48				251,537.55		76,152,680.23	251,537.55

## (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	493,344,054.32	429,596,273.48	655,592,883.19	594,412,096.58
其他业务	114,993,809.86	110,866,490.19	149,580,454.22	143,992,066.37
合计	608,337,864.18	540,462,763.67	805,173,337.41	738,404,162.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
光学膜等产品				493,344,054.32
其他收入				114,993,809.86
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认				608,337,864.18
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	493,344,054.32	655,592,883.19
其中：销售商品	493,344,054.32	655,592,883.19
其他业务收入	114,993,809.86	149,580,454.22
其中：材料销售	91,790,415.49	115,951,712.93
租赁费	101,372.48	3,129,816.38
废膜销售	43,491.68	1,844,742.80

其他	23,058,530.21	28,654,182.11
合计	608,337,864.18	805,173,337.41

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,415,040.48	-1,009,273.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-132,960.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	
合计	1,582,080.48	-1,009,273.51

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,405.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,936,035.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	256,935.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,172,260.30	
减：所得税影响额	3,839,055.48	
少数股东权益影响额	837,677.49	
合计	20,698,903.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.95%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

## 4、其他