

公司代码：688680

转债代码：118008

公司简称：海优新材

转债简称：海优转债

# 上海海优威新材料股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之五、风险因素。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人李民、主管会计工作负责人李晓昱及会计机构负责人（会计主管人员）王怀举声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
	载有公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告全文和摘要
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海优新材	指	上海海优威新材料股份有限公司，系由上海海优威电子材料有限公司于 2014 年 9 月 9 日整体变更成立的股份有限公司
上海应用材料	指	上海海优威应用材料技术有限公司，曾用名上海汉宫实业发展有限公司、上海汉宫实业有限公司，公司全资子公司
上海海优威科技	指	上海海优威新材料科技有限公司，公司全资子公司
苏州海优威	指	苏州慧谷海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
镇江海优威	指	镇江海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
泰州海优威	指	泰州海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
保定海优威	指	保定海优威应用材料科技有限公司，公司全资子公司
盐城海优威	指	盐城海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
平湖海优威	指	平湖海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
新加坡海优威	指	HIUV APPLIED MATERIALS TECHNOLOGY INVESTMENT PTE. LTD. 公司全资子公司
上饶海优威	指	上饶海优威应用薄膜有限公司，公司全资子公司
常州合威	指	常州合威新材料科技有限公司，公司全资子公司
越南海优威	指	CÔNG TY TNHH VẬT LIỆU ỨNG DỤNG HIUV 公司全资孙公司
邢台晶龙、合资公司	指	邢台晶龙光伏材料有限公司，公司参股公司
共城通信	指	上海共城通信科技有限公司，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海优威投资	指	上海海优威投资有限公司，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海优威新投资	指	上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
容诚会计师、公司会计师	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
国枫律师、公司律师	指	北京国枫律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行《公司章程》
《募集资金管理制度》	指	《上海海优威新材料股份有限公司募集资金管理制度》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国、境内	指	中华人民共和国，仅为本年度报告出具之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
元、万元	指	人民币元、人民币万元
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物

EVA 胶膜	指	以 EVA 树脂为主要原料，通过添加合适的交联剂、抗老化助剂等，经熔融挤出，利用流涎法制成的薄膜
白膜、白色 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜	指	用于电池片背面封装的白色增效 EVA 胶膜，增加反射率，提升光伏组件转换效率
透明 EVA 胶膜	指	传统 EVA 胶膜产品，用于光伏组件封装
POE	指	聚烯烃弹性体
POE 胶膜	指	以 POE 树脂为主要原料，通过添加合适的添加剂，利用生产设备制成的薄膜
多层共挤 POE 胶膜 (EPE、EP、EXP)	指	由 POE 和 EVA 树脂通过共挤工艺而生产出来的交联型光伏组件用封装胶膜
玻璃胶膜	指	在夹层玻璃中，介于两层玻璃之间起分隔和粘结作用的材料
背板	指	一种光伏电池封装材料，太阳能电池背板位于太阳能电池板的背面，对电池片起保护和支撑作用，具有可靠的绝缘性、阻水性、耐老化性
组件	指	若干个太阳能电池片通过串并联方式组成，其功能是将功率较小的太阳能电池片放大成为可以单独使用的光电器件
双玻组件	指	双玻组件由两块钢化玻璃、封装胶膜和太阳能电池硅片，经过层压机高温层压组成复合层，电池片之间由导线串、并联汇集到引线端所形成的光伏电池组件
PID	指	Potential Induced Degradation，即电位诱发衰减现象，是指在高温多湿环境下，高电压流经太阳能电池单元便会导致输出功率下降的现象
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Cell，即钝化发射极背面接触电池
GB、ISO、IEC	指	国家强制性国家标准、国际标准化组织制订的标准、国际电工委员会制订的标准
CQC	指	CQC 认证，中国质量认证
N 型	指	N 型硅片即在本征硅晶体中掺入五价元素（如磷），使之取代晶格中硅原子的位置，就形成了 N 型半导体硅片
HJT/HIT	指	具有本征非晶层的异质结 (Hetero junction with Intrinsic Thin Layer)，指在硅衬底表面依次插入本征非晶硅层和掺杂非晶硅层构成 P-N 异质结，且通过插入的本征非晶硅层进行表面钝化来提高转化效率的技术
TOPCon	指	隧穿氧化层钝化接触 (Tunnel Oxide Passivated Contact)，指在电池背面制备一层超薄氧化硅，然后再沉积一层掺杂多晶硅薄层，二者共同形成了钝化接触结构

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	上海海优威新材料股份有限公司
公司的中文简称	海优新材
公司的外文名称	Shanghai HIUV New Materials Co., Ltd
公司的外文名称缩写	HIUV
公司的法定代表人	李民
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909A室
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909室
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.hiuv.net
电子信箱	hiuv@hiuv.net
报告期内变更情况查询索引	无

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李晓昱	姚红霞
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909
电话	021-58964211	021-58964211
传真	021-58964213	021-58964213
电子信箱	hiuv@hiuv.net	hiuv@hiuv.net

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### （一） 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	海优新材	688680	不适用

#### （二） 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

适用 不适用

## 六、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,399,962,647.18	2,814,294,277.43	-14.72
归属于上市公司股东的净利润	-34,159,792.13	208,065,355.34	-116.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-46,476,108.79	206,944,556.69	-122.46
经营活动产生的现金流量净额	-829,110,118.45	1,849,497,289.36	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,439,039,623.05	2,481,782,203.69	-1.72
总资产	5,902,890,197.52	6,477,827,753.46	-8.88

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.41	2.48	-116.53
稀释每股收益(元/股)	-0.39	2.48	-115.73
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.55	2.46	-122.36
加权平均净资产收益率(%)	-1.39	8.63	减少10.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-1.89	8.59	减少10.48个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	3.99	3.85	增加0.14个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：较上年同期减少 116.42%，主要系报告期内光伏行业硅料、硅片价格持续波动造成组件客户订单不稳定，胶膜细分市场竞争持续，毛利率下滑。二季度 EVA 树脂价格下降幅度较大，报告期末存货减值准备金额计提较高。同时，公司融资规模增加相应财务费用增加较多。
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：较上年同期减少 122.46%，主要系报告期内胶膜细分市场竞争持续，毛利率下滑。EVA 树脂原料价格先涨后跌，较大幅度波动，产品销售毛利降低并报告期末存货减值准备金额计提较大；同时，公司融资规模增加相应财务费用增加较多。
- 3、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 102,038.72 万元，主要系应收账款余额较年初较大幅度下降、应收账款周转率加快；同时，存货余额较年初下降较多，报告期采购原料所需购买商品、接受劳务支付的现金相对减少。
- 4、基本每股收益(元/股)和稀释每股收益(元/股)较上年同期分别减少 116.53%和 115.73%，主要系本期盈利减少所致。

5、扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）较上年同期减少 122.36%，主要系本期盈利减少所致。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,056,399.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	181,436.17	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	502,794.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-244,007.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,180,305.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,316,316.66	

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

适用 不适用

#### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

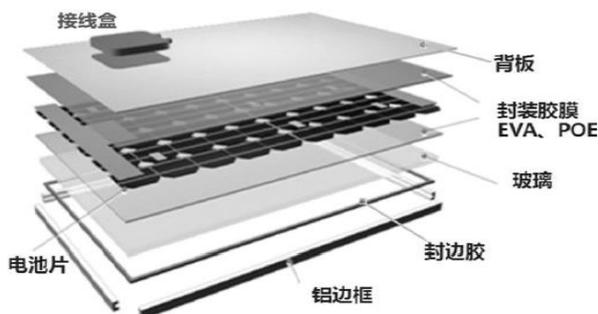
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

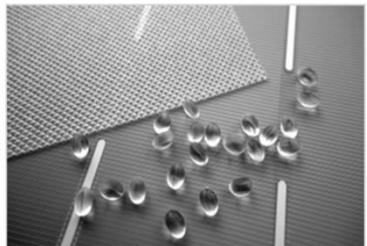
##### （一）公司主要业务及主营产品

公司是从事特种高分子薄膜研发、生产和销售的高新技术企业。公司以薄膜配方、设备、工艺技术为核心，立足于新能源、新材料领域，致力于不断研发与创新，为光伏、新能源汽车智能玻璃、高端建筑、绿色表面材料等多领域客户提供中高端特种薄膜产品，为成为国际领先的特种高分子薄膜“智”造商不懈努力。

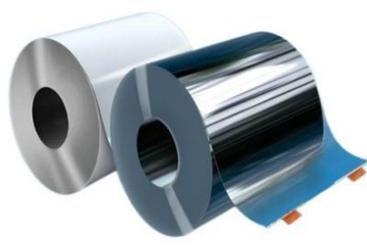
公司主营产品为光伏组件配套使用的光伏封装胶膜。光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，组件及胶膜结构示意图如下所示：



公司光伏胶膜产品以 EVA 胶膜、POE 胶膜为主，包括透明抗 PID 型 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜及共挤型 POE 增效胶膜、POE（单层、EPE 共挤、EXP 等）胶膜及其他应用于新型组件的胶膜。基本情况如下：

产品名称	图示	用途
透明 抗 PID EVA 胶膜		用于光伏组件封装
白色 增效 EVA 胶膜&增效共 挤 POE 胶膜		用于单晶 PERC 单面、 N 型单玻光伏组件电池片下 侧封装
单层、EPE 共挤、EXP 等 POE 胶膜		用于单晶 PERC 双面、 N 型单玻&双玻电池组件

公司积极拓展新领域、开发新产品，主要包括新能源汽车智能玻璃用电子功能膜、PVE 玻璃胶膜、智能驾驶座舱环保表面材料等高分子膜产品。基本情况如下

PVE 玻璃胶膜		用于汽车玻璃、建筑幕墙、建 筑物外立面装饰、室内玻璃、 光学等多个领域
电子功能膜、环保表面材料 等其他高分子薄膜		用于汽车天幕、车窗、座椅等 汽车智能驾驶的多个应用场 景

## （二）公司业务所处行业情况

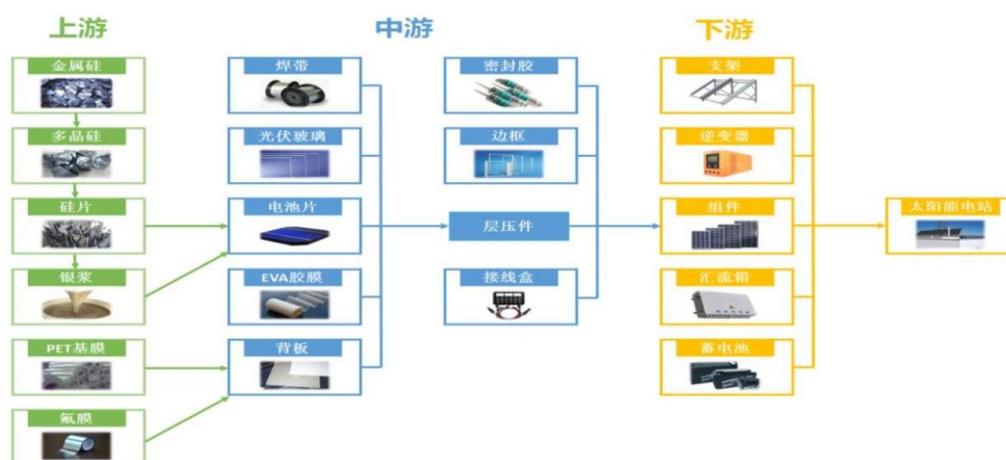
## 1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

### (1) 光伏行业及组件封装胶膜行业的发展阶段、技术特点、主要技术门槛

#### 1) 公司光伏胶膜产品所属的行业及产业链概述

光伏发电是利用半导体界面的光生伏特效应而将太阳能转变为电能的一种技术，我国已将光伏产业列为国家战略性新兴产业之一，光伏产品制造能力位居世界前列。

光伏产业上游包括单多晶硅的冶炼、铸锭/拉棒、切片等环节，中游包括太阳能电池生产、光伏发电组件封装等环节，下游包括光伏应用系统、储能的安装及服务。公司主营的光伏胶膜产品，主要应用于光伏组件的封装，处于光伏产业链的中游位置。产业链概况如下：



光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，对太阳能电池组件起封装和保护作用，能提高组件光电转换效率并延长使用寿命。由于光伏组件的封装过程具有不可逆性，加之光伏组件运营寿命要求 25 年以上，尽管胶膜仅占晶硅电池组件生产成本的约 3%~7%，但其在光伏组件质量及寿命中起着重要作用，对胶膜的性能、品质及稳定性均有较高要求。

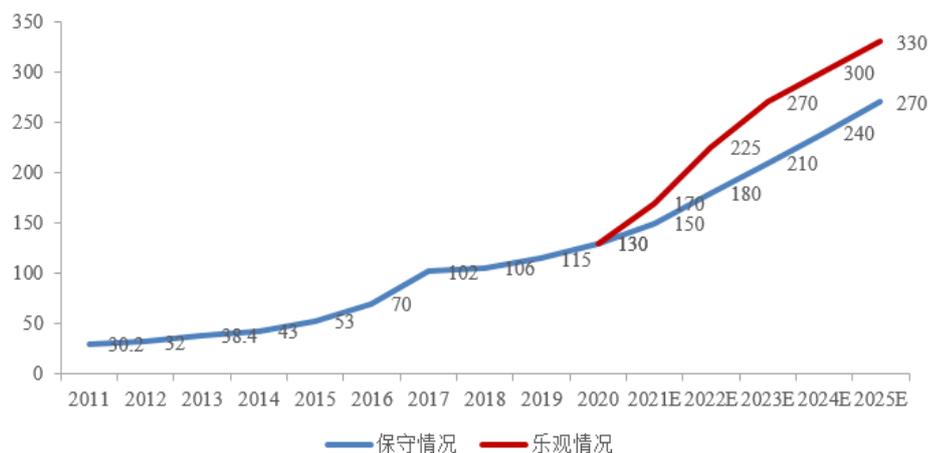
### 2) 光伏行业的发展阶段、基本特点及主要技术门槛

#### A. 光伏行业发展阶段概况

##### ① 全球光伏产业中长期将保持高速发展

随着全球环境问题愈发严峻，可再生能源已成为发展最快的能源品种，其中光伏发电已成为可再生能源的重要组成部分，迎来了长期、快速、稳定发展的历史性机遇。根据中国光伏行业协会数据显示，全球光伏新增装机容量已从 2007 年增长至 2021 年的 220.8GW，2007-2021 年间新增装机容量复合增长率达到 33.87%。未来行业中长期增长趋势不变，预期中国、欧洲以及美国市场增长强劲，南美、中东、北非等新兴市场贡献增量明显，光伏需求仍将保持高速增长。

全球光伏装机容量预测（GW）



资料来源：中国光伏行业协会

### ② 我国光伏行业装机位居世界首位，发展深具潜力

中国发改委能源研究所等研究机构发布的《中国可再生能源发展路线图 2050》（以下简称“《路线图》”）中表示太阳能资源在未来长期将从补充能源发展为替代能源，再进一步向主导能源演进。太阳能作为可再生能源重要组成部分，系我国未来能源发展的主要趋势。

根据中国光伏行业协会数据显示，2013 年以来，我国光伏新增装机容量连续 9 年位居世界全球首位。根据该协会预测，2022-2025 年我国新增光伏装机容量合计为 395GW，而在全球范围内新增光伏装机容量预计为 1,145GW，光伏行业具有明确的发展前景。

中国光伏装机容量预测 (GW)



资料来源：中国光伏行业协会

### ③ 2023 年上半年产业链成本持续下降，需求侧增长态势明显，中长期需求增长趋势不变

2023 年上半年因产业链上游硅料价格持续下降，组件成本随之下降，光伏发电度电成本竞争力凸显，需求呈现明显增长态势，未来中长期光伏发电装机需求持续增长态势不变。

#### B. 光伏行业基本特点及主要技术门槛

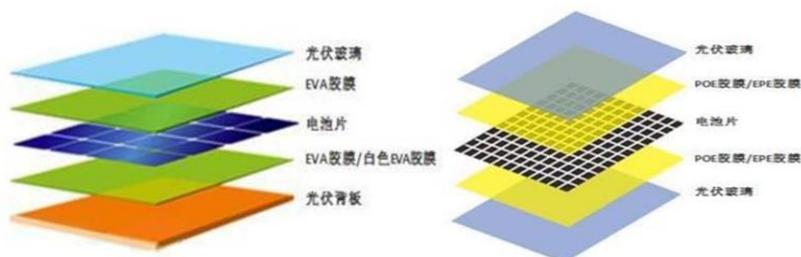
① 中国已成为全球光伏产业链技术、产能、供应链最领先和完备的国家，深具全球竞争力。历经多年发展和跌宕起伏，中国光伏产业从“三头在外”到“国产替代”到国内实现“双循环”，技术从“国外垄断”到“自主研发”到“引领全球”，光伏产业链的企业通过技术创新+产能扩增+精益运营+供应链管理等多维度提升，涌现出多家具有国际一流技术和管理水平的大规模

企业。中国光伏产业凭借技术进步快、产业规模大，具有高技术、低成本的高性价比优势，在全球具有领先的竞争力。

## ② P型电池稳定发展，双玻组件广泛应用并保持高增速

目前P型电池的光伏组件主要分为普通组件（单玻组件）、双玻组件，二者结构区分如下图所示。

单玻组件及双玻组件图示



与普通组件相比，双玻组件具有生命周期长、生命周期内发电量更大、发电效率更高、衰减更慢的优点。双玻组件具有的抗PID、抗蜗牛纹、抗隐裂、抗风沙、抗盐雾、抗湿热等高可靠性基本成为行业共识，对于自然条件比较严苛的地区，具有可靠性优势的双玻组件几乎已成标配。近年来新增P型光伏组件，主要以双玻组件为主，双玻组件广泛应用并保持高增速。

## ③ N型电池等新技术带来组件技术变革，2023年上半年TOPCON快速发展

行业技术进步带动组件技术迭代更新。TOPCON在2023年上半年进入规模化快速发展阶段。同时HJT技术继续发展，钙钛矿的产业化探索以及HPBC、高效ABC电池等技术进步均受到高度关注，这些新技术将引领中国光伏产业不断技术变革、降本增效、持续发展。

### 3) 胶膜行业发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### A. 光伏封装胶膜行业发展概况

光伏胶膜作为组件的核心辅材，使用量伴随着光伏装机增长而不断增长，2022年下半年受到产业链上游价格高企的影响短期有些扰动，但2023年以来，随着硅料环节的产能释放和组件成本降低，组件排产持续增长，胶膜需求持续扩大。未来中长期，随着光伏发电装机持续增长，组件需求持续增加，可预见的光伏胶膜需求量的增长空间十分巨大。

#### B. 光伏胶膜行业基本特点

##### ① 我国引领全球光伏胶膜产业

近年来，全球光伏市场稳步增长，胶膜需求亦随之增长。国内企业发挥在规模、资金等多方面的优势，持续保持高性价比优势，以公司为代表的国内技术先进型企业不断创新推出新产品，国内企业在全全球光伏胶膜市场的占有率不断上升，目前全球光伏胶膜主要由我国企业供应。

##### ② 行业集中度较高，行业波动加大，优势企业的竞争力持续加强

随着行业整合，胶膜行业集中度较高，行业前三的优势企业市场占有率超过70%，规模较小的企业越来越难以维持较高的研发投入和保证产品质量的一贯性。同时，近年由于光伏产业上游供应链价格高频、大幅波动，最终导致胶膜的价格和盈利水平随之大幅波动，胶膜企业的运营难度增加，行业优势企业的竞争力得以加强。

##### ③ 组件快速迭代，双面双玻、N型电池的发展和使用时，对胶膜品类和品质提出新需求

随着技术进步与产品性能提升，光伏组件厂商越来越重视封装材料对于产品质量及发电效率提升的作用，从而形成对新型胶膜的市场需求不断提升。目前P型单晶单面组件，下层普遍使用白色增效EVA胶膜以提升转换效率；双面双玻组件，普遍使用EPE结构的共挤型POE胶膜以提升加工性能和生产效率。N型TOPCON组件，因其更高的技术要求，同时考虑到上游POE树脂供应保障，胶膜的配套技术方案则采用单层POE胶膜、新型EXP等共挤POE胶膜和高抗PID EVA胶膜等多种方案。与此同时，HJT组件以及钙钛矿的发展都对胶膜性能和品类提出了新需求。

#### C. 光伏胶膜行业主要技术门槛

光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，对太阳能电池组件起封装和保护的作用。因光伏组件运营寿命要求 25 年以上，客户对胶膜的性能、品质及稳定性均有较高要求，具有较高技术门槛。主要体现在如下几个方面：

① 胶膜产品的研发需要多方面的经验积累和持续投入

胶膜产品的研发，需要配方、设备、工艺技术相结合，并经过长期质量稳定性的检验。加之光伏产业发展至今已近 20 年，组件技术不断迭代，客户对胶膜的品类、品质要求呈现精细化、差异化、定制化趋势，对胶膜企业的研发、生产、运营能力的要求越来越高。

② 光伏组件客户对封装材料品质有严格要求，产品认证严格，导入周期较长

因胶膜成本占比不高但技术要求高，行业惯例需经过国际认可的第三方检测机构认证后方可使用，诸多终端发电用户还会在技术招标文件中指定胶膜供应商名录。组件企业导入胶膜时，需模拟 25 年使用环境的测试以及第三方的认证均需要较长时间，这些质量保障的措施均造成胶膜导入组件厂的时间较长。

③ 光伏胶膜技术迭代速度较快，需要较高研发投入。

胶膜是光伏组件的核心封装材料，其性能需跟随组件的发展而不断更新迭代。从行业发展初期使用单一品类的透明 EVA 胶膜到多品类的新型胶膜，胶膜性能不断提升，技术迭代速度不断加快，对胶膜企业的技术储备、持续的研发投入、技术团队的研发能力均提出了更高要求，胶膜行业的技术门槛不断提升。

(2) 新能源汽车配套材料行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

1) 新能源汽车配套材料行业发展概况

低碳减排已成为全球共同目标，据 Net Zero Tracker 统计，目前已有超 130 个国家宣布了碳中和目标，中国于 2020 年宣布了双碳目标和相应的时间表。目前全球碳排放主要来源于电力、交通领域，交通行业主要通过提升新能源汽车比例，逐步淘汰传统车型的市场调节方式减少碳排放。中国在新能源汽车领域走在世界前列，新能源汽车的普及率持续提高，需求持续增长。

新能源汽车使用电力为主要能源方式，应用目的也从代步工具逐步向智能空间转变，带来了智能驾驶及智能座舱等诸多新的应用场景。相应的汽车配套部件和材料均发生了显著变化，这些变化也将对产业格局、供应链、技术发展等带来前所未有的机遇与挑战。

2) 新能源汽车配套材料行业的基本特点

A. 新的应用场景需要新型材料和产品，供应商格局有待重塑

新能源汽车用天幕玻璃、车窗玻璃、前挡风玻璃、后视镜等功能正在发生改变，单层玻璃增加至双层玻璃需要高性能粘结材料，同时在双层玻璃中增加电子功能膜以实现屏幕显示、电致变色、降温降噪、氛围灯闪烁乃至星空顶等诸多满足消费者需求的新功能和新应用，这些不同品类和性能的材料，是传统汽车行业未曾出现过的新型膜，原有传统车型的供应商格局将发生改变，给以公司为代表的科技创新型膜材料企业进入汽车产业创造了良好机遇。

B. 汽车产业链导入和认证的周期长，对供应商资质要求高，具有较高的门槛

汽车和人的生命安全紧密相关，使用零配件及上游材料的品质、安全、环保等各项要求均比较高并需要经过严格的认证程序，认证周期长达一两年以上。同时，相应配套的新产品的技术门槛高，研发投入大、这些行业特点，对材料供应商的资质及实力均要求较高，具有较高门槛。

C. 进入整车市场的配件及材料，后续订单保障性较强

由于汽车配套材料进入整车设计阶段需要时间长且门槛高，一旦确认进入新车型的指定供应商名录，后续该款车型的材料很难更换，订单的稳定性好，粘性强，订单保障性较好。

3) 汽配材料行业的主要技术门槛

公司关注的汽车智能玻璃用电子功能膜和 PVE 高强粘结膜等新产品，以公司累积的光伏封装胶膜技术为基础，叠加了电子、液晶、染料、合成、发泡等多领域的高分子膜的应用技术，并在生产设备、装备工艺等方面进行多项创新，生产加工的设备需要自行设计和制造，加工流程及工艺条件也许反复尝试和积累，技术门槛较高。

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

### (1) 光伏封装胶膜

胶膜因其具有较高技术门槛并历经多年行业整合，在技术创新层面形成以公司、行业龙头企业为第一梯队，在经营规模层面形成以行业龙头为第一梯队、公司等两家企业为第二梯队、其他中小企业作为补充的竞争格局。随着下游光伏组件行业的深度整合，行业集中度提升，下游客户为保障其自身原材料供应的安全与稳定，均需要质量好、实力强、供货稳定的至少两家以上的胶膜供应商。公司已在技术、品牌等多方面形成竞争优势，同时随着胶膜技术不断迭代，下游客户为保障其自身原材料供应的技术进步、安全与稳定，在现有胶膜行业格局下，对于公司产品的需求亦有不断提升的空间，公司具有良好发展机遇和前景。

公司是一家专注高分子膜材料研发、管理、营销和服务的科技型企业，技术研发能力突出，2010 年进入行业以来，潜心研发与制造，陆续在行业领先推出抗 PID 胶膜、白色增效 EVA 胶膜、EPE 多层共挤胶膜、EXP 共挤胶膜等多品类胶膜新品，满足客户质量要求，降低客户采购成本，为客户带来价值的同时，为公司赢得扩大规模、提升市场占有率的发展机会。公司从进入行业初期，产品不断迭代更新，营业收入快速增长，市场占有率稳步提升，目前已成为业内重要供应商之一，市场占有率保持全球前三。

公司为满足光伏市场快速增长的胶膜需求，2021 年以来加速产能提升，目前产能已具规模，后续公司将重点消化吸收前期快速扩产带来的各项问题，加强质量和成本管控，提高精益和效率，进一步增强公司的市场地位，提升公司盈利能力和风险管控能力。

### (2) 汽车智能玻璃膜材料等新型高分子膜材料

该类产品目前仍处于新能源汽车设计和应用初期阶段，尚未形成确定的产品目录及供应商格局，公司在行业发展初期已布局新品研发，未来随着产品的陆续推广和导入，公司的市场地位有望进一步加强。

## 3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

### (1) 光伏产业及封装胶膜行业的技术发展趋势

#### 1) 报告期内，光伏产业技术发展趋势呈现如下几个特点：

##### A. N 型电池 TOPCON 增速明显，电池技术路线向高效化迭代

2023 年上半年，N 型 TOPCON 技术快速发展，已扩增的产能逐步落地，新产能布局加速。TOPCON 配套使用胶膜方案差异化凸显并呈现定制化趋势，对组件及胶膜企业的技术和研发能力提出更高要求。

##### B. 硅片厚度继续向薄片化发展，大尺寸硅片成为行业规范

薄片化有利于降低硅耗和硅片成本。硅片大型化趋势助力全产业链生产效率提升，可以有效提升组件效率，降本增效效应明显。近年来，基于大尺寸硅片的高功率组件成为光伏行业的主流趋势。大尺寸硅片可以有效降低全产业链成本，降低非硅成本和光伏发电的系统 BOS（系统平衡部件）成本，占比快速扩大且呈持续扩大趋势。

##### C. HJT、钙钛矿、HPBC、柔性等新型组件的研发热度不减

光伏行业的创新永无止境，产业链各环节企业均为实现光伏新技术发展和降本增效而不懈努力，提升转换效率的同时降低成本，并积极拓宽光伏发电的应用场景。

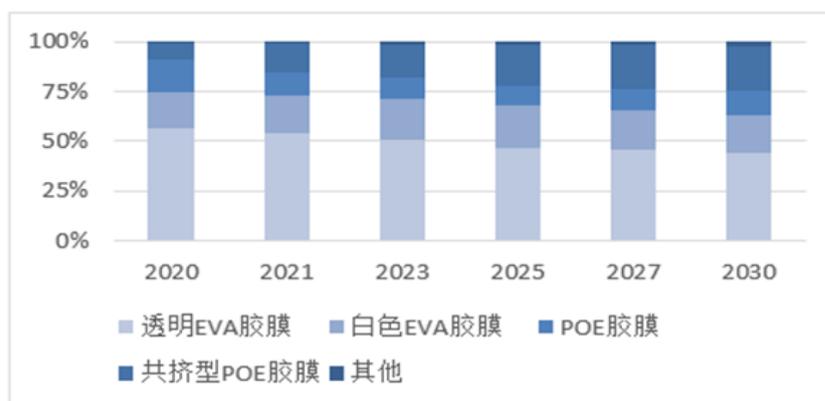
#### 2) 胶膜技术发展趋势呈现如下几个特点：

##### A. POE 胶膜需求增长，新型共挤型（EXP/EP/EPE）POE 胶膜更具增长潜力。

单晶 PERC 双面双玻电池组件发展迅速，相应配套使用的 POE 胶膜需求明显增加，其中 EPE 共挤型胶膜以其良好的加工性能和阻水性相结合的优点，已成为 PERC 双玻组件主流产品。

新型太阳能电池技术大多采用 N 型硅片，具有更高的抗 PID 性能要求，POE 胶膜（单层或共挤）的潜在需求增加。TOPCON 在 2023 年上半年进入高速发展期，新增产能持续增加，配套使用的单层或新型共挤（EXP/EPE）POE 胶膜的潜在需求深具增长潜力。

2020-2030 年不同封装材料的市场占比变化趋势



数据来源：中国光伏行业协会

#### B. 胶膜整体性能要求提升，高功能性需求成为常规要求

近年来，光伏发电成本不断降低、倒逼组件生产成本不断下降，同时为提升电站收益、延长电站使用寿命，光伏胶膜的抗 PID、抗蜗牛纹、抗闪电纹、防老化、阻水等高功能性需求已成为标准性能要求，增效白膜业已成为组件下层胶膜的常规配置。

随着 PERC 双玻双面、N 型电池的技术迭代，带动了高阻水性 POE 胶膜的需求增长，单层 POE 胶膜、共挤 EPE 型 POE 胶膜、TOPCON 专用 EXP、共挤增效白膜等高功能性胶膜逐步成为常规主流产品，下游组件企业对胶膜的技术和质量要求不断提升。

#### C. 下游组件技术持续创新并差异化增强，配套胶膜品类增加并品质要求精细化

为进一步提高组件竞争力，下游组件企业更加重视技术创新，组件生产呈现差异化、定制化趋势。尤其 2023 年以来，TOPCON 技术进入快速发展期，多家组件企业新增 TOPCON 产能落地，对配套胶膜的需求更加精细化，对胶膜企业提出了更高的技术要求和更强的研发创新能力。

#### (2) 新产业、新技术发展情况和未来发展趋势

公司在非光伏领域持续加大研发投入，积极探索以胶膜技术为核心的新型高分子膜材料。经过几年努力，公司在新能源汽车所涵盖的智能玻璃和新型环保表面材料两个新产业，以积淀的光伏封装胶膜技术为基础，叠加电子、液晶、染料、合成、发泡等多领域的高分子膜的应用技术和生产设备和工艺的探索，2022 年研发成功了汽车领域用调光膜等电子功能膜、高强度降噪降温 PVE 玻璃胶膜、新型环保表面材料等新产品。2023 年以来，这些新产品已进入市场推广阶段，可预见这些新技术的逐步应用，将帮助新能源汽车实现多种新功能和场景。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

#### (1) 光伏封装胶膜领域

公司核心技术均系自主研发取得，主要围绕高分子薄膜的配方、生产设备及加工工艺，形成整合技术。其中白色预交联技术为公司 2014 年率先发明并产业化成功，可提升组件转换效率，已成为单玻组件下层的标准配置。该项技术在美国、欧洲及日本均有授权核心专利，具有国际领先性。公司 2018 年领先推出的 EPE 共挤型 POE 胶膜，良好结合了 EVA 优异的加工性能和 POE 的抗 PID 性能，提升组件厂的生产效率和成品率，引导了 P 型双面双玻组件用胶膜的技术发展趋势，既满足客户性能要求，又为行业降本做出积极贡献。该项技术业内具有领先性并已成为 P 型双面双玻组件主流的胶膜配套方案。

2023 年上半年，公司持续对抗 PID EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜和增效共挤 POE 胶膜、多品类 POE 胶膜的性能深入研究并持续提升产品品质，尤其在 TOPCON 配套胶膜技术方向取得了良好

进展。公司增加了单层 POE 胶膜品类并重点改善 POE 胶膜易打滑及碰片等缺陷，同时成功研发了 EXP 型和迭代 EPE 共挤 POE 胶膜产品，可在保障胶膜耐水解性能的前提下，大比例降低 POE 树脂用量，为 TOPCON 组件未来快速发展做好技术储备。

报告期内，公司密切关注行业新的组件技术发展趋势，对 HJT、钙钛矿等新型组件所需配套的胶膜技术密切跟踪并积极研发，实现 HJT 转光剂的自主研发和产业化，为 HJT 等新型组件的发展做好技术和产品储备。

## (2) 非光伏领域的新型高分子材料领域

公司积极布局的汽车智能玻璃用电子功能膜、高强度降噪降温 PVE 玻璃胶膜以及新型环保表面材料，以公司积淀的光伏封装胶膜技术为基础，结合多领域高分子膜的应用技术，通过自行设计的生产设备及自行摸索的加工工艺及流程，历经多年研发，取得了良好技术进展，研发成功的新产品具备综合技术优势和时间先发优势。报告期内，公司在积极推向市场的过程中，根据客户要求进一步提升产品品质和产业化水平，力争不断强化技术领先性。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

(1) 报告期内获得的研发成果主要包括如下几方面：

- 1) 光伏组件及光伏胶膜等研发成果
  - A. 新型 EXP 型共挤 POE 胶膜：多层结构设计和配方优化，加强共挤胶膜抗 PID 及耐水解能力，满足 TOPCON 组件的使用需求。
  - B. 加强 EPE 等共挤 POE 胶膜的多层粘结力更高且保证抗 PID 性能更强，满足 TOPCON 组件使用要求。
  - C. 提升单层 POE 胶膜的加工性能，保障客户 TOPCON 组件使用的品质需求。
  - D. 研发成功 N 型单玻组件用增效白色共挤胶膜，满足 N 型组件下层胶膜提升转换效率的使用需求。
  - E. 研发异质结专用胶膜，大幅提升常规 EVA 胶膜粘接性能，达到胶膜与异质结电池片的良好粘接性能。
  - F. HJT 转光剂的合成取得成功，做好批量化、产业化准备。
  - G. 钙钛矿、HPBC 等技术配套胶膜的持续的研发与跟进。
  - H. 基于光储组件和动力电池的再利用示范研究，聚焦退役光伏组件、动力电池的回收及再生利用技术，突破光伏组件现场回收拆解技术和动力电池安全梯次利用光储关键技术及装备，开发绿色易拆解封装材料。

## 2) 新型高分子膜研发成果

- A. 汽车天幕用电致变色电子功能膜取得良好进展，变色清晰度高，响应速度快。
- B. 汽车玻璃 PVE 高强度粘结膜性能提升，强度高且降温降噪测试结果良好。
- C. 引入汽车车窗用 EC 调光膜技术，与 PVE 玻璃胶膜的配合使用的适配性研发进展良好。
- D. 高抗冲击、高强度玻璃粘结 PVE 膜的性能提升，抗冲击和碎裂度，达到行业标准。
- E. 环保表面材料的品质持续提升，外观、柔软度和透气性良好。

## (1) 技术储备情况

### 1) 公司专注研发多年，技术储备积淀深厚

公司自设立以来高度重视研发工作，将技术创新作为公司发展的核心竞争力，每年投入大量的资源开展新产品、新工艺、新技术的研发工作。历经多年努力，公司已累积了高分子薄膜配方、设备、工艺等多维度技术经验，在光伏、汽车、消费等行业具备了丰富的技术和市场经验。

### 2) 公司持续引入高端专业人才加强跨领域研发力量，增强新领域技术积累

公司已建立完善的创新人才储备和发展体系，同时通过员工持股计划等共享公司成长并充分激发公司技术研发人员的创造力和活力。公司近年来持续引入专业领域的专业知识扎实、行业经验丰富的研发人员，增强公司跨光伏领域的技术积累。

3) 公司加强和专业院校合作，提升基础研究水平，对前瞻性的基础研究做好储备。

4) 公司通过技术合作、委托开发和联合研发等多种形式合作，加快研发和产业化速度、拓展创新思路、增强技术储备。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	29	1	142	24
实用新型专利	12	12	122	104
外观设计专利	1	2	4	2
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	42	15	268	128

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	95,711,332.87	108,317,234.81	-11.64
资本化研发投入			
研发投入合计	95,711,332.87	108,317,234.81	-11.64
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.99	3.85	增加 0.14 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

### 4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	TOPcon 高效电池组件用封装胶膜的研发及产业化	4,810.00	662.95	744.92	客户端同步测试完成，制订产品标准	2025 年形成 TOPcon 电池组件用封装胶膜年产能 2 亿平方米以上	通过优化结构设计，使 POE 或 EVA 胶膜达到对 TOPcon 高效电	TOPCon 电池组件对应的胶膜需求，2026 年约 19.5 亿平方米。市

							池组件的优化	场空间巨大
2	低克重 防水光伏组件 封装胶膜	8,700.00	1,097.45	4,573.20	产品质量 标准制定 完成,进行 产业化 试生产	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可大规模产业化生产	提升了胶膜的阻水性能且降低了生产成本	用于高温高湿条件下的光伏组件封装
3	高电阻率胶膜的制备方法	3,300.00	1,168.78	4,713.42	完成产业化生产设备试制完成	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产	在提高抗PID性能的同时,保证高透光性及其在夹层玻璃中使用的安全性	主要放置于光伏组件或者夹胶玻璃中间使用
4	光伏组件用胶膜、制备方法相应的光伏组件	700.00	293.54	2,194.53	调整产业化生产工艺条件	项目完成时实现年生产能力500万平方米	该胶膜使用能够对白色或者其它有颜色的光伏组件用EVA或者POE胶膜上带有的花纹进行固定	为了提高组件功率,将下层封装胶膜由透明改为白色,提高电池片间距部分太阳光的反射比例
5	基于光储组件和动力电池的再利用示范	4,000.00	647.43	701.38	优化组件边框和胶膜拆解加工工艺	聚焦退役光伏组件、动力电池的回收及再生利用技术,开发绿色易拆解封装材料	从产品源头实现光伏组件的绿色制造和无害回收	形成上海研发、甘肃示范、西北推广的产业模式,推动沪甘两地的技术进步和

								经济发展
6	胶膜与玻璃间气泡平衡系统	600.00	108.18	940.08	客户端测试完成，产品优化中	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产	一种安全、可靠、高效与低成本的胶膜与玻璃间的气泡平衡系统	针对EVA胶膜与玻璃之间贴合存在气泡及玻璃变形导致的抚平效果不理想的难题，提出解决方案并应用在玻璃粘胶场景
7	具有氛围装饰效果的天窗玻璃	6,700.00	992.24	4,620.13	实验室样品进行客户端应用测评	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产	该技术方案目前国内外报道很少，处于行业领先	主要运用于高端建筑领域，提升装饰效果，在家装和建筑领域有所应用
8	新型环保皮革材料研究	15,000.00	2,330.88	8,949.06	产业化生产试车完成，对设备进行适应性调整	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产	可作为聚氨酯或聚氯乙烯的更加环保的替代产品	应用于家具、汽车内饰、书本、箱包、衣物等环保需求场景
9	一种新型电池结构研究	1,700.00	123.22	384.74	产业化生产设备设计完成，进行试制	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产	用一种新型的加工工艺方法，既提高了生产效率，又使太阳	开发一种新型的电池结构既能降低成本，又能提高导电性能的

						模产业化生产	能光伏电池具有更好的导电性能	胶膜以应用在新型光伏组件中
10	一种新型封装胶膜的研究	2,000.00	113.27	645.18	根据客户反馈进行产品优化	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产	胶膜在提高抗PID性能的同时,又能保证高透光率,而且不能对电池片造成损伤	应用于技术要求高、可靠性好的组件中
11	异质结电池专用封装胶膜	13,700.00	1,719.61	8,379.62	完成产业化试生产,进行产业化样品测试	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产	大幅提升常规EVA胶膜的粘接性能,达到胶膜与异质结电池片的良好粘接性能	用于新型异质结电池的光伏组件封装结构
12	用于夹层玻璃的复合胶膜	3,500.00	313.57	2,060.45	完成产品内部质量标准制定,产业化设备试制中	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产	大幅提升常规EVA胶膜的强度,以达到建筑用年限安规使用要求	应用于夹层玻璃、安全玻璃、家装个性化定制等各个高端玻璃应用场景
合计	/	64,710.00	9,571.13	38,906.70	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	195	145
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.49	12.09
研发人员薪酬合计	2,007.16	1,306.70

研发人员平均薪酬	10.2	8.51
----------	------	------

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士研究生	1	0.51
硕士研究生	23	11.79
本科	66	33.85
专科	60	30.77
高中及以下	45	23.08
合计	195	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
30岁（不含30岁）	51	26.15
30-40岁（含30岁，不含40岁）	107	54.87
40-50岁（含40岁，不含50岁）	29	14.87
40-50岁（含40岁，不含50岁）	7	3.59
60岁及以上	1	0.51
合计	195	100.00

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### （一）核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、研发和创新能力突出、具有持续创新的技术领先优势

公司成立至今，致力于特种高分子膜材料的研发与应用，取得多项研发成果并获得多项企业核心自主知识产权，形成了突出的持续创新能力和业内的技术领先优势。

在光伏组件封装胶膜领域，公司已形成包括抗PID、耐水解、电子束辐照预交联、POE胶膜、共挤胶膜与加工、反射增效、转光增效、UV交联固化光学胶膜等在内的多项核心技术，多次与产业深度融合，在业内领先推出迭代胶膜产品并保障电池及组件技术的升级开发。在业内保持良好技术与质量优势，以产品迭代快、品质好而著称，并因技术领先成为各大组件厂优选核心原料供应商之一。

在玻璃胶膜、电子功能膜、环保表面材料等创新领域，公司依托深厚的技术积累和高效专业的研发团队，已形成呈现清晰图案的夹层玻璃、夹层玻璃复合胶膜、调光膜技术、液晶电子技术、合成染色、发泡技术在内的多项技术，根据市场需求设计新产品并根据需求快速改进产品性能，业内以创新思想领先及研发速度快而受到客户好评，并成为汽车零部件企业主要合作的新品开发的材料供应商之一。

##### 2、优质的行业头部客户群体

光伏胶膜领域，公司凭借出色的技术创新、产品质量和服务，树立了良好的品牌形象，获得了较高的客户认可度。公司主要客户均为下游头部组件厂商，具有较高的行业地位及市场占有率，具备经营稳定、运作规范等特点。公司通过与优质客户稳定的合作关系，对于行业的核心需求、产品变化趋势、新技术要求的理解更为深刻和敏捷，有利于研发生产更符合光市场需求的产品，提高公司产品竞争力。

汽车配套材料领域，公司与新能源汽车的一级零配件厂商开展合作，这些厂商和整车厂沟通密切，了解新车型设计发展思路，承担了为整车厂的新车型提供符合设计理念和品质要求的零配件及材料的重要任务。公司凭借性能优秀的新产品和高效的产品开发节奏，目前已和多家汽车一级零配件厂商建立合作开发项目，提高公司潜在市场的竞争力。

### 3、较为有利的行业发展地位

由于光伏组件客户通常经营规模较大，为确保其自身供应链的安全与稳定，其关键原料通常至少需两个以上核心供应商。目前，光伏封装用胶膜行业经过技术不断迭代，在技术创新层面和经营管理层面均经历了深度的产业整合，竞争格局日趋稳定，形成了胶膜供应商较少的产业格局。下游客户为保障其自身原材料供应的安全与稳定，在现有市场格局下对于公司产品的需求不断提升。公司较为有利的市场地位保障公司未来市场占有率的提升和长期持续的发展。

由于新能源汽车的诸多功能和应用场景尚在与消费者需求的探索和磨合期，新需求、新理念层出不穷、日新月异。公司在该领域布局早、研发投入大、具有丰富的人才和技术积累，有利于公司占据优势技术发展地位。

### 4、将研发成果转化并快速发展的能力

历经十余年耕耘，公司光伏胶膜产品从实验室配方研究、生产装备设计、产品批量验证到规模化供应，累积了丰富的经验。公司历经新产品导入、快速产能扩增到大规模生产，生产运营及管理经验持续提升，目前已成为具有多家生产基地的集团化公司。积累了丰富的研发、制造、运营、供应链、信息化、投融资等方面的高端人才和管理经验，拓展新产品具备核心竞争力。

### 5、技术、产品与市场并进的核心团队以及规模化生产及管理经验的管理人员

公司核心团队由多名具备研发、经营管理与市场经验的资深人士组成，随着公司规模增长，公司持续引入具有规模化生产和管理经验的人才加入管理团队，并通过绩效激励、员工持股、住房借款等福利措施与公司利益捆绑一致，共享公司成长。

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

适用 不适用

### 经营情况的讨论与分析

光伏发电作为新能源绿色发电最为重要的组成部分，发展空间十分巨大，光伏发电装机需求持续、快速增长。同时，光伏发电装机需求增长带来产业链发展不均衡，上游硅料和树脂价格的大幅波动给全产业链带来了成本压力和需求不稳定，对产业链企业的发展和经营带来了挑战。

报告期内，产业链上游硅料价格持续下降，装机需求有所复苏，胶膜需求总量增长。但光伏产业链价格和排产呈现较大幅度的高频波动，一方面导致行业竞争格局受供需波动影响明显加剧，胶膜行业毛利率下降，另一方面对企业产能及运营的灵活性均提出了挑战。公司管理层在董事会领导下，积极应对行业挑战，有效开展各项生产经营活动，具体如下：

#### (一) 关键经营业绩指标

报告期内，公司实现营业总收入 239,996.26 万元，较同期下降 14.72%；归属于上市公司股东的净利润-3,415.98 万元，较同期下降 116.42%；归属于上市公司股东的净资产为 243,903.96 元，较上年同期减少 1.72%；公司总资产为 590,289.02 万元，较上年同期下降 8.88%。

#### (二) 主要经营板块的经营情况及分析

##### 1、报告期内，公司产能和供货能力快速提升

公司上饶、平湖胶膜募项目顺利实施，越南胶膜生产基地稳步推进，公司胶膜产品的产能和供货能力快速增长，重点扩增了双玻组件以及 N 型电池组件等新型组件的配套胶膜的生产能力，提升公司高品质胶膜供货能力，进一步优化公司产品的供应结构。

##### 2、报告期内，公司胶膜销量持续增长

公司新增组件行业优质龙头和中型客户，TOPCON 单层 POE 胶膜销量明显增长，胶膜销量较去年同期增加了 4168 万平方米，市场占有率保持稳定，公司行业地位稳固。

##### 3、报告期内，公司胶膜产品结构持续优化，单层及共挤型 POE 胶膜产品的占比继续增加

公司胶膜新产品推广和导入取得良好进展，单层 POE 胶膜在 TOPCON 组件应用日趋成熟并出货量持续增加。同时，TOPCON 用共挤型 EXP\EPE 胶膜在组件厂的认证和小批量推进均有序进行，为后续 TOPCON 新增产能大规模应用做好技术储备和生产准备。

##### 4、报告期内，原料价格波动及竞争格局变化等因素影响公司盈利水平

胶膜的主要原材料 EVA 树脂价格相较于去年同期大幅回落，胶膜销售价格明显降低，导致销售收入相较于去年同期有所减少，公司总资产和净资产相应有所减少。同时，行业波动带来供需关系

变化导致行业竞争加剧，毛利率降低。报告期末，EVA 树脂价格快速回落带来胶膜价格随之下降，相应计提存货跌价准备等因素，较大幅度影响了公司利润。随着报告期末组件成本降至近年新低，装机需求明显回暖，胶膜需求将持续增加，供需关系改善有望带来胶膜量价齐升，行业前景呈现持续向好态势。

5、报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅增加，公司抗风险能力提升

公司应收账款余额较年初较大幅度下降、应收账款周转率加快，经营活动现金流量净额较上年同期增加 102,038.72 万元，公司营运资金占用较大幅度减少。同时，公司开展生产基地的整合，促进规模效应的落地，加强风险管控措施和内部控制，进一步提升融资能力、降低财务成本，保障公司稳健经营，不断提升公司抗风险能力。

6、报告期内，公司非光伏产业的新型膜产品研发取得良好进展，市场推广和产业化准备工作有序进行。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### a) 业绩大幅下滑或亏损的风险

2020 年以来，光伏产业链各环节持续扩增产能以满足不断增长的市场需求。由于扩产周期不同步导致光伏产业链上游价格上涨，组件开工率随之波动，近而导致光伏胶膜需求较大幅度频繁波动。同时，光伏胶膜主要原材料 EVA、POE 树脂的价格由于扩产周期、需求传导、短期因素扰动等原因剧烈波动。胶膜产品上下游快速大幅波动，导致胶膜的售价及毛利率水平跟随波动，公司经营业绩存在大幅波动的情形。

公司近两年产能和销售量保持了快速增长，市场占有率稳步提升，充分体现了公司产品优势和客户需求的高景气度。虽然基于公司现有产能、技术、客户及市场占有率情况，公司销售规模有望继续扩大，新增产能的稳定达产也将为公司带来规模效应，同时公司跨光伏领域的新型高分子膜产品已逐步推出，公司在供应链管理、运营管理、降本增效等方面业已获得长足进步，业绩稳定性有望得以逐步提升。但光伏产业曾经出现过重大产业政策变换、下游需求不足、阶段性产能过剩等问题，行业企业经营业绩存在较大波动的情形。公司产品主要面向光伏产业，因此公司经营业绩也受到宏观经济、下游需求、上游价格、行业竞争格局、供需关系等外部因素以及公司管理水平、技术创新能力等内部因素的影响，若未来上述因素发生重大不利变化，将导致公司未来经营业绩存在较大幅度波动、大幅下滑甚至亏损的风险。

### b) 核心竞争力风险

#### 1. 技术更新的风险

太阳能光伏行业属于高新技术产业，公司主营产品作为光伏组件的主要封装材料，对行业新进入者存在较高技术壁垒，其生产技术和产品性能处于快速革新中，随着技术的不断更新换代，如果公司在技术革新和研发成果应用等方面不能与时俱进，将可能被其他具有新产品、新技术的公司赶超，从而影响公司发展前景。

#### 2. 人才流失的风险

光伏封装材料行业属于技术密集型行业，产品技术水平和质量控制对企业发展十分重要。优秀的人才才是公司生存和发展的基础，若公司未来不能在薪酬待遇、晋升体系、工作环境等方面持续提供有效的激励机制，可能会缺乏对人才的吸引力，同时现有管理团队及核心技术人员也可能流失，这将对公司的生产经营造成不利影响。

#### 3. 技术失密的风险

公司一直从事特种高分子薄膜的研发、生产和销售业务，在核心技术上拥有多项自主知识产权。如果公司相关核心技术的内控和保密机制不能得到有效执行，或因行业中可能的不正当竞争等使得核心技术泄密，则可能导致公司核心技术失密的风险，将对公司发展造成不利影响。

### c) 经营风险

#### 1. 下游行业波动与客户较为集中的风险

公司下游光伏发电行业作为战略新兴产业蓬勃发展过程中，易受各类因素影响而呈现一定波动性。若未来下游行业受宏观经济状况、产业政策、产业链各环节发展均衡程度、市场需求、其他能源竞争比较优势等因素影响，使得对于光伏封装胶膜的需求下降，且公司无法较好应对上述因素带来的负面冲击，将可能对公司经营情况产生负面影响。同时，公司主要客户为光伏行业龙头企业，客户集中度较高。公司与该等客户建立了长期稳定的合作关系并积极开拓高质量新客户，但未来若主要客户因产业政策变化、下游行业波动或自身经营情况变化等原因，减少对公司的采购而公司未能及时增加其他客户，将对公司的生产经营及盈利能力造成不利影响。

#### 2. 原材料价格波动风险

公司光伏封装用胶膜生产过程中所需要原材料主要为 EVA 和 POE 等树脂。近年来，EVA 树脂市场价格因下游行业波动而呈现大幅波动态势。随着未来公司主要原材料市场价格仍可能存在因供求关系失衡等原因导致的异常波动情形，若未来公司产品售价未能作出相应调整以转移成本波动的压力，或公司未能及时把握原料市场行情变化并及时合理安排采购计划，则有可能面临原料采购成本大幅波动从而影响经营业绩的风险。

#### 3. 市场竞争风险

近年来光伏行业发展迅速，产业上下游供需关系有所变化，行业集中度较高，竞争优势进一步向头部企业集中。同时，竞争焦点也由原来的重规模、控成本，转向产业供应链整合管理能力和企业的综合实力竞争。如果公司不能采取有效措施积极应对日益增强的市场竞争压力，不能充分发挥公司在研发、技术、质量、服务等方面的优势，无法持续保持产品的领先地位，进一步扩大重点产品以及新研发产品的市场份额，公司将面临较大的同业企业市场竞争风险。

### d) 财务风险

#### 1. 毛利率波动较大的风险

近年来，由于公司生产所需主要原材料 EVA、POE 树脂出现阶段性供应紧张，市场价格持续攀升，引致公司采购成本大幅上升。同时，由于下游行业波动引发原材料市场价格大幅波动，引致胶膜产品毛利率近年来呈现大幅波动态势。如未来下游行业持续波动，行业竞争进一步加剧，公司受下游降本压力或胶膜供应增加等不利因素影响，产品销售价格存在下降的可能，此外，公司仍将面临原材料价格周期性波动导致销售价格持续波动的情形。若行业未能有效传导原材料成本至客户、公司未能有效控制产品成本、未能及时推出新的技术领先产品有效参与市场竞争等，公司将面临毛利率波动较大甚至加剧的风险，将对公司盈利能力造成负面影响。

#### 2. 应收款项回收或承兑风险

公司主要客户为国内外大型光伏组件生产企业或其子公司，公司所处行业普遍存在付款周期较长的情况且通常以汇票结算货款，应收票据、应收款项融资金额较大。同时，随着业务规模的持续增长，公司应收款项金额持续上升。目前，公司主要客户经营及回款情况正常，但若未来客户信用管理制度未能有效执行，或者下游客户因经营过程受宏观经济、市场需求、产品质量不理想等因素导致其经营出现持续性困难，将会导致公司应收款项存在无法收回或者无法承兑的风险，从而对公司的收入质量及现金流量造成不利影响。

#### 3. 营运资金不足风险

公司所处行业客户主要为大型光伏组件企业，通常以银行承兑汇票或商业承兑汇票结算，产品销售回款周期较长，同时，行业供应商主要为化工原料厂商，通常以现款结算，采购付款周期较短，行业具有营运资金占用规模较大的特点。公司近年来应收规模持续增长，经营活动产生的

现金流量持续为负，营运资金需求持续增加。营运资金占用较大的行业特点使得公司存在一定的流动性风险，如果公司经营规模持续扩大，客户的款项支付情况出现负面变化，或公司筹资能力下降，可能导致公司存在营运资金不足的风险。

#### e) 行业风险

##### 1. 产业政策变动风险

公司产品目前主要应用于光伏组件封装行业，公司发展受光伏行业整体景气指数影响较大。光伏发电作为新能源发电最重要的来源之一，报告期内，我国陆续发布了一系列光伏产业政策，积极推进国内光伏发电平价上网项目和低价上网试点项目建设，上述因素为包括公司在内的行业领先企业带来新的发展机遇与挑战。同时，除光伏发电外，全球可再生能源还包括风能、光热能、水能、地热能、生物质能等。各个国家对可再生能源的选择方向、投入力度及各种可再生能源的竞争情况，均将影响光伏行业在该国的发展。当前阶段，国家对光伏装机容量、鼓励政策的宏观调控政策和措施将直接影响行业发展增速。但若未来光伏产业政策出现重大不利变化，将可能导致行业的发展不及预期，下游企业投资意愿及产销量下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

##### 2. 产业链供求失衡引发持续波动的风险

2020 年以来，光伏产业受产业链各环节供需不均衡的影响，整体行业供需、排产、市场价格均出现波动较大、波动频率较高的情形。目前扰动因素并未完全消除，不少环节供需关系尚未均衡，产业链价格较大波动的情况仍可能持续，对光伏项目建设带来不利影响，对光伏产业企业的生产经营和管理能力持续带来较大挑战。

#### f) 宏观环境风险

##### 1. 国际贸易摩擦和贸易保护的风险

光伏产业发展的历史过程中，各国出于贸易保护主义，对光伏鼓励政策的力度、持续性存在一定程度的调整。反倾销、知识产权诉讼等贸易摩擦事项也时有发生。随着中国光伏产业成为全球领先和不可或缺的产业，近年来针对中国光伏企业的贸易摩擦事件仍有发生。中国光伏产业企业纷纷采取海外布局规避一定的风险，但如果出现较为严重的针对中国企业的贸易摩擦冲击，光伏产品出口状况可能受到影响，对国内企业经营带来负面影响。

##### 2. 不可抗力风险

地震、台风、海啸等自然灾害以及突发性公共事件会对公司财产、人员造成损害，影响公司正常生产经营，造成直接经济损失或导致公司盈利能力下降，会对公司经营业绩造成不利影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司募集资金项目顺利实施，公司胶膜产品的产能和供货能力稳健增长，重点扩增了双玻组件以及 N 型电池组件等新型组件的配套胶膜的生产能力，提升公司高品质胶膜供货能力，进一步优化公司产品的供应结构。

公司充分发挥技术优势，增加行业优质客户，新增单层 POE 胶膜品类销售，共挤型 POE 胶膜产品占比继续增加，胶膜销售数量较去年同期增长，公司胶膜产品结构持续优化，市场占有率保持稳定，公司行业地位稳固。同时，由于胶膜的主要原材料 EVA 树脂价格较去年同期大幅回落，带来胶膜销售价格明显降低，公司实现营业收入 239,996.26 万元，较去年同期下降 14.72%，公司总资产和净资产相应有所减少。

报告期内，行业波动带来供需关系变化导致行业竞争加剧，行业整体毛利率降低。报告期末，EVA 树脂价格快速回落带来胶膜价格随之下降，相应计提大额存货跌价准备，较大幅度影响了公司利润，导致公司报告期归属于上市公司股东的净利润较去年同期大幅下降，归属于上市公司股东的净利润-3,415.98 万元，较去年同期下降 116.42%。

报告期内公司胶膜新产品推广和导入取得良好进展，单层 POE 胶膜在 TOPCON 组件应用日趋成熟并出货量持续增加。同时 TOPCON 用共挤型 EXP\EPE 胶膜在组件厂的认证和小批量推进均有序进行，为后续 TOPCON 新增产能大规模应用做好技术储备和生产准备。公司非光伏产业的新型

膜产品取得良好进展，市场推广和产业化准备工作有序进行，产品质量进一步提升并获得客户认可，顺利进入试订单及小批量导入阶段，有望逐步成为公司新的增长点。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,399,962,647.18	2,814,294,277.43	-14.72
营业成本	2,306,062,779.92	2,414,764,694.24	-4.50
销售费用	6,260,492.13	4,028,388.43	55.41
管理费用	22,035,006.97	17,112,988.40	28.76
财务费用	43,691,955.41	25,155,822.13	73.69
研发费用	71,899,399.36	73,209,212.65	-1.79
经营活动产生的现金流量净额	-829,110,118.45	1,849,497,289.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-208,385,390.36	-34,685,565.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	687,134,561.43	2,494,126,430.49	-72.45

营业收入变动原因说明:较上年同下降 14.72%，主要系本期公司光伏胶膜产品平均销售价格同期相比下降所致。

营业成本变动原因说明:较上年同期下降 4.50%，主要系本期公司主要原材料平均价格同期相比下降所致。

销售费用变动原因说明:较上年同期增长 55.41%，主要系随着经济交流活动增加以及新产品进入推广期，公司销售人员差旅费用及招待费用增加所致。

管理费用变动原因说明:较上年同期增长 28.76%，主要系本期管理人员增加，薪酬及差旅费用等增加所致。

财务费用变动原因说明:较上年同期增长 73.69%，主要系本期贷款较多，利总支出及票据贴息等增加。

研发费用变动原因说明:较上年同期下降 1.79%，主要系研发项目使用原料平均价格下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加 102,038.72 万元，主要系应收账款余额较年初下降较大，应收账款周转率加快；另外存货余额较年初下降较多，报告期采购原料所需购买商品、接受劳务支付的现金相对减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 17,369.98 万元，主要系本期平湖工厂购建生产厂房及设备增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 180,699.19 万元，主要系上期公司有发行可转换公司债券资金到账、银行融资较多及本期偿还短期借款较多所致。

### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期	上年期末数	上年	本期期末	情况说明
------	-------	-----	-------	----	------	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		期末 数占 总资产 的比例 (%)	金额较上 年期末变 动比例 (%)	
货币资金	311,820,290.13	5.28	631,387,455.32	9.75	-50.61	主要系偿还短期借款所致
预付款项	255,359,354.86	4.33	108,480,511.42	1.67	135.40	主要系预付供应商原材料采购款增加所致
固定资产	686,899,040.02	11.64	458,544,859.33	7.08	49.80	主要系扩产项目购建生产设备等转至固产资产所致
在建工程	91,335,036.93	1.55	149,590,028.57	2.31	-38.94	主要系扩产项目购建生产设备、厂房等所致
无形资产	73,996,174.28	1.25	48,101,852.51	0.74	53.83	主要系新增土地使用权所致
递延所得税资产	68,833,846.61	1.17	41,795,064.78	0.65	64.69	主要系亏损确认递延资产所致
其他非流动资产	47,033,211.52	0.80	116,849,059.31	1.80	-59.75	主要系预付基建工程、设备款减少所致
应付票据	267,776,532.63	4.54	184,540,262.28	2.85	45.10	主要系开具票据支付货款增加所致
应付账款	204,348,250.67	3.46	333,283,654.72	5.14	-38.69	主要系采购材料应付金额减少所致
应付职工薪酬	16,090,135.91	0.27	25,472,232.73	0.39	-36.83	主要系本期薪酬未包含奖金所致
应交税费	1,944,456.59	0.03	13,997,389.80	0.22	-86.11	主要系本

						期 增 值 税、所 得 税 减 少 所 致
其他应付款	5,033,858.68	0.09	2,201,336.78	0.03	128.67	主要系本期经营业务保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	37,051,610.60	0.63	24,934,743.26	0.38	48.59	主要系本期新增一年内长期借款所致
其他流动负债	139,929,348.99	2.37	234,988,126.25	3.63	-40.45	主要系背书给供应商票据未到期减少所致
长期借款	135,000,000.00	2.29	-	-	不适用	主要系本期新增长期借款所致
递延所得税负债	116,497.97	-	22,429.39	-	419.40	主要系本期根据新租赁准则确认所致
其他综合收益	1,638,501.70	0.03	-	-	不适用	主要系本期新增外币报表折算所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 51,147,200.13（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.87%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,427,416.31	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	63,786,890.08	开具银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	179,031,922.04	借款抵押
无形资产		
应收账款		
应收款项融资	65,947,972.11	开具银行承兑汇票质押
合计	344,194,200.54	/

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	205,481,382.05						-37,263,250.30	168,218,131.75
合计								

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海应用材料	全资子公司	光伏胶膜	18,000.00	109,697.94	29,211.80	-1,152.40
上饶海优威	全资子公司	光伏胶膜	8,000.00	1,024.32	1,024.17	-23.70
泰州海优威	全资子公司	光伏胶膜	8,000.00	4,033.59	2,489.97	-111.44
镇江海优威	全资子公司	光伏胶膜	6,000.00	11,530.81	3,044.59	83.21
常州合威	全资子公司	光伏胶膜	2,000.00	25,840.26	7,421.96	-743.48
苏州海优威	全资子公司	光伏胶膜	2,000.00	98,691.49	7,649.40	-2,253.96
上海海优威科技	全资子公司	光伏胶膜	5,000.00	114,136.44	8,356.79	1,781.99
盐城海优威	全资子公司	光伏胶膜	3,000.00	24,110.42	5,136.24	220.38
保定海优威	全资子公司	光伏胶膜	1,000.00	12,798.78	585.08	-3.91
平湖海优威	全资子公司	光伏胶膜	5,000.00	25,472.41	4,302.66	-411.15
新加坡海优威(*注1)	全资子公司	投资	100 新加坡元	4,861.46	4,861.37	-0.41
越南海优威(*注2)	全资孙公司	光伏胶膜	168.000.000 .000 越南盾	5,114.68	4,923.19	4.41
邢台晶龙	参股公司	光伏胶膜	2,571.00	19,320.62	11,236.13	1,582.69

\*注 1：新加坡海优威 注册在新加坡，注册资本为 100.00 新加坡元。

\*注 2：越南海优威 注册在越南，注册资本为 168.000.000.000 越南盾。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年

				财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2023 年度监事薪酬的议案》、《关于公司续聘 2023 年度会计师事务所的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于预计公司 2023 年日常性关联交易额度的议案》、《关于公司向银行等金融机构申请 2023 年度综合授信额度的议案》、《关于 2023 年度公司与合并报表范围内子公司及其下属子公司互相提供担保的议案》、《关于公司董监高责任险续保方案的议案》、《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》
--	--	--	--	--

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会并经过公司聘请的律师事务所鉴证，股东大会召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员与召集人的资格、股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司认定核心技术人员主要依据：

- (1) 在公司研发工作中承担领导职能或做出重要贡献；
- (2) 具有与公司研发工作相关的学历与技术背景，具备创新实力；
- (3) 拥有与公司业务匹配的深厚资历背景，对行业理解全面、深刻；
- (4) 在公司工作年限较长。

基于上述标准，截止到报告期末，公司核心技术人员共 3 名，为李民、齐明、全杨，报告期内核心技术人员未发生变动。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

**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情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 2 月 2 日完成第三期员工持股计划的股票购买，购买数量为 52,132 股，占公司总股本的 0.062%，成交合计金额 10,490,938.59 元，成交均价 201.238 元/股。该部分股票锁定期为自 2023 年 2 月 2 日起 12 个月。

公司员工持股计划的相关公告及文件刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2023 年 2 月 2 日 2023-004 上海海优威新材料股份有限公司关于第三期员工持股计划完成股票购买的公告。

其他激励措施

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	328.61

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

公司根据生产经营的实际情况配备了相应的环保设施，使生产经营过程中产生的少量污染物（主要为废水、废气、固体废弃物等）得到了有效控制，满足排放要求。在报告期内不存在因环境污染事故、纠纷以及其他环境违法行为受到该局行政处罚的情形。

公司的环境管理工作以环境管理体系建设为指引，并按照 14001 环境体系认证的要求运行。结合集团公司环境保护工作内容和支撑资料清单指引工作要求，修订完善了公司环境管理体系文件，并开展相关内审及评审工作，通过了环境管理体系现场监督审核工作。

2023 年上半年公司制定并实现了以下环保工作目标：

1. 无环境污染事故。
2. 废水、废气、厂界噪声排放达标率 100%。
3. 固体废弃物分类处理，危险废物 100%按规定处置。
4. 各级各类人员环保培训率 100%。

公司加强宣传，提高环境保护思想意识。利用公司内部网络、宣传栏、宣传展板、视频播放等形式开展多种多样的环保宣传工作；公司加强对重要环境影响部位检查。持续开展环境保护规范化建设和管理，保证各环保设施稳定运行，定期检查并对检查中发现的问题及时整改；公司本部及各子公司制定的《环境突发事件应急预案》均在各地方政府环保部门备案，并定期开展应急物资的检查和针对火灾等突发环境事件的现场应急演练。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司于 2021 年度开始持续披露公司 ESG 报告，展示公司在环境保护、节能减排、社会责任、共享公司成长等环节的进展情况并将持续改进。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	铺设光伏屋顶电站 使用清洁能源发电生产设备技改 使用减碳技术降低能耗研发、生产光伏组件用封装胶膜新产品，提升转换效率 研发新能源汽车用降温粘结胶膜，降低空调使用能耗

具体说明

适用 不适用

公司积极承担减碳的社会责任，倡导建立绿色发电、节能减排的理念，生产环节通过对设备及生产流程工艺的技术升级改造减少能源消耗，工厂屋顶安装太阳能组件，工厂停车库安装充电桩，鼓励公司员工家中安装屋顶电站、个人购买新能源汽车、绿色出行等多举措减少碳排，支持新能源发电产业的发展。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东海优威新投资、海优威投资	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事李民、李晓昱、齐明，公司监事全杨、黄书斌	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东李振英	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东李民、李晓昱、海优威投资、海优威新投资，持股董事、高级管理人员齐明、全杨承诺	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、公司董事、高级管理人员、	注 7	注 7	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东	注 9	注 9	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 10	注 10	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东	注 11	注 11	否	是	不适用	不适用
	分红	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	注 12	注 12	否	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 13	注 13	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人	注 14	注 14	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员	注 15	注 15	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 16	注 16	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	注 17	注 17	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	注 18	注 18	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 19	注 19	是	是	不适用	不适用

**注 1：控股股东、实际控制人所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺**

公司控股股东，实际控制人李民、李晓昱承诺：

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

（2）本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；

（3）在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

**注 2：实际控制人控制的其他企业所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺**

公司股东海优威新投资、海优威投资承诺：

“（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

（2）在本企业所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

**注 3：担任公司董事、监事、高级管理人员的股东所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺**

公司董事李民、李晓昱、齐明，公司监事全杨、黄书斌，公司高级管理人员李民、李晓昱承诺：

“（1）自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

（2）在任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；自离职后半年内，不转让所持的公司股份；

（3）任职期间拟买卖公司股票将根据相关规定提前报上海证券交易所备案；所持公司股份发生变动的，将及时向公司报告并由公司在上海证券交易所网站公告；

（4）所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均价低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。”

#### **注 4：公司核心技术人员所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺**

公司核心技术人员李民、齐明、全杨承诺：

“（1）本人在担任公司核心技术人员期间，将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，自公司股票上市之日起一年内和离职后 6 个月内不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份；自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持有公司首发前股份总数的百分之二十五，减持比例可以累积使用。

（2）在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

#### **注 5：公司其他股东所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺**

公司股东李振英承诺：

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

②本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；

③在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

#### **注 6：公司控股股东、持股董事、高级管理人员关于持股及减持意向的承诺**

公司控股股东李民、李晓昱、海优威投资、海优威新投资，持股董事、高级管理人员齐明、全杨承诺：

“本人/本企业对于本次公开发行前所持有的公司股份，将严格遵守已作出的自愿锁定股份的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份；限售期满后两年内，本人/本企业将根据自身需要及已作出的自愿锁定股份的承诺，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本人/本企业保证将严格遵守中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定减持公司的股份，并及时履行信息披露义务。”

**注 7：公司、控股股东、公司董事、高级管理人员按照《关于上市后三年内稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任**

1、公司、控股股东李民、李晓昱、董事齐明、黄反之、张一巍、范明、席世昌、谢力，高级管理人员王怀举承诺：

“（1）公司严格按照《关于上市后三年内稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。

（2）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司同意采取下列约束措施：

1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2）若控股股东未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司应将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项予以暂扣，直至其按承诺采取相应的增持措施并实施完毕为止。

3）若董事、高级管理人员未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司可将其个人的薪酬予以暂扣，其按承诺采取相应的增持措施并实施完毕为止。”

**注 8：公司、控股股东股份购回承诺**

1、公司承诺：“如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在证券监管部门或司法机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交公司股东大会审议批准，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。”

2、控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：“如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门或司法机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并依法购回本人已转让的原限售股份（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括已转让的原限售股份及其派生股份，购回价格将相应进行除权、除息调整），购回价格按照发行价加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。”

**注 9：公司、控股股东对欺诈发行上市的股份购回承诺**

1、公司承诺：“1. 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；2. 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

2、控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：“1. 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；2. 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

**注 10：公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺**

1、公司承诺：“本次公开发行可能导致投资者的即期回报被摊薄，考虑上述情况，公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，积极应对外部环境变化，增厚未来收益，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：

（1）加快募集资金投资项目建设进度，尽早实现募投项目预期收益

本次发行募集资金投资项目围绕公司主营业务，项目建成后有利于提升公司研发和生产能力、优化公司产品结构并提高市场份额，有利于促进公司盈利、核心竞争力和可持续发展能力的提升。公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，及时、高效完成募集资金投资项目建设，通过全方位推动措施，争取募集资金投资项目早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。

（2）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规、规范性文件及公司章程的规定，制定了《募集资金管理制度》。本次发行募集资金将存放于募集资金专户中，并建立募集资金三方监管制度，由保荐机构、存管银行、公司共同监管募集资金使用，保荐机构定期对募集资金使用情况进行检查。

本次募集资金到账后，公司将根据相关法律法规和《募集资金管理制度》的要求，严格管理募集资金，保证募集资金按照计划用途充分有效使用，并积极提高募集资金使用效率。

（3）强化主营业务，提高公司持续盈利能力

公司是专业从事特种高分子薄膜研发、生产和销售的企业，积累了较为丰富的产品生产及研发经验。目前公司处于业务快速发展阶段，公司营业收入和利润均快速增长，公司快速发展面临的主要风险有下游行业需求下降、成本波动等风险。为了应对风险，增强公司持续回报能力，公司将继续与客户保持良好的合作关系，扩大并完善原有销售网络，不断开拓市场；同时，公司将继续加大研发投入和技术储备，加强自身核心技术的开发和积累，提高公司竞争能力和持续盈利能力。

（4）注重内部控制制度的建设和执行，严格控制成本费用

在加强公司研发能力、推进公司业务发展的同时，公司将更加注重内部控制制度的建设和有效执行，进一步保障公司的生产经营，提高运营效率，降低

财务风险。公司将不断提高管理水平，通过建立有效的成本和费用考核体系，对预算、采购、生产、销售等各方面进行管控，加大成本、费用控制力度，提升经营效率和盈利能力。

(5) 实行积极的利润分配政策，强化投资者回报机制

为充分保障公司股东的合法权益，为股东提供持续、稳定的投资回报，公司已经在上市后适用的公司章程中明确了公司的利润分配政策。本公司将按照相关规定，实行可持续、稳定、积极的利润分配政策，将结合公司实际情况、政策导向和市场意愿，不断提高公司运营绩效，完善公司股利分配政策，增加分配政策执行的透明度，以更好的保障并提升公司股东利益。

上述填补被摊薄即期回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，增厚未来收益，填补股东回报，然而，由于公司经营面临的内外部风险客观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。”

2、公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：“本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

3、公司董事李民、李晓昱、齐明、王怀举、黄反之、张一巍、范明、席世昌、谢力，公司高级管理人员李民、李晓昱、王怀举承诺：

“（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；

（2）本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

（4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）若公司未来推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

#### **注 11：公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东关于未履行承诺事项约束措施的承诺**

1、公司承诺：

“（1）本公司保证将严格履行本公司首次公开发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

1) 如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

2) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；

3) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。

4) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的控股股东、实际控制人采取暂扣或扣减现金分红等措施。

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

1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”

2、公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

“（1）本人保证将严格履行公司首次公开发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因、未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

2) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份；

3) 在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

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

1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”

3、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东承诺：

“（1）本人保证将严格履行公司首次公开发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因、未履行承诺的补救及改正情况，并向股东和社会公众投资者道歉；

2) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，自相关投资者遭受损失至本人履行赔偿责任期间，公司有权停止发放本人自公司领取的工资薪酬。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份（如有）。

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

1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”

#### 注 12:公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员利润分配政策的承诺

1、公司承诺：

“本公司已经根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市

公司现金分红》等法律法规的要求制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《公司上市后三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。

在本次发行上市后，本公司将严格按照前述《公司章程（草案）》以及《公司上市后三年分红回报规划》中规定的利润分配政策执行，充分维护股东利益。”

2、公司控股股东李民、李晓昱承诺：“本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的《公司上市后三年分红回报规划》及上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。

本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的股东大会上，本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。”

3、公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的《公司上市后三年分红回报规划》及上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。

本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出或督促相关方提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的董事会/监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。”

#### 注 13：控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

“1、截至本承诺函签署之日，本人未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体，本人与公司及其下属子公司不存在同业竞争。

2、自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

3、自承诺函签署之日起，如公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

4、在本人与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

#### 注 14：控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

“（1）本人将尽量避免或减少本人及本人控制的企业与公司之间的关联交易。若本人及本人控制的企业与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。

（2）本人及本人控制的企业与公司所发生的关联交易将严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。

（3）本人及本人控制的企业不会通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及其他股东合法权益的，本人自愿承担赔偿责任。

（4）截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其它企业不存在以任何形式占用上海海优威新材料股份有限公司及其子公司资金的情况。自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其它企业亦将不会以任何方式占用上海海优威新材料股份有限公司及其子公司的资金。”

#### **注 15：公司、控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺**

1、公司承诺：“（1）本公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司对招股说明书真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。（2）若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者的损失。”

2、控股股东、实际控制人李民、李晓昱以及公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：“（1）公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。（2）若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者的损失。”

#### **注 16：公司控股股东、实际控制人关于公司向不特定对象发行可转换公司债券后填补被摊薄即期回报的承诺**

公司控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行做出了承诺，具体如下：

“1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

2、本承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。”

**注 17：公司董事、高级管理人员关于公司向不特定对象发行可转换公司债券后填补被摊薄即期回报的承诺**

公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行做出了承诺，具体如下：

- “1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- 3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、自本承诺出具日后至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。
- 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补的回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。”

**注 18：公司董事、高级管理人员关于公司向特定对象发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报的承诺**

公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行做出了承诺，具体如下：

- (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2) 承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- (3) 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (6) 自本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。

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

**注 19：公司控股股东、实际控制人关于公司向特定对象发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报的承诺**

公司控股股东和实际控制人李民、李晓昱夫妻对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行做出了承诺，具体如下：

- 1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占公司利益。
- 2、本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。
- 3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

√适用 □不适用

2023 年 5 月 31 日，公司收到上海证券交易所《口头警示通报》。2023 年 2 月 28 日，公司披露业绩预告更正公告，对 2022 年期末存货补提存货跌价准备金额 4,385.87 万元。就上述业绩预告更正事项，上海证券交易所认定公司业绩预告披露不准确，违反了《科创板股票上市规则》第 5.1.2 条、第 5.1.4 条等有关规定；相关责任人未能勤勉尽责，违反了《科创板股票上市规则》第 4.2.1 条、第 6.2.1 条等规定，对公司及时任董事长兼董秘、总经理、财务总监、独董兼审计委员会召集人予以口头警示。

公司及有关责任人高度重视本函并立即就公司信息披露工作进行检视和进一步规范，确保公司信息披露的真实、准确和完整；同时督促公司董事、监事、高级管理人员持续加强对于相关法律、法规、部门规章和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等业务规则及其他规范性文件的学习，忠实、勤勉地履行相关信息披露义务。

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
根据日常生产经营活动的需要，公司预计 2023 年度与关联方邢台晶龙发生日常关联交易 2000.00 万元。	具体详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于预计公司 2023 年日常性关联交易额度的公告》（公告编号：2023-042）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 04 月 28 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于预计公司 2023 年日常性关联交易的议案》，公司预计 2023 年向关联人邢台晶龙光伏材料有限公司销售原材料 2,000.00 万元，2023 年 1 月-6 月实际向关联人销售原材料 0 元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
公司	公司本部	平湖海优威	全资子公司	150,000,000.00	2023.02.13	2023.02.13	2033.01.18	连带责任担保	否	否	0	否			
公司	公司本部	上海应用材料	全资子公司	8,047,734.75	2021.05.20	2021.05.20	2026.05.20	连带责任担保	否	否	0	否			
公司	公司本部	上海应用材料	全资子公司	20,000,000.00	2022.10.11	2022.10.11	2025.10.10	连带责任担保	否	否	0	否			
公司	公司本部	镇江海优威	全资子公司	40,000,000.00	2022.08.05	2022.08.05	2023.08.04	连带责任担保	否	否	0	否			
公司	公司本部	镇江海优威	全资子公司	30,000,000.00	2022.12.13	2022.12.13	2024.02.27	连带责任担保	否	否	0	否			

公司	公司本部	上饶海优威	全资子公司	7,500,000.00	2022.09.29	2022.09.29	2024.03.29	连带责任担保	否	否	0	否
公司	公司本部	上海海优威科技	全资子公司	10,000,000.00	2022.12.16	2022.12.16	2023.12.15	连带责任担保	否	否	0	否
公司	公司本部	常州合威	全资子公司	5,000,000.00	2022.12.20	2022.12.20	2023.12.19	连带责任担保	否	否	0	否
报告期内对子公司担保发生额合计											150,000,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)											270,547,734.75	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)											270,547,734.75	
担保总额占公司净资产的比例 (%)											11.09%	
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)											0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)											0	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)											0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)											0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

**(三)其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) =(4)/(1)
首次公开发行股票	2021年1月19日	1,469,439,400.00	1,346,906,384.47	600,000,000.00	1,346,906,384.47	1,151,715,370.05	85.51	100,906,400.00	7.49
发行可转换债券	2022年6月29日	694,000,000.00	691,397,169.81	691,397,169.81	691,397,169.81	329,681,869.81	47.68	15,772,666.38	2.28

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,	节余的金额及形成原因
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	----------------	---------------------	-----------------	---------------	-------	---------------	---------------	------------	----------------	-------------------	------------

									(3) = (2)/(1)							请说 明具 体情 况	
年产 1.7 亿平米高分子特种膜技术改造项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	34,500.00	34,500.00	32,874.77	95.29	2022 年第二季度	是	是	不适用	不适用	不适用	否	节余资金 2,106.13 万元已永久补流, 差异系利息收入及理财产品投资收益
补充流动资金及偿还银行贷款	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	否	25,500.00	25,500.00	25,500.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金用于永久补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2022 年 1 月 19 日	是	-	54,690.64	54,690.64	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金用于其他与主营业务相关的业务	运营管理	不适用	首次公开发行股票	2021 年 1 月 19 日	是	-	20,000.00	-	不适用	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
募投项目节余募集资金用于	补流还贷	不适用	首次公开	2021 年 1	否	-	-	2,106.13	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

永久补充流动资金			发行股票	月 19 日													
年产 2 亿平方米光伏封装胶膜项目(一期)	生产建设	不适用	发行可转换债券	2022 年 6 月 29 日	否	31,900.00	31,900.00	4,416.42	13.84	2024 年一季度	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用
年产 1.5 亿平方米光伏封装材料项目(一期)	生产建设	不适用	发行可转换债券	2022 年 6 月 29 日	否	25,500.00	25,500.00	16,812.04	65.93	2024 年一季度	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	发行可转换债券	2022 年 6 月 29 日	否	12,000.00	11,739.72	11,739.72	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## (三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

###### (1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，分别审议并通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金 9,347.28 万元及已支付发行费用 331.77 万元。

公司已于 2021 年 3 月 31 日完成资金置换。上述投入情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字[2021]350Z0022 号专项报告。

###### (2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

2022 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用可转债募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 11,332.52 万元及已支付发行费用 97.08 万元。

公司已于 2022 年 7 月 14 日完成资金置换。上述投入情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字[2022]350Z0028 号专项报告。

##### 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

###### (1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 3 月 17 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 2.5 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 3 月 10 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 2.5 亿元提前归还至募集资金专用账户。

2021 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 2.7 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 4 月 25 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 2.7 亿元提前归还至募集资金专用账户。

2021 年 9 月 9 日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 2.1 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 9 月 2 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 10,256.13 万元提前归还至募集资金专用账户。

2022 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人

人民币 3 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2023 年 3 月 29 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 30,000.00 万元提前归还至募集资金专用账户。

2023 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，拟使用额度不超过人民币 20,000.00 万元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2023 年 06 月 30 日止，公司可使用额度不超过人民币 2 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中已累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为人民币 19,520.84 万元。

#### （2）2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

2022 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 3 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2023 年 2 月 3 日召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 7,500 万元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司已使用闲置可转债募集资金 3.6 亿元用于暂时补充流动资金。

### 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

#### （1）2021 年首次公开发行股票

报告期内，公司无使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况。

#### （2）2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

2022 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施可转债募投项目的子公司使用最高额度不超过人民币 6 亿元闲置可转债募集资金进行现金管理，该额度由公司及子公司共同滚动使用，自第三届董事会第二十四次会议审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会分别发表了明确的同意意见，中信建投证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

报告期内，公司使用部分闲置募集资金购买银行七天通知存款具体情况如下：

单位：万元

序号	结算银行	产品名称	产品类型	投资金额	起息日	到期日	通知存款利率
1	浦发银行张江科技支行	利多多通知存款 B	七天通知存款	5,800.00	2022/10/8	2023/2/14	2.10%

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## (1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 1 月 27 日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金 22,300.00 万元用于永久性补充流动资金。

2022 年 2 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金 22,300.00 万元用于永久性补充流动资金。

2023 年 4 月 27 日，召开第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金 10,090.64 万元用于永久性补充流动资金。

截至 2023 年 06 月 30 日止，公司累计使用 54,690.64 万元人民币超募资金永久补充流动资金。

## (2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 用闲置募集资金永久补充流动资金情况

## (1) 2021 年首次公开发行股票

2022 年 8 月 17 日，召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目“年产 1.7 亿平米高分子特种膜技术改造项目”（以下简称“募投项目”）结项并将节余募集资金 2,106.13 万元（含扣除手续费后的利息收入及理财收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充公司流动资金。

## (2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

无。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	32,514,400	38.70	0	0	0	-570,600	-570,600	31,943,800	38.02
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	570,600	0.68	0	0	0	-570,600	-570,600	0	0.00
3、其他内资持股	31,943,800	38.02	0	0	0	0	0	31,943,800	38.02
其中：境内非国有法人持股	3,188,640	3.80	0	0	0	0	0	3,188,640	3.80
境内自然人持股	28,755,160	34.22	0	0	0	0	0	28,755,160	34.22
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	51,505,672	61.30	0	0	0	570,739	570,739	52,076,411	61.98
1、人民币普通股	51,505,672	61.30	0	0	0	570,739	570,739	52,076,411	61.98

2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	84,020,072	100.00				139	139	84,020,211	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司首次发行战略配售股份数量为 840,400 股，报告期初战略配售股份数量统计为 570,600 股，产生差额 269,800 股系战略投资者海通创新证券投资有限公司根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定出借股份所致，借出部分体现为无限售条件流通股。公司战略配售股于 2023 年 1 月 30 日上市流通，具体内容详见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 于 2023 年 1 月 13 日披露的《上海海优威新材料股份有限公司首次公开发行战略配售限售股上市流通公告》(公告编号：2023-002)。

(2) 公司可转债于 2022 年 12 月 29 日起可转为公司股票，截止 2023 年 6 月 30 日，报告期内可转债转股数为 139 股，公司总股本数由期初 84,020,072 股变为 84,020,211 股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李民	20,020,120	0	0	20,020,120	IPO 首发原始股份限售	2024/1/22
李晓昱	8,735,040	0	0	8,735,040	IPO 首发原始股份限售	2024/1/22
上海海优威新投资管理合伙企业(有限合伙)	1,721,680	0	0	1,721,680	IPO 首发原始股份限售	2024/1/22
上海海优威投	1,466,960	0	0	1,466,960	IPO 首发原	2024/1/22

资有限公司					始股份限售	
海通创新证券投资 投资有限公司	840,400	840,400	0	0	保荐机构跟 投限售	2023/1/30
合计	32,784,200	840,400	0	31,943,800	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,571
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

#### 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

股东山东江诣创业投资有限公司，通过普通证券账户持有 137,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 750,000 股。

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
李民	0	20,020,120	23.83	20,020,120	20,020,120	无	0	境内 自然 人
李晓昱	0	8,735,040	10.40	8,735,040	8,735,040	无	0	境内 自然 人
上海浦东发展 银行股份有限 公司—广发高 端制造股票型 发起式证券投 资基金	-227,036	3,360,194	4.00	0	0	无	0	境内 非国 有法 人

齐明	0	2,931,721	3.49	0	0	无	0	境内自然人
全杨	0	2,487,543	2.96	0	0	无	0	境内自然人
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	0	2,032,480	2.42	0	0	无	0	境内非国有法人
上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	0	1,721,680	2.05	1,721,680	1,721,680	无	0	境内非国有法人
上海海优威投资有限公司	0	1,466,960	1.75	1,466,960	1,466,960	无	0	境内非国有法人
基本养老保险基金八零五组合	225,804	921,872	1.10	0	0	无	0	境内非国有法人
山东江诣创业投资有限公司	413,197	887,000	1.06	0	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	3,360,194		人民币普通股	3,360,194				
齐明	2,931,721		人民币普通股	2,931,721				
全杨	2,487,543		人民币普通股	2,487,543				
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	2,032,480		人民币普通股	2,032,480				
基本养老保险基金八零五组合	921,872		人民币普通股	921,872				
山东江诣创业投资有限公司	887,000		人民币普通股	887,000				
海通创新证券投资有限公司	840,400		人民币普通股	840,400				
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	775,238		人民币普通股	775,238				
中国建设银行股份有限公司—广发诚享混合型证券投资基金	773,539		人民币普通股	773,539				

平安银行股份有限公司—广发成长动力三年持有期混合型证券投资基金	722,567	人民币普通股	722,567
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李民和李晓昱系夫妻关系，上海海优威投资有限公司系李民、李晓昱共同出资设立，李民和李晓昱均为上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李民	20,020,120	2024/1/22	20,020,120	公司上市之后 36 个月
2	李晓昱	8,735,040	2024/1/22	8,735,040	公司上市之后 36 个月
3	上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	1,721,680	2024/1/22	1,721,680	公司上市之后 36 个月
4	上海海优威投资有限公司	1,466,960	2024/1/22	1,466,960	公司上市之后 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至报告期末，公司有四位有限售条件的股东，其中李民和李晓昱系夫妻关系，上海海优威投资有限公司系李民、李晓昱共同出资设立，李民和李晓昱均为上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人。			

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
黄书斌	监事	660,000	654,000	-6,000	个人资金需求

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

□适用 √不适用

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

□适用 √不适用

**六、特别表决权股份情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第九节 债券相关情况

### 八、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 九、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

2022年6月9日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕1014号）。

2022年6月21日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》（公告编号：2022-068）。本次发行可转债总额为人民币69,400万元，发行数量694万张，每张面值为人民币100元。本次发行的可转换公司债券期限为六年，自2022年6月23日至2028年6月22日。债券利率为第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.60%、第五年2.20%、第六年2.70%。转股起止日期为2022年12月29日至2028年6月22日。

2022年7月11日，公司收到上海证券交易所自律监管决定书（〔2022〕181号），公司本次可转换公司债券于2022年7月21日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“海优转债”，债券代码“118008”。

2022年12月24日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”开始转股的公告》（公告编号：2022-130）。海优转债自2022年12月29日开始转股，初始转股价格为217.42元/股。

2023年5月30日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于实施2022年年度权益分派调整“海优转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-056）。海优转债因实施2022年度权益分派，转股价格自2023年6月6日起由217.42元/股调整为217.30元/股。

2023年6月26日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”2023年付息公告》（公告编号：2023-057）。本次付息为海优转债第一年付息，计息期间为2022年6月23日至2023年6月22日。本次计息年度票面利率为0.30%（含税），即每张面值100元人民币可转债兑息金额为0.30元人民币（含税）。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	海优转债	
期末转债持有人数	13,254	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
李民	165,346,000	23.83
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	20,813,000	3.00

中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	16,330,000	2.35
申万宏源证券有限公司	13,800,000	1.99
中国工商银行股份有限公司—富国收益增强债券型证券投资基金	13,579,000	1.96
中国民生银行股份有限公司—金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金	13,360,000	1.93
上海浦东发展银行股份有限公司—太平丰盈一年定期开放债券型发起式证券投资基金	12,000,000	1.73
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	10,422,000	1.50
中信证券信福晚年固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	10,245,000	1.48
中国建设银行股份有限公司—富国天丰强化收益债券型证券投资基金	10,172,000	1.47

## (三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
海优转债	694,000,000	48,000	0	0	693,952,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	海优转债
报告期转股额(元)	48,000
报告期转股数(股)	139
累计转股数(股)	211
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.000251
尚未转股额(元)	693,952,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.99769

## (五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		海优转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023年6月6日	217.30元/股	2023年5月30日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日	因实施2022年度权益分派调整转股价格,由217.42元/股调整为217.30

		报	元/股
截至本报告期末最新转股价格		217.30 元/股	

## (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

### 1、公司负债情况

截止报告期末，公司资产总额 5,902,890,197.52 元，负债总额 3,463,850,574.47 元，资产负债率 58.68%。

### 2、公司资信变化情况

公司本次发行的可转换公司债券经中证鹏元资信评估股份有限公司评级，根据中证鹏元资信评估股份有限公司 2023 年 6 月 26 日出具的《2022 年上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【871】号 01），公司主体信用等级为 AA-，海优转债信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

### 3、未来年度还债的现金安排

未来公司偿付本次可转换公司债券本息的资金主要来源于公司生产经营活动产生的现金流。公司偿债情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

## (七) 转债其他情况说明

公司向不特定对象发行可转换公司债券经中国证券监督管理委员会证监许可（2022）1014 号文同意注册。公司于 2022 年 6 月 23 日向不特定对象发行 6,940,000 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元。本次发行的可转换公司债券期限为六年，自 2022 年 6 月 23 日至 2028 年 6 月 22 日。

经上海证券交易所自律监管决定书（2022）181 号文同意，公司本次发行的可转换公司债券于 2022 年 7 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“海优转债”，债券代码“118008”。

根据相关法律法规规定及《上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“海优转债”自 2022 年 12 月 29 日起可转换为本公司股份。

公司于 2022 年 12 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”开始转股的公告》（公告编号：2022-130），转股价格为 217.42 元/股，转股期起止日期为 2022 年 12 月 29 日至 2028 年 6 月 22 日。

2023 年 5 月 30 日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于实施 2022 年年度权益分派调整“海优转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-056）。海优转债因实施 2022 年度权益分派，转股价格自 2023 年 6 月 6 日起由 217.42 元/股调整为 217.30 元/股。

2023 年 6 月 26 日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”2023 年付息公告》（公告编号：2023-057）。本次付息为海优转债第一年付息，计息期间为 2022 年 6 月 23 日至 2023 年 6 月 22 日。本次计息年度票面利率为 0.30%（含税），即每张面值 100 元人民币可转债兑息金额为 0.30 元人民币（含税）。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海海优威新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	311,820,290.13	631,387,455.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,445,610,069.74	1,467,162,337.15
应收账款	七、5	1,157,908,224.31	1,486,470,527.33
应收款项融资	七、6	168,218,131.75	205,481,382.05
预付款项	七、7	255,359,354.86	108,480,511.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	12,407,827.39	9,874,010.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,141,157,675.45	1,325,303,986.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	195,754,837.92	189,278,055.74
流动资产合计		4,688,236,411.55	5,423,438,266.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	38,957,555.43	33,416,544.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	686,899,040.02	458,544,859.33
在建工程	七、22	91,335,036.93	149,590,028.57
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	95,468,790.82	107,782,599.07
无形资产	七、26	73,996,174.28	48,101,852.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	112,130,130.36	98,309,479.29
递延所得税资产	七、30	68,833,846.61	41,795,064.78
其他非流动资产	七、31	47,033,211.52	116,849,059.31
非流动资产合计		1,214,653,785.97	1,054,389,487.18
资产总计		5,902,890,197.52	6,477,827,753.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,018,377,366.23	2,547,430,837.38
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	267,776,532.63	184,540,262.28
应付账款	七、36	204,348,250.67	333,283,654.72
预收款项			
合同负债	七、38	8,998,777.49	9,272,833.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	16,090,135.91	25,472,232.73
应交税费	七、40	1,944,456.59	13,997,389.80
其他应付款	七、41	5,033,858.68	2,201,336.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	37,051,610.60	24,934,743.26
其他流动负债	七、44	139,929,348.99	234,988,126.25
流动负债合计		2,699,550,337.79	3,376,121,416.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	135,000,000.00	-
应付债券	七、46	547,837,028.81	532,068,435.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	81,346,709.90	87,833,268.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	116,497.97	22,429.39
其他非流动负债			

非流动负债合计		764,300,236.68	619,924,133.39
负债合计		3,463,850,574.47	3,996,045,549.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	84,020,211.00	84,020,072.00
其他权益工具	七、54	176,037,994.22	176,047,805.22
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,623,741,128.88	1,623,870,321.77
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,638,501.70	-
专项储备			
盈余公积	七、59	42,010,036.00	42,010,036.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	511,591,751.25	555,833,968.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,439,039,623.05	2,481,782,203.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,439,039,623.05	2,481,782,203.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,902,890,197.52	6,477,827,753.46

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海海优威新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		215,864,194.70	418,186,483.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,106,533,146.74	1,067,228,674.85
应收账款	十七、1	1,028,715,413.53	1,229,680,038.94
应收款项融资		101,850,959.43	177,219,588.12
预付款项		231,719,872.56	209,894,432.44
其他应收款	十七、2	1,075,334,611.53	900,517,245.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		441,747,173.56	590,215,837.45
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		32,232,596.91	56,020,304.17
流动资产合计		4,233,997,968.96	4,648,962,605.29

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	644,896,042.54	591,058,612.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,618,463.34	7,962,142.34
在建工程		902,686.56	902,686.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,364,222.32	8,590,951.05
无形资产		-	3,458.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,089,689.68	15,003,011.65
递延所得税资产		34,888,748.84	24,104,651.98
其他非流动资产		14,653,006.00	16,455,109.91
非流动资产合计		721,412,859.28	664,080,625.19
资产总计		4,955,410,828.24	5,313,043,230.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,359,859,238.95	1,689,254,434.85
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		267,776,532.63	184,540,262.28
应付账款		229,068,315.63	357,726,610.24
预收款项			
合同负债		4,297,105.26	40,926,994.41
应付职工薪酬		4,433,667.15	11,086,569.45
应交税费		565,329.72	687,932.60
其他应付款		157,399,535.14	144,018,178.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,087,584.38	7,882,599.23
其他流动负债		91,347,018.51	40,969,498.07
流动负债合计		2,119,834,327.37	2,477,093,079.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		546,802,683.59	532,068,435.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,580,554.36	1,976,626.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		548,383,237.95	534,045,062.14
负债合计		2,668,217,565.32	3,011,138,141.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		84,020,211.00	84,020,072.00
其他权益工具		176,037,994.22	176,047,805.22
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,630,064,190.33	1,630,193,383.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,010,036.00	42,010,036.00
未分配利润		355,060,831.37	369,633,792.35
所有者权益（或股东权益）合计		2,287,193,262.92	2,301,905,088.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,955,410,828.24	5,313,043,230.48

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		2,399,962,647.18	2,814,294,277.43
其中：营业收入	七、61	2,399,962,647.18	2,814,294,277.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,454,488,372.59	2,537,285,685.96
其中：营业成本	七、61	2,306,062,779.92	2,414,764,694.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,538,738.80	3,014,580.11
销售费用	七、63	6,260,492.13	4,028,388.43
管理费用	七、64	22,035,006.97	17,112,988.40
研发费用	七、65	71,899,399.36	73,209,212.65
财务费用	七、66	43,691,955.41	25,155,822.13
其中：利息费用		32,563,164.31	15,817,970.78
利息收入		1,861,089.71	1,821,597.44

加：其他收益	七、67	14,056,399.35	1,644,383.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,984,375.95	4,176,994.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,541,011.11	7,978,338.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	11,355,970.74	-17,247,665.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-31,630,073.94	-18,009,178.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-58,759,053.31	247,573,126.39
加：营业外收入	七、74	96,641.10	11,488.57
减：营业外支出	七、75	340,648.77	232,172.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-59,003,060.98	247,352,442.82
减：所得税费用	七、76	-24,843,268.85	39,287,087.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,159,792.13	208,065,355.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,159,792.13	208,065,355.34
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）		-34,159,792.13	208,065,355.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	1,638,501.70	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,638,501.70	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,638,501.70	
(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		1,638,501.70	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-32,521,290.43	208,065,355.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.41	2.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.39	2.48

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

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,359,063,736.97	3,520,258,048.06
减：营业成本	十七、4	2,306,138,125.25	3,327,195,070.55
税金及附加		650,271.20	1,895,332.60
销售费用		5,963,501.67	2,685,942.09
管理费用		11,335,079.55	6,063,176.78
研发费用		44,824,631.44	51,254,959.75
财务费用		27,954,533.82	23,001,472.78
其中：利息费用		20,016,946.88	13,965,360.62
利息收入		1,286,322.04	1,223,545.92
加：其他收益		14,007,084.28	517,963.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	8,176,389.00	4,470,937.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,541,011.11	7,978,338.50

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,693,916.16	-16,320,132.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,394,781.25	-18,009,178.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,319,797.77	78,821,683.41
加：营业外收入		50,189.10	2,106.74
减：营业外支出		30,986.66	69,717.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,300,595.33	78,754,072.63
减：所得税费用		-10,810,059.67	5,201,879.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,490,535.66	73,552,192.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,490,535.66	73,552,192.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-4,490,535.66	73,552,192.88

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,801,641,284.23	1,657,449,790.67
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		26,948,500.72	8,664,986.29
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	28,278,215.26	7,876,972.12
经营活动现金流入小计		1,856,868,000.21	1,673,991,749.08
购买商品、接受劳务支付的现金		2,448,511,834.97	3,331,465,486.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		82,776,762.10	71,968,543.56
支付的各项税费		47,316,608.56	48,839,505.48

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	107,372,913.03	71,215,502.51
经营活动现金流出小计		2,685,978,118.66	3,523,489,038.44
经营活动产生的现金流量净额		-829,110,118.45	-1,849,497,289.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,764,806.25	
取得投资收益收到的现金		2,465.77	13,589,730.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		20,767,272.02	13,589,730.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,959,615.80	48,275,295.17
投资支付的现金		34,193,046.58	
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		229,152,662.38	48,275,295.17
投资活动产生的现金流量净额		-208,385,390.36	-34,685,565.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		636,911,100.00	1,258,436,703.74
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,027,162,396.15	1,676,461,604.85
筹资活动现金流入小计		1,664,073,496.15	2,934,898,308.59
偿还债务支付的现金		915,070,400.02	350,952,962.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,338,061.07	63,034,288.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	24,530,473.63	26,784,627.17
筹资活动现金流出小计		976,938,934.7	440,771,878.1
筹资活动产生的现金流量净额		687,134,561.43	2,494,126,430.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,455,674.47	-2,301,795.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-348,905,272.91	607,641,780.96

加：期初现金及现金等价物余额		625,298,146.73	395,960,943.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>276,392,873.82</b>	<b>1,003,602,724.10</b>

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,995,168,199.44	1,698,482,727.93
收到的税费返还		12,346,875.14	-
收到其他与经营活动有关的现金		18,745,597.58	52,487,250.01
经营活动现金流入小计		2,026,260,672.16	1,750,969,977.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,429,522,343.19	3,463,988,716.06
支付给职工及为职工支付的现金		24,749,351.79	15,043,636.15
支付的各项税费		3,394,868.38	30,310,113.48
支付其他与经营活动有关的现金		57,089,510.39	60,991,503.28
经营活动现金流出小计		2,514,756,073.75	3,570,333,968.97
经营活动产生的现金流量净额		-488,495,401.59	-1,819,363,991.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,007,320.94	
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	13,589,730.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		25,007,320.94	13,589,730.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		971,252.40	5,231,648.88
投资支付的现金		67,552,772.50	192,860,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		68,524,024.90	198,092,548.88

投资活动产生的现金流量净额		-43,516,703.96	-184,502,818.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		427,069,850.00	915,310,112.86
收到其他与筹资活动有关的现金		704,051,254.95	1,660,325,462.15
筹资活动现金流入小计		1,131,121,104.95	2,575,635,575.01
偿还债务支付的现金		774,470,400.02	350,952,962.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,673,941.10	61,996,888.39
支付其他与筹资活动有关的现金		10,738,548.34	17,533,140.36
筹资活动现金流出小计		816,882,889.46	430,482,991.12
筹资活动产生的现金流量净额		314,238,215.49	2,145,152,583.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		272,374.10	26,771.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-217,501,515.96	141,312,545.71
加：期初现金及现金等价物余额		412,131,294.35	193,143,554.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,629,778.39	334,456,100.42

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	84,020,07 2.00			176,047,80 5.22	1,623,870,3 21.77			42,010,03 6.00		555,833,96 8.70		2,481,782,2 03.69		2,481,782,2 03.69	
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	84,020,07 2.00	-	-	176,047,80 5.22	1,623,870,3 21.77	-		42,010,03 6.00		555,833,96 8.70		2,481,782,2 03.69	-	2,481,782,2 03.69	

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填 列)	139.00	-	-	-9,811.00	-129,192.89	-	1,638,50 1.70	-	-	-	44,242,217 .45	-	42,742,580. 64	-	42,742,580. 64
(一) 综 合 收 益 总 额							1,638,50 1.70				34,159,792 .13		32,521,290. 43	-	32,521,290. 43
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	139.00	-	-	-9,811.00	-129,192.89	-	-	-	-	-	-	-	-138,864.89	-	-138,864.89
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													-		-
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投	139.00			-9,811.00	39,858.85								30,186.85		30,186.85

入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-169,051.74								-169,051.74	-169,051.74
4. 其他													-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			10,082,425.32	10,082,425.32
1. 提取盈余公积													-	-
2. 提取一般风险准备													-	-
3. 对所有者(或股东)的分配													10,082,425.32	10,082,425.32
4. 其他													-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-	-
3. 盈余公积弥补亏损													-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-	-



一、上年期末余额	84,020,000.00				1,623,689,796.88				42,010,000.00	556,992,785.50	2,306,712,582.38	2,306,712,582.38
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	84,020,000.00	-	-	-	1,623,689,796.88	-	-	-	42,010,000.00	556,992,785.50	2,306,712,582.38	2,306,712,582.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	156,484,884.65	332,534,516.32	332,534,516.32
（一）综合收							-			208,065,355.34	208,065,355.34	208,065,355.34

益总额														
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	-	-	176,049,631.67	-	176,049,631.67	
1.所有者投入的普通股												-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本				176,049,631.67							176,049,631.67		176,049,631.67	
3.股份支付计入所有者权益的金额												-	-	
4.其他												-	-	
(三)利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,252,200.00	-	51,252,200.00	51,252,200.00	





1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
(六) 其他													-328,270.69		-328,270.69
四、本期末余额	84,020,000.00	-	-	176,049,631.67	1,623,689,796.88	-	-	-	42,010,000.00	713,477,670.15			2,639,247,098.70	-	2,639,247,098.70

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,020,072.00	-	-	176,047,805.22	1,630,193,383.22	-	-	-	42,010,036.00	369,633,792.35	2,301,905,088.79
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	84,020,072.00	-	-	176,047,805.22	1,630,193,383.22	-	-	-	42,010,036.00	369,633,792.35	2,301,905,088.79

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	139.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,572,960.98	14,711,825.87
（一）综合收益总额												-	-
												4,490,535.66	4,490,535.66
（二）所有者投入和减少资本	139.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本	139.00			-	39,858.85								30,186.85
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-								-
					169,051.74								169,051.74
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
												10,082,425.32	10,082,425.32
1. 提取盈余公积												-	-
2. 对所有者（或股东）的分配												-	-
												10,082,425.32	10,082,425.32
3. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-

5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	84,020,211.00	-	-	176,037,994.22	1,630,064,190.33	-	-	-	42,010,036.00	355,060,831.37	2,287,193,262.92

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,020,000.00				1,630,012,858.33				42,010,000.00	396,255,967.20	2,152,298,825.53
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	84,020,000.00	-	-	-	1,630,012,858.33	-	-	-	42,010,000.00	396,255,967.20	2,152,298,825.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	-	22,299,992.88	198,349,624.55
（一）综合收益总额										73,552,192.88	73,552,192.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	-	-	176,049,631.67
1. 所有者投入的普通股											-

2. 其他权益工具持有者投入资本				176,049,631.67							176,049,631.67	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-	
4. 其他											-	
(三) 利润分配											-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,252,200.00	51,252,200.00	
1. 提取盈余公积											-	
2. 对所有者(或股东)的分配										51,252,200.00	51,252,200.00	
3. 其他											-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)											-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-	
3. 盈余公积弥补亏损											-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-	
5. 其他综合收益结转留存收益											-	
6. 其他											-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取											-	
2. 本期使用											-	
(六) 其他											-	
四、本期期末余额	84,020,000.00	-	-	176,049,631.67	1,630,012,858.33	-	-	-	-	42,010,000.00	418,555,960.08	2,350,648,450.08

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海海优威新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海海优威电子材料有限公司（以下简称“海优新材有限”）整体改制而设立的股份有限公司。海优新材有限于 2005 年 9 月经上海浦东新区工商行政管理局核准成立，公司成立时注册资本人民币 200.00 万元。2014 年 9 月 9 日本公司以海优新材有限截至 2014 年 6 月 30 日止经审计的净资产按比例折合为股份公司股本 40,000,000.00 股，每股面值 1 元，公司名称由上海海优威电子技术有限公司变更为上海海优威新材料股份有限公司。

本公司经多次增资扩股及变更，截止 2020 年 12 月 31 日注册资本及股本为人民币 6,301.00 万元。2021 年 1 月，根据中国证券监督管理委员会核发的《关于同意上海海优威新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3387 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 2,101 万股，首次公开发行后本公司总股本为人民币 8,402.00 万元。

本公司于 2022 年 6 月 23 日公开发行了可转换公司债券（海优转债 118008），截至 2023 年 06 月 30 日，累计已有面值 48,000.00 元“海优转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 211 股。累计转股后，本公司注册资本及股本为人民币 84,020,211.00 元。

本公司法定代表人为李民，企业统一社会信用代码为 913100007811009510，公司住所为中国（上海）自由贸易试验区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909A 室。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设光伏事业部、新产品事业部、研发实验中心、供应链、财务管理中心、人力资源中心、信息部、审计部等部门，拥有 11 家全资子公司。

本公司所属行业为制造业——橡胶和塑料制品业。公司主要产品为太阳能光伏电池封装胶膜。

本公司的实际控制人为李民和李晓昱，系夫妻关系。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期新增及减少子公司、纳入合并范围的子公司具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 6 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

① 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

② 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③ 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④ 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

① 增加子公司或业务

非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资

产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分

拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收备用金、代扣代缴员工款项  
 其他应收款组合 4 应收出口退税款  
 其他应收款组合 5 应收海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金  
 其他应收款组合 6 应收合并范围关联方往来款  
 其他应收款组合 7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票  
 应收款项融资组合 2 无追索权的国内信用证

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收存放其他单位押金和保证金

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### **① 估值技术**

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### **② 公允价值层次**

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## **11. 应收票据**

### **应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见附注五、10 金融工具

## **12. 应收账款**

### **应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见附注五、10 金融工具

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具

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

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长

期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

#### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5--20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	5--10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3--5	5.00	19.00-31.67
办公器具及家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

#### (1) 在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资

产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见第十节附注五之 42 详细说明。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

详见第十节财务报告附注五、29（1）

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见第十节附注五、16

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

适用 不适用

详见第十节附注五、42

**35. 预计负债**

适用 不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**

适用 不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

**(4) 股份支付计划实施的会计处理**

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

**(5) 股份支付计划修改的会计处理**

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

**(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**(1) 一般原则**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司国内销售时，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

本公司出口销售时，根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产、出库并报关出口后确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

###### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

###### ③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- ②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关

的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	2-20	0-5	5-50.00
机器设备	平均年限法	8-10	5.00	9.5-11.88

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## （4）租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 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。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

## （5）售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### ① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		1%、5%、7%
企业所得税		25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1%、2%

注：越南海优威为 EPE 企业，免征增值税，税率为 0。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
海优新材	15.00
上海应用材料	15.00
保定海优威	25.00
苏州海优威	20.00
常州合威	25.00
镇江海优威	25.00
泰州海优威	25.00
盐城海优威	25.00
上饶海优威	25.00
上海海优威科技	25.00

平湖海优威	25.00
越南海优威	20.00

说明：1、根据财政部、税务总局下发的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）、《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）、《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），子公司苏州海优威在 2023 年度属于小型微利企业，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 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、越南海优威的注册地为越南，根据越南税收政策，越南海优威企业所得税按 20% 的税率计缴。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 本公司 2022 年 12 月 14 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202231004900），有效期三年。根据企业所得税法相关规定，本公司 2022 年至 2024 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海应用材料于 2020 年 11 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202031003373），有效期三年。根据企业所得税法相关规定，上海应用材料 2020 年至 2022 年按 15% 的税率缴纳企业所得税，该高新技术企业证书目前已到期，新的证书正在申请中。

(2) 根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022 年第 28 号）规定，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。本公司及本公司之子公司上海应用材料根据上述政策将 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具在本年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并在税前 100% 加计扣除。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,469.90	21,839.90
银行存款	276,373,403.92	625,276,306.83
其他货币资金	35,427,416.31	6,089,308.59
合计	311,820,290.13	631,387,455.32
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司款项		

其他货币资金系使用受限制的汇票保证金及信用证保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	327,915,857.82	495,909,015.86
商业承兑票据	1,117,694,211.92	971,253,321.29
合计	1,445,610,069.74	1,467,162,337.15

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	39,874,868.72
商业承兑票据	23,912,021.36
合计	63,786,890.08

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		167,121,581.89
商业承兑票据		451,091,157.31
合计		618,212,739.20

说明：期末终止确认应收票据金额见本附注七、6

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值				价值					
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,465,239,979.64	100	19,629,909.90	1.34	1,445,610,069.74	1,494,675,544.15	100	27,513,207.00	1.84	1,467,162,337.15
其中：										
1、商业承兑汇票	1,137,324,121.82	77.62	19,629,909.90	1.73	1,117,694,211.92	998,766,528.29	66.82	27,513,207.00	2.75	971,253,321.29
2、信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票	327,915,857.82	22.38			327,915,857.82	495,909,015.86	33.18			495,909,015.86
合计	1,465,239,979.64	100.00	19,629,909.90	1.34	1,445,610,069.74	1,494,675,544.15	100	27,513,207.00	1.84	1,467,162,337.15

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1、商业承兑汇票 1、商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	930,907,404.77	9,309,074.05	1
半年至一年	206,416,717.05	10,320,835.85	5
合计	1,137,324,121.82	19,629,909.90	1.73

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据：于 2023 年 06 月 30 日、2022 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量此类银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的此类银行承兑汇票具有较低的信用风险，因银行或其他出票人违约而产生重大损失的可能性极低，因此整个存续期预期信用损失率为 0，不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	27,513,207.00		7,883,297.10		19,629,909.90
合计	27,513,207.00		7,883,297.10		19,629,909.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年以内	1,165,136,286.61
半年至一年	4,625,391.40
1 年以内小计	1,169,761,678.01
1 至 2 年	33,482.98
2 至 3 年	11,481.31
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,169,806,642.30

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	1,169,806,642.30	100	11,898,417.99	1.02	1,157,908,224.31	1,501,994,982.02	100	15,524,454.69	1.03	1,486,470,527.33
其中:										
1、应收客户货款	1,169,806,642.30	100	11,898,417.99	1.02	1,157,908,224.31	1,501,994,982.02	100	15,524,454.69	1.03	1,486,470,527.33
合计	1,169,806,642.30	100	11,898,417.99	1.02	1,157,908,224.31	1,501,994,982.02	100	15,524,454.69	1.03	1,486,470,527.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1、应收客户货款 1、应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	1,165,136,286.61	11,651,362.87	1.00
半年至一年	4,625,391.40	231,269.57	5.00
1-2年	33,482.98	10,044.89	30.00
2-3年	11,481.31	5,740.66	50.00
合计	1,169,806,642.30	11,898,417.99	1.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,524,454.69		3,626,036.70			11,898,417.99
合计	15,524,454.69		3,626,036.70			11,898,417.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	251,761,601.05	21.52	2,517,616.01
客户二	110,463,059.01	9.44	1,104,630.59
客户三	69,475,314.67	5.94	694,753.15
客户四	54,385,533.89	4.65	543,855.34
客户五	51,560,713.44	4.41	515,607.13
合计	537,646,222.06	45.96	5,376,462.22

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	168,218,131.75	205,481,382.05
合计	168,218,131.75	205,481,382.05

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①期末本公司已质押的应收票据

项 目	已质押金额
银行承兑汇票	65,947,972.11

期末已质押的应收票据质押用途如下：

用 途	质押金额
开具银行承兑汇票质押	65,947,972.11

②期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	472,670,639.52	

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	255,142,547.87	99.92	108,375,468.23	99.90
1至2年	163,750.00	0.06	44,391.20	0.04
2至3年		0	7,595.00	0.01
3年以上	53,056.99	0.02	53,056.99	0.05
合计	255,359,354.86	100	108,480,511.42	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	86,588,994.50	33.76
单位二	34,396,600.22	13.41
单位三	30,772,888.44	12.00
单位四	21,469,812.61	8.37
单位五	12,136,017.70	4.73
合计	185,364,313.47	72.27

其他说明

适用 不适用

说明：2023 年 6 月末预付款项较上年增加 135.40%，主要系预付原料采购款增加。

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,407,827.39	9,874,010.29
合计	12,407,827.39	9,874,010.29

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,588,423.53
1 年以内小计	10,588,423.53
1 至 2 年	2,025,000.00
2 至 3 年	270,000.00
3 年以上	29,580.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	12,913,003.53

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金	9,642,365.28	7,487,372.05
备用金、代扣代缴员工款项	1,003,465.38	897,143.22
其他款项	2,267,172.87	1,841,308.10
减：坏账准备	-505,176.14	-351,813.08
合计	12,407,827.39	9,874,010.29

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	351,813.08			351,813.08
2023年1月1日余额在本期	351,813.08			351,813.08
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	153,363.06			153,363.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	505,176.14			505,176.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	351,813.08	153,363.06				505,176.14
合计	351,813.08	153,363.06				505,176.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	海关保证金	7,063,800.14	一年内	54.70	
单位二	房租水电押金	600,000.00	1-2年	4.65	
单位三	房租水电押金	554,287.00	一年内	4.29	
员工1	员工借款	500,000.00	一年内	3.87	5,000.00
员工2	员工借款	400,000.00	1-2年	3.10	120,000.00
合计	/	9,118,087.14		70.61	125,000.00

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	935,370,492.04	33,693,158.17	901,677,333.87	1,022,801,571.66	44,183,890.88	978,617,680.78
在产品	146,757,706.00	9,013,521.21	137,744,184.79	194,569,441.12	12,233,167.90	182,336,273.22
库存商品	80,444,852.00	8,719,670.75	71,725,181.25	132,837,413.38	11,232,890.76	121,604,522.62
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	15,788,530.76	905,559.51	14,882,971.25	17,950,141.46	1,710,062.39	16,240,079.07
委托加工物资	15,843,543.00	715,538.71	15,128,004.29	28,393,876.07	1,888,444.78	26,505,431.29
合计	1,194,205,123.80	53,047,448.35	1,141,157,675.45	1,396,552,443.69	71,248,456.71	1,325,303,986.98

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	44,183,890.88	24,713,653.19		35,204,385.90		33,693,158.17
在产品	12,233,167.90	9,360,800.54		12,580,447.23		9,013,521.21
库存商品	11,232,890.76	6,665,655.32		9,178,875.33		8,719,670.75
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履行成本					
发出商品	1,710,062.39	2,959,574.94		3,764,077.82	905,559.51
委托加工物资	1,888,444.78	715,538.71		1,888,444.78	715,538.71
合计	71,248,456.71	44,415,222.70		62,616,231.06	53,047,448.35

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	189,307,062.67	168,100,936.86
预缴所得税	5,484,293.52	20,025,351.99
预缴房租、物业、电费等	463,481.73	634,867.80
可转债转股款	500,000.00	500,000.00

预缴其他税费		16,899.09
合计	195,754,837.92	189,278,055.74

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
邢台龙晶光伏材料有限公司	33,416,544.32			5,541,011.11						38,957,555.43
小计	33,416,544.32			5,541,011.11						38,957,555.43
合计	33,416,544.32			5,541,011.11						38,957,555.43

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	686,899,040.02	458,544,859.33
固定资产清理		
合计	686,899,040.02	458,544,859.33

说明：期末固定资产较期初增加 49.80%，主要系生产线设备投资增加所致。

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物 房屋及建筑物	机器设备机 器设备	运输工具运 输工具	办公设备及 家具办公设 备及家具	电子设备电子 设备	合计
一、账面原 值：						
1. 期初 余额	79,889,492.0 3	481,751,56 9.82	9,634,049. 94	3,861,822.2 1	12,720,952.4 6	587,857,886. 46
2. 本期 增加金额	179,031,922. 04	75,762,763 .71	1,702,037. 05	302,345.64	1,874,183.25	258,673,251. 69
(1) 购置	179,031,922. 04	75,762,763 .71	1,702,037. 05	302,345.64	1,874,183.25	258,673,251. 69
(2) 在建 工程转入						
(3) 企业 合并增加						
(4) 其他 增加						
3. 本 期减少金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末 余额	258,921,414. 07	557,514,33 3.53	11,336,086 .99	4,164,167.8 5	14,595,135.7 1	846,531,138. 15
二、累计折 旧						

1. 期初余额	21,990,034.14	96,438,190.38	3,637,371.78	2,048,161.51	4,529,658.38	128,643,416.19
2. 本期增加金额	5,415,025.51	21,549,072.18	1,060,656.00	602,907.72	1,691,409.59	30,319,071.00
(1) 计提	5,415,025.51	21,549,072.18	1,060,656.00	602,907.72	1,691,409.59	30,319,071.00
(2) 其他增加						0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	-
(1) 处置或报废						0.00
4. 期末余额	27,405,059.65	117,987,262.56	4,698,027.78	2,651,069.23	6,221,067.97	158,962,487.19
三、减值准备						
1. 期初余额		667,135.94			2,475.00	669,610.94
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		667,135.94			2,475.00	669,610.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	231,516,354.42	438,859,935.03	6,638,059.21	1,513,098.62	8,371,592.74	686,899,040.02
2. 期初账面价值	57,899,457.89	384,646,243.50	5,996,678.16	1,813,660.70	8,188,819.08	458,544,859.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,123,015.79	2,399,876.32	667,135.94	56,003.53	
电子设备	55,000.00	52,250.00	2,475.00	275	
合计	3,178,015.79	2,452,126.32	669,610.94	56,278.53	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	90,430,461.37	148,687,342.01
工程物资	904,575.56	902,686.56
合计	91,335,036.93	149,590,028.57

说明：期末在建工程较期初减少 38.94%，主要系子公司上饶海优威待安装设备转固定资产导致。

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	86,413,656.79		86,413,656.79	137,369,160.19		137,369,160.19
厂房装修改造工程	4,016,804.58		4,016,804.58	11,318,181.82		11,318,181.82
合计	90,430,461.37		90,430,461.37	148,687,342.01		148,687,342.01

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	1,800,296.08	895,720.52	904,575.56	1,798,407.08	895,720.52	902,686.56
合计	1,800,296.08	895,720.52	904,575.56	1,798,407.08	895,720.52	902,686.56

其他说明：

无

**23、生产性生物资产**

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	149,104,064.54	149,104,064.54
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	975,173.35	975,173.35
4. 期末余额	148,128,891.19	148,128,891.19
二、累计折旧		
1. 期初余额	41,321,465.47	41,321,465.47
2. 本期增加金额	11,944,689.12	11,944,689.12
(1) 计提	11,944,689.12	11,944,689.12
3. 本期减少金额	606,054.22	606,054.22
(1) 处置		
4. 期末余额	52,660,100.37	52,660,100.37
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	95,468,790.82	95,468,790.82
2. 期初账面价值	107,782,599.07	107,782,599.07

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,385,923.33			2,666,641.59	53,052,564.92
2. 本期增加金额	26,968,078.00				26,968,078.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				349,880.02	349,880.02
(1) 处置					
4. 期末余额	77,354,001.33			2,316,761.57	79,670,762.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,488,453.03			462,259.38	4,950,712.41
2. 本期增加金额	838,621.38			235,134.85	1,073,756.23
(1) 计提	838,621.38			235,134.85	1,073,756.23
3. 本期减少金额				349,880.02	349,880.02
(1) 处置					
4. 期末余额	5,327,074.41			347,514.21	5,674,588.62
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	72,026,926.92			1,969,247.36	73,996,174.28
2. 期初账面价值	45,897,470.30			2,204,382.21	48,101,852.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修工程	17,990,200.90	1,664,220.17	1,401,407.40		18,253,013.67
厂区景观改造	1,716,673.23		617,427.46		1,099,245.77

厂房基建及电气安装工程	63,599,593.51	24,618,172.07	7,328,666.91		80,889,098.67
员工工资计划一期	6,429,076.67		1,478,963.76		4,950,112.91
员工工资计划二期	8,573,934.98		1,635,275.64		6,938,659.34
合计	98,309,479.29	26,282,392.24	12,461,741.17		112,130,130.36

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,058,692.87	17,249,988.67	116,203,262.94	21,731,765.78
内部交易未实现利润	3,480,083.67	522,012.55	4,144,168.60	1,036,042.15
可抵扣亏损	277,381,722.88	48,079,372.32	103,108,565.62	16,488,609.86
资产折旧摊销差异	6,613,222.20	991,983.33	3,662,707.68	915,676.92
使用权资产相关差异	109,283,066.71	26,657,292.69	114,676,605.23	27,184,113.54
合计	485,816,788.32	93,500,649.56	341,795,310.07	67,356,208.25

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	830,700.95	124,605.14	860,350.19	129,052.53
使用权资产相关差异	93,845,940.81	22,792,811.18	107,446,191.46	25,454,520.33
合计	94,676,641.76	22,917,416.33	108,306,541.65	25,583,572.86

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	22,792,811.18	68,833,846.61		41,795,064.78
递延所得税负债	22,792,811.18	116,497.97		22,429.39

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款、购房款等	32,843,088.06		32,843,088.06	102,104,648.85		102,104,648.85
预付使用权资产租赁押金	3,690,123.46		3,690,123.46	4,244,410.46		4,244,410.46
第三期资管计划	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合计	47,033,211.52		47,033,211.52	116,849,059.31		116,849,059.31

期末其他非流动资产较期初减少 59.75%，主要系期末预付平湖海优威厂房购买款收到发票转固定资产导致。

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,527,723.91
抵押借款		
保证借款	112,500,000.00	163,000,000.00
信用借款	1,378,705,069.55	1,652,995,149.63
未终止确认的票据贴现	526,642,792.81	720,679,590.01
短期借款应付利息	529,503.87	1,228,373.83
合计	2,018,377,366.23	2,547,430,837.38

短期借款分类的说明：

1) 保证借款 112,500,000.00 元系：

- ①上海应用材料向中信银行上海分行借款人民币 20,000,000.00 元，由本公司提供最高额保证担保。
- ②常州合威向上海农村商业银行金山支行借款人民币 5,000,000.00 元，由本公司提供连带责任保证担保。
- ③镇江海优威向招商银行镇江分行借款人民币 30,000,000.00 元，由本公司提供最高额连带责任保证担保。
- ④镇江海优威向江苏银行镇江分行借款人民币 40,000,000.00 元，由本公司提供最高额连带责任保证担保。
- ⑤上饶海优威向中国光大银行南昌分行借款人民币 7,500,000.00 元，由本公司提供最高额连带责任保证担保。
- ⑥上海海优威科技向上海农村商业银行金山支行借款人民币 10,000,000.00 元，由本公司提供连带责任保证担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	267,776,532.63	184,540,262.28

合计	267,776,532.63	184,540,262.28
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

说明：期末应付票据较期初增加 45.10%，主要系期末开具的未到期票据增加所致

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	152,066,690.81	268,158,967.80
应付工程及设备款	14,402,345.12	27,107,801.87
应付运费	26,925,566.94	24,783,804.57
应付其他费用	10,953,647.80	13,233,080.48
合计	204,348,250.67	333,283,654.72

说明：期末应付账款较期初减少 38.69%，主要系由于原材料采购款减少所致。

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,998,777.49	9,272,833.18
合计	8,998,777.49	9,272,833.18

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,923,003.21	73,061,349.36	81,698,972.03	15,285,380.54
二、离职后福利-设定提存计划	1,549,229.52	6,894,001.76	7,638,475.91	804,755.37
三、辞退福利		20,000.00	20,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,472,232.73	79,975,351.12	89,357,447.94	16,090,135.91

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,312,619.64	62,007,033.08	69,896,618.38	14,423,034.34
二、职工福利费	330	5,005,938.32	5,005,938.32	330.00
三、社会保险费	1,012,360.57	3,766,562.87	4,234,577.24	544,346.20
其中：医疗保险费	981,318.50	3,551,981.45	4,007,095.60	526,204.35
工伤保险费	28,612.31	152,780.86	163,489.32	17,903.85
生育保险费	2,429.76	61,800.56	63,992.32	238.00
四、住房公积金	597,693.00	2,233,206.00	2,513,229.00	317,670.00
五、工会经费和职工教育经费		48,609.09	48,609.09	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,923,003.21	73,061,349.36	81,698,972.03	15,285,380.54

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,499,163.58	6,679,105.96	7,404,562.27	773,707.27
2、失业保险费	50,065.94	214,895.80	233,913.64	31,048.10
3、企业年金缴费				
合计	1,549,229.52	6,894,001.76	7,638,475.91	804,755.37

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	811,681.23	9,727,201.54
消费税		
营业税		
企业所得税		1,984,698.77
个人所得税	216,278.57	246,280.52
城市维护建设税	33,041.02	517,695.53
教育费附加	17,327.02	286,540.76
地方教育费附加	11,551.35	190,139.86
印花税	588,024.83	829,618.25
城镇土地使用税	63,977.94	12,639.94
房产税	202,574.63	202,574.63
合计	1,944,456.59	13,997,389.80

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,033,858.68	2,201,336.78
合计	5,033,858.68	2,201,336.78

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,539,313.03	1,917,700.00
其他单位及个人往来款	494,545.65	283,636.78
合计	5,033,858.68	2,201,336.78

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,141,666.68	
1 年内到期的应付债券	60,843.84	1,095,189.06
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	21,849,100.08	23,839,554.20
合计	37,051,610.60	24,934,743.26

其他说明:

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	15,605,811.51	12,003,137.29
已背书未终止确认的商业票据	124,323,537.48	222,984,988.96
合计	139,929,348.99	234,988,126.25

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

抵押及保证借款	150,000,000.00	
长期借款应付利息	141,666.68	
减：一年内到期的长期借款	-15,000,000.00	
一年内到期的长期借款应付利息	-141,666.68	
合计	135,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	547,897,872.65	533,163,624.95
减：一年内到期的应付债券	-60,843.84	-1,095,189.06
合计	547,837,028.81	532,068,435.89

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
海优转债 (118008)	100	2022/6/23	6年	694,000,000.00	532,068,435.89		60,843.84	146,115,011.13		547,837,028.81
合计	/	/	/	694,000,000.00	532,068,435.89		60,843.84	146,115,011.13		547,837,028.81

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

详见附注第九节债券相关情况。

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	117,988,868.90	128,855,981.37
减：未确认融资费用	14,793,058.92	17,183,159.06
减：一年内到期的租赁负债	21,849,100.08	23,839,554.20
合计	81,346,709.90	87,833,268.11

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,020,072.00				139	139	84,020,211.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1014号核准，本公司于2022年06月23日公开发行6,940,000.00份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额694,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.60%、第五年2.20%、第六年2.70%，利息按年支付。转股期限自发行结束之日（2022年6月29日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2022年12月29日）起至可转换公司债券到期日（2028年6月22日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。持有人可在转股期内申请转股。

本次发行可转换公司债券的初始转股价格为217.42元/股。

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可转换公司债券	6,939,928.00	176,047,805.22		139.00	9,811.00	6,939,789.00	176,037,994.22
合计	6,939,928.00	176,047,805.22		139.00	9,811.00	6,939,789.00	176,037,994.22

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	1,623,697,071.40	39,858.85		1,623,736,930.25
其他资本公积	173,250.37		169,051.74	4,198.63
合计	1,623,870,321.77	39,858.85	169,051.74	1,623,741,128.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：本公司于 2022 年 6 月 23 日公开发行了可转换公司债券（海优转债 11808），本期合计有 31,187.82 元海优转债转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为 139 股，转股形成的股本溢价为 39,858.85 元。

2：本公司因实施员工持股计划授予员工股票时公允价值与购买股票时公允价值的差异冲减资本公积 169,051.74 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资								

公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益		1,638,501.70				1,638,501.70		1,638,501.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额		1,638,501.70				1,638,501.70		1,638,501.70
其他综合收益合计		1,638,501.70				1,638,501.70		1,638,501.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,010,036.00			42,010,036.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,010,036.00			42,010,036.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	555,833,968.70	556,992,785.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	555,833,968.70	556,992,785.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,159,792.13	50,093,419.20
减：提取法定盈余公积		36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,082,425.32	51,252,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	511,591,751.25	555,833,968.70

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,378,704,608.94	2,292,860,647.50	2,793,520,498.14	2,405,154,771.54

其他业务	21,258,038.24	13,202,132.42	20,773,779.29	9,609,922.70
合计	2,399,962,647.18	2,306,062,779.92	2,814,294,277.43	2,414,764,694.24

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,266,335.72	889,477.25
教育费附加	746,352.50	503,123.98
资源税		
房产税	405,149.26	202,574.63
土地使用税	179,293.88	39,073.94
车船使用税	2,160.00	1,320.00
印花税	1,441,803.77	1,043,577.07
地方教育附加	497,568.32	335,415.98
其他	75.35	17.26
合计	4,538,738.80	3,014,580.11

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,876,984.60	1,797,893.98
差旅费	1,034,956.03	425,525.43
业务宣传费	390,654.46	78,113.21
业务招待费	2,247,130.59	1,154,675.99
办公费	87,918.41	35,183.36

折旧与摊销	980.81	
员工工资计划摊销	73,421.34	98,733.05
其他	548,445.89	438,263.41
合计	6,260,492.13	4,028,388.43

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,735,561.64	7,031,021.01
办公费	1,511,140.62	2,338,878.52
差旅费	535,842.58	189,824.06
业务招待费	1,230,570.85	719,423.04
车辆使用费	155,870.94	80,081.28
折旧摊销	3,793,854.15	512,275.13
通讯费	40,406.31	51,396.00
房租物业费	1,115,927.29	1,422,623.81
中介服务费	4,168,554.71	2,822,709.79
员工工资计划摊销	354,382.20	341,210.81
使用权资产累计折旧	241,094.04	1,446,564.24
水电费	27,514.99	22,986.83
其他	124,286.65	133,993.88
合计	22,035,006.97	17,112,988.40

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	44,218,046.58	53,989,049.87
人工费	19,781,781.15	12,367,420.47
检测费	935,117.83	1,116,049.68
折旧与摊销	1,713,626.78	2,448,629.31
其他	5,250,827.02	3,288,063.32
合计	71,899,399.36	73,209,212.65

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,563,164.31	15,817,970.78
减：利息收入	-1,939,080.20	-1,821,597.44
未确认融资费用摊销	2,337,075.20	2,687,175.14
承兑汇票贴息	9,295,283.08	7,706,358.71
汇兑净损失	-216,744.20	-8,273,307.85
现金折扣		6,692,530.97
银行手续费及其他	1,652,257.22	2,346,691.82
合计	43,691,955.41	25,155,822.13

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	13,924,209.02	1,547,195.91
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	132,190.33	97,187.92
合计	14,056,399.35	1,644,383.83

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,541,011.11	7,978,338.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	502,794.27	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
理财产品利息收益	181,436.17	
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据及信用证)支付的贴现息	-4,240,865.60	-3,801,343.70
合计	1,984,375.95	4,176,994.80

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-7,883,297.10	11,571,256.61
应收账款坏账损失	-3,626,036.70	5,655,159.09
其他应收款坏账损失	153,363.06	21,250.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-11,355,970.74	17,247,665.70

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	31,630,073.94	18,009,178.01
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	31,630,073.94	18,009,178.01

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	96,641.10	11,488.57	96,641.10
合计	96,641.10	11,488.57	96,641.10

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,423.94		16,423.94
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		60,000.00	
滞纳金	18,106.34	537.29	18,106.34

其他	306,118.49	171,634.85	306,118.49
合计	340,648.77	232,172.14	340,648.77

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,107,940.50	40,903,205.33
递延所得税费用	-26,951,209.35	-1,616,117.85
合计	-24,843,268.85	39,287,087.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-59,003,060.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,850,459.15
子公司适用不同税率的影响	-3,036,807.97
调整以前期间所得税的影响	354.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	524,371.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-831,151.67
研发费用加计扣除	-12,649,575.86
所得税费用	-24,843,268.85

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到政府补助、个税手续费及其他营业外收入	14,056,399.35	1,655,872.40
利息收入	1,939,080.20	1,821,597.44
保证金、押金、其他单位及个人往来	12,282,735.71	4,399,502.28
合计	28,278,215.26	7,876,972.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他支出	85,193,092.15	41,099,758.21
保证金、押金、其他单位及个人往来	22,179,820.88	30,115,744.30
合计	107,372,913.03	71,215,502.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债募集资金		694,000,000.00
信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现净额	1,027,162,396.15	982,461,604.85
合计	1,027,162,396.15	1,676,461,604.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内，本公司部分因销售商品收到的银行承兑汇票和商业承兑汇票用于贴现，对于其中信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票在票据贴现时不终止确认，仍确认为应收票据。在现金流量表中，该部分票据贴现时产生的现金流量体现在“收到的其他与筹资活动有关的现金”中。当该部分票据到期时，由承兑银行或者承兑公司将票据款直接打款至贴现银行，在本公司的现金流量表中，由于不涉及现金收支不体现为任何现金流量。报告期间，本公司信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现的具体情况如下：

项 目	2023 半年度	2022 半年度
-----	----------	----------

信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现金额	1,036,457,679.23	990,167,963.56
其中：承兑银行或者承兑公司当期到期归还票据款	1,036,457,679.23	990,167,963.56
承兑银行或者承兑公司期后到期归还票据款		
承兑汇票贴息	9,295,283.08	7,706,358.71
信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现净额	1,027,162,396.15	982,461,604.85

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁租金及相关费用	7,714,596.90	4,875,242.44
票据贴现息及其他	16,815,876.73	
发行股票相关费用及其他		21,909,384.73
合计	24,530,473.63	26,784,627.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-34,159,792.13	208,065,355.34
加：资产减值准备	31,630,073.94	18,009,178.01
信用减值损失	-11,355,970.74	17,247,665.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,570,936.89	21,596,521.72
使用权资产摊销	11,338,634.90	11,974,212.99
无形资产摊销	834,444.08	453,911.43
长期待摊费用摊销	12,461,741.17	11,919,272.80
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,195,522.59	32,904,035.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,984,375.95	-4,176,994.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,038,781.83	-1,148,164.61

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	94,068.58	
存货的减少（增加以“－”号填列）	184,146,311.53	-428,984,412.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,010,267,233.96	-1,895,431,980.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-64,575,697.52	158,074,109.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-829,110,118.45	-1,849,497,289.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	276,392,873.82	1,003,602,724.10
减：现金的期初余额	625,298,146.73	395,960,943.14
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	-348,905,272.91	607,641,780.96

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	276,392,873.82	625,298,146.73
其中：库存现金	19,469.90	21,839.90
可随时用于支付的银行存款	276,373,403.92	625,276,306.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	276,392,873.82	625,298,146.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,427,416.31	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	63,786,890.08	开具银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	179,031,922.04	借款抵押
无形资产		
应收款项融资	65,947,972.11	开具银行承兑汇票质押
合计	344,194,200.54	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,309,079.95	7.2258	38,362,349.90
欧元	4,577.81	7.8771	36,059.87
港币			
越南盾	6,630,282,534.00	0.0003	1,989,084.76
应收账款	-	-	
其中：美元	5,835,718.96	7.2258	42,167,738.06
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	3,178,070.94	7.2258	22,964,105.00
欧元	8,340.00	7.8771	65,695.01

港币			
----	--	--	--

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	19,209.02	其他收益	19,209.02
专利示范补贴	280,000.00	其他收益	280,000.00
创新项目补贴	13,610,000.00	其他收益	13,610,000.00
政府补助	147,190.33	其他收益	147,190.33
合计	14,056,399.35		14,056,399.35

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
保定海优威	保定	保定	胶膜销售	100		出资设立
上海应用材料	上海	上海	胶膜生产销售	100		不构成业务的合并
苏州海优威	张家港	张家港	胶膜生产	100		出资设立
常州合威	常州	常州	胶膜生产销售	100		非同一控制下企业合并
镇江海优威	镇江	镇江	特种膜生产	100		出资设立
泰州海优威	泰州	泰州	胶膜生产	100		出资设立
上饶海优威	上饶	上饶	胶膜生产销售	100		出资设立
盐城海优威	盐城	盐城	尚未实际经营	100		出资设立
上海海优威科技	上海	上海	胶膜销售	100		出资设立
平湖海优威	平湖	平湖	胶膜生产	100		出资设立
新加坡海优威	新加坡	新加坡	投资	100		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
邢台晶龙光伏材料有限公司	邢台	邢台	光伏材料生产销售	35.01		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	邢台晶龙光伏材料有限公司	XX 公司	邢台晶龙光伏材料有限公司	XX 公司
流动资产	132,032,879.45		136,585,558.39	
非流动资产	22,516,689.29		21,793,055.64	
资产合计	154,549,568.74		158,378,614.03	
流动负债	53,435,631.91		55,190,608.08	
非流动负债	4,579,603.43		6,844,069.75	
负债合计	58,015,235.34		62,034,677.83	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	112,361,271.72		96,343,936.20	

按持股比例计算的净资产份额	39,337,681.23		33,730,012.06	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润			895,366.32	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	38,957,555.43		33,416,544.32	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	243,812,972.78		335,893,342.72	
净利润	15,826,938.32		22,788,741.80	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	15,826,938.32		22,788,741.80	
本年度收到的来自联营企业的股利			13,589,730.11	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，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。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 40.15%（2022 年 12 月 31 日：47.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 73.49%（2021 年 12 月 31 日：74.31%）。

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2023 年 06 月 30 日（单位：万元）				
	一年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	201,837.74				201,837.74
应付票据	26,777.65				26,777.65
应付账款	20,434.83				20,434.83
其他应付款	503.39				503.39
一年内到期的非流动负债	3,705.16				3,705.16
长期借款		1,500.00	1,500.00	10,500.00	13,500.00
租赁负债		2,006.41	1,402.16	4,726.10	8,134.67
其他流动负债—已背书未终止确认的票据	12,432.35				12,432.35

已开立未到期的信用证	2,430.25				2,430.25
应付债券				54,783.70	54,783.70
合计	268,121.37	3,506.41	2,902.16	70,009.80	344,539.74

## 续上表

项 目	2022 年 12 月 31 日 (单位: 万元)				
	一年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	254,743.08				254,743.08
应付票据	18,454.03				18,454.03
应付账款	33,328.37				33,328.37
其他应付款	220.13				220.13
一年内到期的非流动负债	2,493.47				2,493.47
租赁负债		1,973.63	1,261.75	5,547.95	8,783.33
其他流动负债-已背书未终止确认的票据	22,298.50				22,298.50
已开立未到期的信用证	32,144.70				32,144.70
应付债券				53,206.84	53,206.84
合计	363,682.28	1,973.63	1,261.75	58,754.79	425,672.45

## 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2022 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2023 年 6 月 30 日		
	美元	欧元	越南盾

	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：						
货币资金	5,309,079.95	38,362,349.90	4,577.81	36,059.87	6,630,282,534.00	1,989,084.76
应收账款	5,835,718.96	42,167,738.06				
合计	11,144,798.91	80,530,087.96	4,577.81	36,059.87	6,630,282,534.00	1,989,084.76
外币负债：						
应付账款	3,178,070.94	22,964,105.00	8,340.00	65,695.01		
合计	3,178,070.94	22,964,105.00	8,340.00	65,695.01		

项 目	2022 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：				
货币资金	4,754,870.05	33,115,767.95	184,577.81	1,370,102.62
应收账款	4,657,175.26	32,435,362.82		
合计	9,412,045.31	65,551,130.77	184,577.81	1,370,102.62
外币负债：				
应付账款	17,533,530.02	122,114,023.18	3,960.00	29,394.68
合计	17,533,530.02	122,114,023.18	3,960.00	29,394.68

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。持续监控公司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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

### ③ 敏感性分析

于 2023 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元及欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 505.66 万元。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			168,218,131.75	168,218,131.75
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			168,218,131.75	168,218,131.75
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的应付债券和应付债券等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海共城通信科技有限公司	实际控制人控股公司，法定代表人李民实际控制人控股公司，法定代表人李民
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员关键管理人员

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邢台晶龙光伏材料有限公司	销售货物	0.00	15,476,472.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海共城通信科技有限公司	房屋	407,385.00	276,085.34			407,385.00	276,085.34				

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	134.40	156.88

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	邢台晶龙光伏材料有限公司	0.00	0.00	1,434,666.78	14,346.67

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

说明 1：根据公司 2021 年 4 月 27 日第三届董事会第十二次会议决议和 2021 年 5 月 19 日 2020 年年度股东大会审议通过的《关于〈上海海优威新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，本次员工持股计划委托上海富诚海富通资产管理有限公司（以下简称“富诚海富通”）设立“富诚海富通海优新材 1 号员工持股单一资产管理计划”（以下简称“第一次资管计划”）进行资产管理，员工持股计划的存续期为 72 个月，自公司公告第一次资管计划完成海优新材股票购买之日起算。员工持股计划的最高权力机构为持有人会议；员工持股计划设管理委员会，负责员工持股计划的日常管理。员工通过认购第一次资管计划的份额参与本次员工持股计划。资产管理计划授予涉及的激励对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司核心技术、业务、管理骨干人员、对公司发展有突出贡献的员工及董事会认定的其他人员。

员工持股计划资金来源为公司设立的员工持股计划奖励基金，金额总计 10,500,000.00 元。本次员工持股计划自公司公告资管计划完成公司股票购买之日起算满 36 个月后解锁。截止至 2021 年 8 月 25 日，公司员工持股计划已完成股票购买，购买数量 46,750.00 股，占公司总股本的 0.0556%。员工持股计划总计份额 10,500,000.00 份，根据公司 2020 年至 2022 年业绩情况及参加对象个人考核情况分三批确认归属。截止至 2022 年 12 月 31 日，第一次员工资管计划份额已全部授予。

说明 2：根据公司 2022 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议和 2022 年 2 月 22 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。本次员工持股计划计划委托富诚海富通设立的“富诚海富通海优新材 2 号员工持股单一资产管理计划”（以下简称“第二次资管计划”）进行资产管理，员工持股计划的总存续期为 48 个月，自公司公告资管计划完成海优新材股票购买之日起算。员工持股计划的最高权力机构为持有人会议；员工持股计划设管理委员会，负责员工持股计划的日常管理。员工通过认购第二次资管计划的份额参与本次员工持股计划。资产管理计划授予涉及的激励对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司核心技术、业务、管理骨干人员、对公司发展有突出贡献的员工及董事会认定的其他人员。

员工持股计划资金来源为公司设立的员工持股计划奖励基金，金额总计 10,500,000.00 元。截止至 2022 年 3 月 15 日，公司第二次资管计划已完成股票购买，成交均价 221.6578 元/股，购买数量 46,500.00 股，占公司总股本的 0.0553%。员工持股计划总计份额 10,500,000.00 份，根据参加对象 2022 年工作表现及贡献度分三批确认归属。截止至 2022 年 12 月 31 日，第二次员工资管计划份额已全部授予。

说明 3：根据公司于 2022 年 10 月 24 日召开的第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于第二期员工持股计划预留份额分配的议案》、《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案，并于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第五次临时股东大会也审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案。本次员工持股计划筹集资金总额不超过 1,050 万元，资金来源为公司设立的员工持股计划奖励基金。本期计划参与对象无需出资，不涉及员工自筹资金。本次员工持股计划（草

案) 获得股东大会批准后由本公司员工持股计划管理委员会自行管理或委托具有资产管理资质的机构进行管理, 通过二级市场购买或法律、行政法规允许的其他方式购买并持有海优新材股票(688680.SH)。

截止至 2023 年 2 月 2 日, 公司第三次资管计划已完成股票购买, 成交均价 201.238 元/股, 购买数量 52,132.00 股, 占公司总股本的 0.062%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础计算的资管计划单位份额价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
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	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,114,237.00

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	201,410,160.21	352,400,033.21

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 截至 2023 年 06 月 30 日, 本公司已开立未到期的国际美元信用证合计 3,363,295.00 美元。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司作为担保方为子公司提供担保:

单位: 元 币种: 人民币

被担保单位名称	担保事项	金额	担保起始日	担保到期日	备注
---------	------	----	-------	-------	----

上海海优威科技	银行借款	10,000,000.00	2022.12.16	2023.12.15	连带责任保证担保
常州合威	银行借款	5,000,000.00	2022.12.20	2023.12.19	连带责任保证担保
上海应用材料	银行借款	20,000,000.00	2022.10.11	2025.10.10	最高额保证担保
上海应用材料	银行借款	8,047,734.75	2021.05.20	2026.05.20	最高额保证担保
镇江海优威	银行借款	40,000,000.00	2022.08.05	2023.08.04	最高额保证担保
镇江海优威	银行借款	30,000,000.00	2022.12.13	2024.02.27	最高额保证担保
上饶海优威	银行借款	7,500,000.00	2022.09.29	2024.03.29	最高额保证担保
平湖海优威	银行借款	150,000,000.00	2023.02.13	2033.01.18	连带责任保证担保

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除光伏电池封装胶膜生产和销售业务外本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年以内	1,031,957,328.43

半年至一年	4,624,683.02
1 年以内小计	1,036,582,011.45
1 至 2 年	26,447.71
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,036,608,459.16

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,036,608,459.16	100	7,893,045.63	0.76	1,028,715,413.53	1,240,979,822.38	100	11,299,783.44	0.91	1,229,680,038.94
										其中：

1、 应收 客户 货款 组合	770,038,847 .29	74. 28	7,893,04 5.63	1. 03	762,145,801 .66	1,081,120,9 97.22	87. 12	11,299,78 3.44	1. 05	1,069,821,2 13.78
2、 应收 合并 范围 内关 联方 货款	266,569,611 .87	25. 72			266,569,611 .87	159,858,825 .16	12. 88			159,858,825 .16
合计	1,036,608,4 59.16	100	7,893,04 5.63	0. 76	1,028,715,4 13.53	1,240,979,8 22.38	100	11,299,78 3.44	0. 91	1,229,680,0 38.94

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1、应收客户货款组合 1、应收客户货款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	765,387,716.56	7,653,877.17	1.00
半年至一年	4,624,683.02	231,234.15	5.00
1至2年	26,447.71	7,934.31	30.00
合计	770,038,847.29	7,893,045.63	1.03

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,299,783.44		3,406,737.81			7,893,045.63
合计	11,299,783.44		3,406,737.81			7,893,045.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	110,463,059.01	10.66	1,104,630.59
客户二	58,577,012.03	5.65	585,770.12
客户三	54,385,533.89	5.25	543,855.34
客户四	46,801,930.43	4.51	468,019.30
客户五	46,175,904.54	4.45	461,759.05
合计	316,403,439.90	30.52	3,164,034.40

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,075,334,611.53	900,517,245.45
合计	1,075,334,611.53	900,517,245.45

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,074,409,787.67
1 年以内小计	1,074,409,787.67
1 至 2 年	1,160,000.00

2 至 3 年	270,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,075,839,787.67

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、代扣代缴员工款项	413,029.66	285,343.33
海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金	801,113.50	143,413.00
关联方往来	1,072,010,858.56	898,598,994.10
其他款项	2,614,785.95	1,841,308.10
合计	1,075,839,787.67	900,869,058.53

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	351,813.08			351,813.08
2023年1月1日余额在本期	351,813.08			351,813.08
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	153,363.06			153,363.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	505,176.14			505,176.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	351,813.08	153,363.06				505,176.14
合计	351,813.08	153,363.06				505,176.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海应用材料	关联方往来	391,443,108.15	1年以内	36.38	
上饶海优威	关联方往来	287,687,821.61	1年以内	26.74	
泰州海优威	关联方往来	247,589,642.66	1年以内	23.01	
上海海优威科技	关联方往来	103,781,413.35	1年以内	9.65	
常州合威	关联方往来	30,906,768.59	1年以内	2.87	
合计	/	1,061,408,754.36		98.65	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	605,938,487.11		605,938,487.11	557,642,068.67		557,642,068.67
对联营、合营企业投资	38,957,555.43		38,957,555.43	33,416,544.32		33,416,544.32
合计	644,896,042.54		644,896,042.54	591,058,612.99		591,058,612.99

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保定海优威	10,000,000.00			10,000,000.00		
常州合威	14,862,926.58			14,862,926.58		
苏州海优威	20,000,000.00			20,000,000.00		
镇江海优威	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海应用材料	186,279,142.09	743,645.94		187,022,788.03		
泰州海优威	80,000,000.00			80,000,000.00		
上饶海优威	80,000,000.00			80,000,000.00		
盐城海优威	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海海优威科技	50,000,000.00			50,000,000.00		
平湖海优威	50,000,000.00			50,000,000.00		
新加坡海优威		47,552,772.50		47,552,772.50		
合计	557,642,068.67	48,296,418.44		605,938,487.11		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
邢台晶龙	33,416,511			5,541,011.11					38,957,555.43	

	44.3 2									
小计	33,4 16,5 44.3 2			5,541 ,011. 11					38,95 7,555 .43	
合计	33,4 16,5 44.3 2			5,541 ,011. 11					38,95 7,555 .43	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,635,213,849.69	1,590,635,490.91	2,159,315,035.49	1,982,265,669.01
其他业务	723,849,887.28	715,502,634.34	1,360,943,012.57	1,344,929,401.54
合计	2,359,063,736.97	2,306,138,125.25	3,520,258,048.06	3,327,195,070.55

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,541,011.11	7,978,338.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品利息收益	7,320.94	
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据)支付的贴现息	-2,371,943.05	-3,507,400.72
合计	8,176,389.00	4,470,937.78

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,056,399.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	181,436.17	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	502,794.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-244,007.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,180,305.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,316,316.66	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.39	-0.41	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.89	-0.55	-0.53

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：李晓昱

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 31 日

#### 修订信息

适用 不适用