

# 浙江洁美电子科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-053



2023 年 08 月 22 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方隽云、主管会计工作负责人王琼及会计机构负责人(会计主管人员)王琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告，“管理层讨论与分析”中涉及公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺。

公司在本报告中“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司半年度财务报告未经审计。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任 .....	29
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	41
第八节 优先股相关情况 .....	46
第九节 债券相关情况 .....	47
第十节 财务报告.....	50

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、洁美科技	指	浙江洁美电子科技股份有限公司
浙江元龙	指	浙江元龙股权投资管理集团有限公司，系公司控股股东
安吉百顺	指	安吉百顺投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
江西洁美电材、江西电材	指	江西洁美电子信息材料有限公司，系公司全资子公司
杭州万荣	指	杭州万荣科技有限公司，系公司全资子公司
香港百顺	指	香港百顺有限公司，系公司全资子公司
浙江洁美电材、浙江电材	指	浙江洁美电子信息材料有限公司，系公司全资子公司
洁美（马来西亚）、马来西亚洁美	指	JIEMEI(MALAYSIA)SDN.BHD.洁美（马来西亚）有限公司，系公司全资子公司
广东洁美	指	广东洁美电子信息材料有限公司，系公司全资子公司
北京洁美	指	北京洁美聚力电子科技有限公司，系公司全资子公司
洁美半导体	指	浙江洁美半导体材料有限公司，系公司全资子公司
天津洁美	指	天津洁美电子信息材料有限公司，系公司全资子公司
共青城如弘	指	共青城如弘股权投资合伙企业（有限合伙），系公司持有 99% 份额的合伙企业
洁美高分子材料	指	浙江洁美高分子材料有限公司，系公司控股子公司
3M	指	Minnesota Mining and Manufacturing Company（明尼苏达矿业及制造业公司），创建于 1902 年，总部设在美国明尼苏达州的圣保罗市，是世界著名的产品多元化跨国企业
怡凡得	指	Advantek，载带、盖带和卷带包装的完整包装方案供应商，半导体运输和包装系统的领导厂商，在北美、亚洲和欧洲设有工厂
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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	《浙江洁美电子科技股份有限公司章程》
股票或 A 股	指	面值为 1 元的人民币普通股
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期、报告期末	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日、2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	洁美科技	股票代码	002859
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江洁美电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	洁美科技		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jiemei Electronic And Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	方隽云		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张君刚	欧荣芳
联系地址	浙江省安吉经济开发区阳光工业园区浙江洁美电子科技股份有限公司/浙江省杭州市拱墅区大关路100号绿地中央广场10幢24层	浙江省安吉经济开发区阳光工业园区浙江洁美电子科技股份有限公司/浙江省杭州市拱墅区大关路100号绿地中央广场10幢24层
电话	0571-87759593	0571-87759593
传真	0571-88155859	0571-88155859
电子信箱	jm001450@zjjm.cn/002859@zjjm.cn	jm000272@zjjm.cn/002859@zjjm.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	712,776,244.00	712,151,901.59	0.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,319,534.45	109,563,394.75	-8.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,871,862.51	106,418,533.99	-7.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,037,873.16	193,181,833.50	-59.09%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.27	-14.81%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.26	-11.54%
加权平均净资产收益率	3.54%	4.89%	-1.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,787,240,981.45	4,808,931,537.98	-0.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,845,697,230.54	2,781,268,639.73	2.32%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,257.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,873,956.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,503.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-126,711.99	
减：所得税影响额	241,810.75	
合计	1,447,671.94	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为长期股权投资分担被投资公司净亏损份额确认的投资损益。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处的行业情况

公司属于电子元器件行业，主营业务为电子元器件薄型载带的研发、生产和销售，产品主要包括纸质载带、上下胶带、塑料载带、转移胶带（离型膜）、流延膜、芯片承载盘（IC-tray 盘）等系列产品，广泛应用于集成电路、片式电子元器件、半导体、光电显示领域及新能源领域，最终应用于智能终端、5G、工业互联网、数据中心、新能源汽车等重点市场。

近年来，全球数字化进程加速，叠加“新基建”政策及“双碳”目标导向，5G 网络、云计算及数据中心建设加速，“宅经济”及 5G 手机渗透率提升带动全球智能手机和 PC 出货量增长，新能源汽车、AR/VR、工业互联网、智能终端、医疗电子等市场需求持续放量，广泛的下游需求奠定了电子元器件行业发展的坚实基础，也为公司业务持续健康稳定发展提供了良好的行业保障。但俄乌战争、中美贸易冲突等因素对全球产业链造成了一定的负面影响，特别是电子产品销量有所下滑，拖累电子信息行业增长不及预期。

据工信部统计，2023 上半年，我国电子信息制造业生产逐步恢复，出口有所下降，效益明显回升，投资持续下滑。上半年，规模以上电子信息制造业增加值与去年同期持平，增速较 1—5 月份提高 0.3 个百分点，实现由负转正；增速分别比同期工业、高技术制造业低 3.8 个和 1.7 个百分点。6 月份，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 1.2%。2023 上半年，主要产品中，手机产量 6.86 亿台，同比下降 3.1%，其中智能手机产量 5.07 亿台，同比下降 9.1%；微型计算机设备产量 1.62 亿台，同比下降 25%；集成电路产量 1657 亿块，同比下降 3%。效益方面，上半年，规模以上电子信息制造业实现营业收入 6.78 万亿元，同比下降 4.2%，降幅与 1—5 月份持平；营业成本 5.93 万亿元，同比下降 3.5%；实现利润总额 2418 亿元，同比下降 25.2%，较 1—5 月份降幅收窄 24 个百分点；营业收入利润率为 3.6%，较 1—5 月份上升 1.2 个百分点。

电子元器件是支撑信息技术产业发展的基石，为加快电子元器件产业及其上下游的高质量发展，推动产业基础高级化、产业链现代化，促进我国信息技术产业发展，国家工信部印发了《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》，该行动计划以做强电子元器件产业及夯实信息技术产业基础为目标，明确提出现阶段要面向智能终端、5G、工业互联网、数据中心、新能源汽车等重点市场，推动基础电子元器件产业实现突破，增强关键材料、设备仪器等供应链保障能力推动产业链供应链现代化水平。

## （二）公司从事的主要业务、主要产品及其用途

公司主营业务为电子元器件行业配套材料的研发、生产和销售，主导产品为薄型载带（包括纸质载带、塑料载带）、上下胶带、离型膜、流延膜、芯片承载盘（IC-tray 盘）等。其中薄型载带、上下胶带主要应用于下游电子元器件贴装工业；离型膜主要用于电子元器件制造中的转移材料以及偏光片生产等领域；流延膜主要应用于铝塑膜、中小尺寸增亮膜、ITO 导电膜等产品生产领域，对应下游应用主要是消费电子、新能源汽车等新兴领域。公司为集成电路、电子元器件、偏光片企业配套生产系列产品，以现有薄型载带、上下胶带及离型膜为基础，并向新能源材料领域延伸，致力于成为全球电子元器件封装所需耗材一站式服务和整体解决方案提供商，并成为功能膜材料、电子化学品、新能源相关材料领域的领先企业。

报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

## （三）公司经营模式

报告期内，公司按业务流程和经营体系构建了以股份公司为主体各子公司分工协作的经营模式。1、采购模式：对主要原材料采用集中采购的模式，根据生产量的需求结合市场价格走势判断，分批次集中采购；对辅料主要采用实时采购的模式，公司根据辅料的库存情况以及生产需要实时从现货市场上进行采购；2、生产模式：公司采用“以销定产、适度库存”的生产模式，主要根据客户的订单组织产品生产；3、销售模式：公司主要采用订单式销售，根据客户订单要求的规格、数量组织生产，公司的订单式销售具体又可进一步细分为内销和外销等模式。

## （四）公司所处行业竞争地位

公司以持续的技术研发创新为核心，优质的产品质量为保障，稳定的客户资源为依托，良好的人才及技术储备为基础，在电子元器件薄型载带、离型膜及流延膜等产品的设计制造水平、业务销售规模、配套服务能力等多方面处于同行业前列，在行业竞争中处于领先地位。

## （五）公司的经营情况

报告期内，电子信息行业景气度有所回升，消费电子等下游行业需求复苏，新能源、智能制造、5G 商用技术等产业的逐步起量为电子元器件行业提供了新的需求增长点。公司订单量逐步回升，第二季度销售环比显著上升，幅度达到 31.27%。同时，人民币兑美元的汇率波动对公司经营业绩也产生了一定的积极影响，人民币对美元汇率的走低趋势使公司账面美元存款及应收账款产生了一定的汇兑收益。在上述因素综合影响下，2023 年上半年度公司实现营业收入 71,277.62 万元、营业利润 11,237.24 万元、

利润总额 11,236.19 万元、净利润 10,031.34 万元，营业收入较上年同期上升 0.09%，营业利润、利润总额、净利润较上年同期分别下降 7.53%、6.81%和 8.44%。其中，第二季度公司实现营业收入 40,458.06 万元，环比增长 31.27%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,880.98 万元，环比增长 118.38%；实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 6,792.01 万元，环比增长 119.44%。

纸质载带领域，公司继续保持高品质及较高市场占有率。一方面，公司顺应电子元器件小型化趋势，持续优化纸质载带系列产品的结构，持续增加高精密压孔纸带专用设备，提高高附加值产品如打孔纸带、压孔纸带的产销量；另一方面，为进一步降低制造成本和电子专用原纸与后加工工序之间的物流搬运成本，公司抓住行业调整窗口期，持续优化改进生产环境，扩建安吉电子专用原纸生产厂区纸质载带后加工车间，加速技术迭代，紧跟数字化转型时代步伐，建设高净化等级的智能化数字工厂，以实现集约化生产，适应小型化、车载、半导体类载带产品的生产要求。报告期内，结合行业需求恢复情况，公司第五条电子专用原纸生产线项目正在加快推进，目前已进入设备安装阶段，预计四季度开始试生产。同时，江西生产基地技改升级项目作为当地“退城入园”项目正在有序推进。该项目的实施有助于提高江西基地的生产效率和产品品质，提高公司对客户个性化需求的响应速度，有助于进一步优化和完善公司的生产基地战略布局。配合电子专用原纸的扩产，公司也积极扩充胶带产能，“年产 420 万卷电子元器件封装专用胶带扩产项目”按计划顺利推进，新增生产线已陆续投产，目前年产能已达 325 万卷，该项目的实施进一步增强了公司上下胶带的整体配套生产能力。公司进行了胶带生产线工艺技术升级、生产设备改造、厂房净化等级升级、视觉系统检测等一系列工作，上述举措将大幅提高公司胶带产品的品质和生产效率，为公司胶带产品迭代升级奠定基础。

塑料载带领域，公司继续打造高端产品核心竞争力，实现了精密模具和原材料黑色塑料粒子及片材的自主生产，部分客户已经切换使用公司自产黑色 PC 粒子及自制的片材。报告期内，公司加强了半导体封测领域客户的开拓并取得了突破性进展，业务发展势头良好；新增了精密小尺寸产品生产设备和滚轮机生产线，目前公司拥有各类塑料载带生产线 80 余条，产能进一步提升，市场反响良好。

离型膜领域，公司持续开展多型号、多应用领域的离型膜研发和试制，改进生产工艺和产品性能，成功开发出 MLCC 离型膜低粗糙度产品及中高端偏光片离型膜。公司 MLCC 离型膜实现了向国巨、华新科、风华高科、三环集团等主要客户的稳定批量供货，客户端中高规格产品的验证已取得一定突破，在韩日系大客户处验证及小批量试用也在按计划有序推进。报告期内，公司用于偏光片制程等其他用途的进口替代类中高端离型膜产品出货量稳定增加。

报告期内，公司持续推进光学级 BOPET 膜及流延膜生产项目，已在客户端全面展开使用自制基膜离型膜产品的推广验证，并有多规格产品通过了验证进入小批量试用阶段。公司有望在日韩客户的中高

端 MLCC 应用领域实现国产替代，争取更多的市场份额。同时，公司坚定扩产步伐，BOPET 膜二期项目设备已经预定，建成投产后年产能将增加一倍以上。

同时，基于公司发展规划，综合考虑市场、客户需求新变化及公司产品与业务布局，公司将华南地区产研总部基地项目即广东肇庆生产基地离型膜产能由原计划的年产能 1 亿平米提升至年产能 2 亿平米，其中一期产能 1 亿平米包含两条线，第一条线将于今年年底前进入试生产，第二条线将于明年上半年试生产。二期新增产能将根据客户放量的进度确定投资节奏；此外该生产基地纸质载带生产线已开始生产并为华南区域重点客户配套供货。报告期内，华北地区产研总部基地项目即天津生产基地项目完成前期厂房规划设计，进入项目环评及能评审批阶段。

报告期内，公司流延膜项目处于满产满销状态。一方面，得益于新能源汽车产销量的大幅增长，铝塑膜用流延膜订单持续增长，客户验证稳步推进，公司已成为国内主要的铝塑膜客户合作伙伴；另一方面，公司对光电显示用流延膜工艺技术进行了持续改进，产品已逐步导入下游客户。公司流延膜二期项目稳步推进，项目设备已经预定，预计将于 2023 年年底进行设备安装，尽快启动试生产，项目达产后公司流延膜总产能将实现翻番达到年产 6,000 吨。

报告期内，公司完成了非公开发行股票。2022 年 11 月 16 日，公司取得中国证监会出具的《关于核准浙江洁美电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]2868 号），核准公司非公开发行不超过 24,237,881 股新股。根据天健会计师 2022 年 12 月 30 日出具的《验资报告》（天健验〔2022〕755 号），2022 年 12 月 30 日止，公司本次发行募集资金总额为人民币 484,999,998.81 元，扣除不含税发行费用人民币 5,781,320.76 元，实际募集资金净额为人民币 479,218,678.05 元。本次非公开发行股票的募集资金扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。2023 年 1 月 19 日，本次非公开发行新增股份 24,237,881 股在深圳证券交易所上市。本次发行的新股由公司实际控制人方隽云先生全额认购，彰显了公司实际控制人对公司未来发展的信心。

展望未来，公司将继续以电子薄型载带为基础，加快向光电膜材料领域延伸拓展的步伐，积极推进与国内外电子信息行业领军企业的深度合作，持续深化与全球知名电子元器件生产企业的长期战略合作。公司秉承“质量、效率、创新、对客户的快速反应”的理念，紧紧围绕细分市场，着力于打造核心竞争力，坚持自主创新的发展思路，加大研发投入，加快新产品开发速度，优化产品结构，紧盯高技术含量、高附加值中高端产品的开发，完善三大产业链一体化建设，走全系列产品配套服务的发展道路。公司持续打造“电子化学品技术平台、高分子材料技术平台、涂布技术平台”三大技术平台，在技术平台的基础上，研发更多品类的高端电子耗材，助推相关电子耗材国产化替代进程，致力于成为一家提供电子元器件使用及制程所需耗材的一站式服务和整体解决方案的优秀企业。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术和研发优势

公司作为高新技术企业，长期致力于电子元器件薄型载带、转移胶带（离型膜）等产品的研究开发和技术创新。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有有效国内专利 242 项（其中发明专利 66 项，实用新型专利 165 项，外观设计专利 5 项，软件著作权 6 项），有效国外发明专利 11 项，为公司持续的技术提升提供了有力的保障。

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	0	7	89	66
实用新型专利	5	2	205	165
外观设计专利	0	1	7	5
软件著作权	0	2	6	6
其他	0	0	0	0
合计	5	12	307	242

注：累计数量中的“获得数”为截至报告期末的有效数量，不包含已经失效的知识产权数量

通过长期的技术积累，目前公司已经具备了多项核心技术，包括“载带原纸制造技术”、“纸质载带打孔技术”、“纸质载带压孔技术”、“盖带制成技术”、“塑料载带一体成型技术”、“塑料载带多层共挤技术”、“MLCC 用离型膜（转移胶带）涂布技术”、“流延膜制成技术”及“聚酯基膜成型技术”等，其中“载带原纸制造技术”项下的产品电子介质原纸通过浙江省科技厅新产品鉴定，获得了“浙江省高新技术产品”称号；“盖带制成技术”项下的产品上、下胶带获得浙江省优秀工业新产品新技术三等奖；公司“JMY75 电子介质原纸”科技项目被认定为国家火炬计划项目；“电子元器件用塑料载带一体化成型的产业化”科技项目被认定为国家火炬计划产业化示范项目；片式电子元器件用纸带于 2021 年入选“国家绿色设计产品”。

公司长期专注于电子元器件薄型载带相关细分产品市场，是《载带封装用纸板》和《薄型封装纸》两项国家轻工行业标准和一项绿色产品设计标准—《绿色设计产品评价技术规范-片式电子元器件用纸带》的制定者。2021 年公司被国家工业和信息化部、中国经济联合会评定为第六批单项冠军示范企业。2021 年底公司研究院被认定为浙江省重点企业研究院。2023 年初公司被评为 2022 年浙江省级绿色低碳工厂。公司持续加强核心技术的积累和攻关，为现有产品的品质提升和新产品的持续开发提供了坚实的基础和保障。

## （二）客户优势

公司生产的产品已经被客户高度认可并且已经形成了良好的客户群体。目前在被动器件领域公司主要客户包括韩国三星、日本村田、日本松下、太阳诱电、华新科技、国巨电子、厚声电子、风华高科、三环集团、顺络电子等；半导体领域主要客户包括长电科技、华天科技、上海日荣、中芯绍兴、三安半导体、甬矽电子、英飞凌、安世半导体等；光电显示领域主要客户包括杉金光电、三利谱、盛波光电、纬达光电等；新能源领域主要客户包括上海紫江、恩捷股份、华正新材等国内外知名企业。韩国三星授予公司“优秀供应商”、“2021 最佳供应商奖特等奖”，并在 2021 年与公司签订了战略合作协议；日本村田授予公司“优秀合作伙伴”称号，2022 年公司与无锡村田电子有限公司签署战略合作框架协议。在与全球知名电子元器件企业的多年的稳定合作中，公司的技术实力、产品质量和综合服务能力得到了持续提升，公司牢牢把握丰富的客户资源优势，为现阶段的业务拓展及未来新产品线的开发提供了良好的平台。

## （三）产业链的延伸优势

### 1、横向一体化优势

目前电子元器件封装行业大部分生产企业产品种类仍较为单一，往往只关注某一两个特定的产品领域，或提供纸带、或提供胶带、或提供塑料载带；但载带与上下胶带之间、载带与客户设备之间、载带与客户工艺水平的衔接配合，均是影响元器件编带与贴装的重要因素。公司认识到客户的终极需求是对于电子元器件的整体封装服务，因而只有具备了完善的产品线、丰富的产品类别，并加强产品之间配合使用的研究，才能更大限度地满足客户的实际需求。目前，公司产品种类较多，横向一体化优势日趋明显，是国内唯一集分切载带、打孔载带、压孔载带、胶带、塑料载带、离型膜生产于一体的综合配套生产企业，能为下游客户提供一站式整体解决方案。同时，公司在现有主力产品基础上，进一步向电子元器件制程材料领域、光电显示领域及新能源领域延伸，实现了离型膜、流延膜等产品的量产，使公司产品由电子元器件封装材料领域扩展至电子元器件生产制程过程及新能源应用和光电显示领域，进一步增强了公司的综合竞争力。

### 2、纵向一体化优势

我国国内生产薄型纸质载带所需的原纸曾在较长时间内因受到技术上的限制，主要依赖于从国外进口，影响了国内薄型载带行业发展。公司只有突破原料供应技术壁垒，才能在技术上变被动为主动，形成核心竞争力，在行业快速发展的过程保持领先地位。通过多年的技术积累和研发实践，公司逐步掌握了完善的薄型载带专用原纸生产技术和工艺，打破了被国外企业近乎垄断的市场格局。公司在原纸生产

技术上的突破使得公司有能力为客户提供迅速的新产品试制服务和稳定的长期供应。在塑料载带项目进行战略布局伊始，公司就秉承与开发纸质载带原材料相同的理念，以 3M、怡凡得（Advantek）等全球知名塑料载带生产企业为目标，成功研发了利用透明 PC 粒子生产黑色 PC 粒子的技术，实现了塑料载带关键原材料的自产。公司还不断整合产业链核心元素，建立了精密加工中心，引进、培养载带模具加工的专业技术人才，降低原材料、辅料成本，不断提高毛利率水平，实现了载带产品全产业链可控。继纸质载带和塑料载带纵向一体化之后，公司又着力打造离型膜产业链一体化进程，推进离型膜基膜（BOPET）项目建设，并逐步掌握基膜生产能力。产业链上的纵向延伸使公司有效保证了原材料的稳定供应，有效控制了生产成本，保证了各系列产品的品质稳定性，提升了公司产品的核心竞争力。

#### （四）品牌优势

品牌是一个企业核心竞争力的综合体现。公司品牌的建立是一个长期积累的过程，一旦品牌效应形成，既能为公司带来良好的产品附加值，也能增加客户的信赖度和公司的美誉度。公司经过二十余年的发展建立了良好的品牌，注册商标被国家知识产权局认定为驰名商标，企业商号被认定为浙江省知名商号，公司还被评为浙江省出口名牌企业、浙江省半导体行业标杆企业。此外，为扩大公司品牌的影响力，公司已在北美、东南亚等多个国家和地区完成了商标注册。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	712,776,244.00	712,151,901.59	0.09%	
营业成本	476,155,890.04	482,950,673.43	-1.41%	
销售费用	14,118,844.35	19,069,498.51	-25.96%	
管理费用	65,375,579.54	61,781,229.91	5.82%	
财务费用	-21,281,541.40	-28,930,556.56	26.44%	
所得税费用	12,048,414.99	11,011,394.62	9.42%	
研发投入	52,776,238.80	58,437,020.93	-9.69%	
经营活动产生的现金流量净额	79,037,873.16	193,181,833.50	-59.09%	主要系报告期内二季度营业收入环比增长、信用期内应收账款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-253,194,332.17	-364,702,356.16	30.58%	主要系报告期内 BOPET 膜和流延膜项目（一期）建设基本完成相应投入同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-162,645,353.65	127,247,089.40	-227.82%	主要系上年同期收到 2021 年限制性股票激励计划投资款、第二期员工持股计划认购款；本期归还部分流动贷

				款以及提前偿还部分项目贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-313,402,348.39	-32,809,076.48	-855.23%	主要系上年同期收到 2021 年限制性股票激励计划投资款、第二期员工持股计划认购款；本期归还部分流动贷款以及提前偿还部分项目贷款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	712,776,244.00	100%	712,151,901.59	100%	0.09%
分行业					
电子信息产业	687,661,409.89	96.48%	694,679,652.25	97.55%	-1.01%
其他	25,114,834.11	3.52%	17,472,249.34	2.45%	43.74%
分产品					
纸质载带	478,051,010.27	67.08%	468,492,256.37	65.79%	2.04%
胶带	97,040,475.12	13.61%	96,790,492.26	13.59%	0.26%
塑料载带	45,040,859.97	6.32%	57,461,397.49	8.07%	-21.62%
膜材料	60,586,098.29	8.50%	46,587,389.38	6.54%	30.05%
IC-tray 盘	6,863,941.70	0.96%	7,973,355.21	1.12%	-13.91%
其他	25,193,858.65	3.53%	34,847,010.88	4.89%	-27.70%
分地区					
内销	536,932,420.10	75.33%	476,905,717.09	66.97%	12.59%
外销	175,843,823.90	24.67%	235,246,184.50	33.03%	-25.25%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子信息产业	687,661,409.89	455,003,089.08	33.83%	-1.01%	-2.70%	1.14%
分产品						
纸质载带	478,051,010.27	296,699,376.04	37.94%	2.04%	-1.19%	2.03%
胶带	97,040,475.12	63,346,139.18	34.72%	0.26%	-3.91%	2.83%
分地区						
内销	536,932,420.10	364,482,452.87	32.12%	12.59%	12.41%	0.11%
外销	175,843,823.90	111,673,437.16	36.49%	-25.25%	-29.64%	3.96%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	-------	--------	----------



		比例		
投资收益	-126,711.99	-0.11%	纳入合并范围的共青城如弘部分对外投资采用权益法核算所致	否
资产减值	-6,901,130.06	-6.14%	主要系应收账款的坏账准备计提、存货跌价准备计提	否
营业外收入	90,993.34	0.08%	主要系赔偿收入	否
营业外支出	101,496.77	0.09%	主要系资产报废损失	否
资产处置收益	-47,257.97	-0.04%	主要系出售固定资产的收益	否
其他收益	1,873,956.08	1.67%	主要系与企业生产经营相关的政府补助	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	772,259,565.46	16.13%	1,085,661,752.97	22.58%	-6.45%	
应收账款	480,707,960.76	10.04%	351,718,228.05	7.31%	2.73%	
存货	287,788,050.50	6.01%	362,753,420.08	7.54%	-1.53%	
长期股权投资	22,873,288.01	0.48%			0.48%	
固定资产	2,002,159,568.29	41.82%	2,023,781,373.26	42.08%	-0.26%	
在建工程	782,491,484.71	16.35%	591,584,145.26	12.30%	4.05%	
使用权资产	8,537,610.49	0.18%	4,968,546.93	0.10%	0.08%	
短期借款	458,191,883.17	9.57%	596,542,017.71	12.40%	-2.83%	
合同负债	1,348,968.92	0.03%	1,706,572.66	0.04%	-0.01%	
长期借款	522,263,538.23	10.91%	353,827,547.02	7.36%	3.55%	
租赁负债	3,560,670.10	0.07%	1,216,619.00	0.03%	0.04%	

### 2、主要境外资产情况

□适用□不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用□不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5.其他非流动金融资产	30,000,000.00				43,298,882.00			73,298,882.00

金融资产小计	30,000,000.00				43,298,882.00			73,298,882.00
应收款项融资	4,959,923.17				87,971,055.93	62,011,587.31		30,919,391.79
上述合计	34,959,923.17				131,269,937.93	62,011,587.31		104,218,273.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	155,662.94	详见本财务报表附注货币资金之说明
应收款项融资	3,477,224.00	质押用于开立银行承兑汇票
在建工程	220,761,416.08	抵押借款
无形资产	59,411,501.38	抵押借款
合计	283,805,804.4	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
254,079,933.35	365,342,204.53	-30.45%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的	披露日期（如有）	披露索引（如有）

										原因		
厂房建筑工程-本公司基建及配套工程(三期)	自建	是	电子信息	822,951.68	263,982,533.07	自筹、金融机构贷款	99.00%			不适用		
厂房建筑工程-浙江电材公司基建及配套工程三期(洁美产业园)	自建	是	电子信息	38,266,865.74	320,462,997.33	自筹、金融机构贷款	95.00%			不适用		
厂房建筑工程-广东电材公司科技华南地区产研总部基地项目	自建	是	电子信息	52,862,276.76	252,282,130.05	自筹、金融机构贷款	50.00%			不适用		
设备安装工程—本公司涂布机安装工程	自建	是	电子信息		79,803,178.64	自筹				不适用		
设备安装工程—本公司基膜设备安装工程	自建	是	电子信息	16,091,551.48	340,442,106.92	自筹、募集资金	90.00%			不适用		
设备安装工程—浙江电材公司纸机线及配套设备	自建	是	电子信息	44,323,537.17	186,040,621.85	自筹、金融机构贷款				不适用		
合计	--	--	--	152,367,182.83	1,443,013,567.86	--	--	0.00	0.00	-	-	-

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行 A 股股票	47,921.87	48,041.81	48,041.81	0	0	0.00%	0	本次非公开发行股票的募集资金扣除发行费用后将全部用于补充流动资金	0
合计	--	47,921.87	48,041.81	48,041.81	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2022 年非公开发行 A 股股票：非公开发行募集资金净额为 47,921.87 万元，于 2022 年 12 月 30 日到账。2023 年上半年实际使用募集资金 48,041.81 万元，2023 年上半年收到的银行存款利息为 119.94 万元；累计已使用募集资金 48,041.81 万元，累计收到的银行存款利息为 119.94 万元。截止 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 0 万元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	47,921.87	47,921.87	48,041.81	48,041.81	100.25%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,921.87	47,921.87	48,041.81	48,041.81	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	47,921.87	47,921.87	48,041.81	48,041.81	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	无									
项目可行	无									

性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□适用☑不适用

## 八、主要控股参股公司分析

☑适用□不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西洁美电子信息材料有限公司	子公司	片式电子元器件薄型载带封装专用原纸、电子元器件专用薄型封装载带的研发、制造、销售。	100,000,000	417,597,772.57	258,822,755.64	166,872,920.17	1,366,933.76	1,862,293.15
杭州万荣科技有限公司	子公司	原材料进口	10,000,000	26,973,509.05	19,772,355.52	8,057,217.65	2,464,458.10	2,341,849.71
浙江洁美电子信息材料有限公司	子公司	片式电子元器件封装薄型纸质载带的研发、生产及销售。	300,000,000	1,035,622,502.33	554,448,162.70	263,075,766.29	29,924,487.61	25,589,671.52
香港百顺有限公司	子公司	原材料进口	10,000 港元	69,786,161.63	-897,555.06	74,295,070.11	1,820,627.34	1,820,627.34
洁美（马来西亚）有限公司	子公司	生产和销售所有类型的载体带，以支持集成电路和电子芯片部件生产者。	25,000,000 林吉特	30,860,067.81	29,289,406.63	9,025,535.02	321,455.82	374,879.86
北京洁美聚力电子科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口。	20,000,000	473,430.81	304,211.63	0.00	190,822.05	143,794.95
广东洁美电子信息材料有限	子公司	电子元器件专用薄型封装载	200,000,000	350,982,191.62	183,193,507.15	0.00	773,509.64	580,379.56

公司		带、离型膜的研 发、制 造、销 售。						
浙江洁美 半导体材 料有限公 司	子 公 司	芯片承载 盘项目 及其他 半导体 相关材 料的研 发、生 产、销 售的相 关业务	13,000,000	20,565,928.07	12,004,129. 77	7,100,334.9 1	66,360.89	143,090.45
天津洁美 电子信息 材料有限 公司	子 公 司	电子元 器件专 用薄型 封装载 带、离 型膜的 研 发、制 造、销 售。	100,000,000	37,047,402.27	37,037,127. 16	0.00	-17,538.87	-13,154.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江洁美高分子材料有限公司	设立	
共青城如弘股权投资合伙企业（有限合伙）	非同一控制下企业合并	

主要控股参股公司情况说明

（1）江西洁美电子信息材料有限公司

江西洁美电子信息材料有限公司成立于 2004 年 5 月 28 日，住所为宜黄县城郊六里铺工业区，法定代表人方隽云，注册资本 10,000 万元，经营范围为：片式电子元器件薄型载带封装专用原纸、棉纸、电子产品专用离型纸、电子元器件专用薄型封装载带的研发、制造、销售；货物进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物除外）；道路普通货物运输（依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司主要负责电子专用原纸和纸质载带的开发和生产，目前拥有两条电子专用原纸生产线和多台套分切、打孔生产设备。

（2）杭州万荣科技有限公司

杭州万荣科技有限公司成立于 2009 年 4 月 9 日，住所为浙江省杭州市拱墅区大关路 100 号绿地中央广场 10 幢 24 层，法定代表人方隽云，注册资本 1,000 万元，经营范围：服务；半导体、电子元器件专用材料开发，纸、纸制品设计；批发零售：半导体、电子元器件专用材料开发，纸制品，塑料制品；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。该公司主要负责关联公司产品的出口业务及部分原材料采购业务。

（3）浙江洁美电子信息材料有限公司

浙江洁美电子信息材料有限公司成立于 2014 年 8 月 29 日，住所为安吉县梅溪镇安吉临港工业园区，法定代表人方隽云，注册资本 30,000 万元，经营范围：片式电子元器件封装薄型纸质载带的研发、生产及销售；货物进出口业务；普通货物运输。该公司主要负责公司片式电子元器件封装薄型纸质载带生产项目，目前拥有两条电子专用原纸生产线和多台套后端分切、打孔设备。

（4）香港百顺有限公司

香港百顺有限公司系公司全资子公司，成立于 2010 年 1 月 11 日，注册编号为 1410243。公司注册资本为 1 万港元。

（5）洁美（马来西亚）有限公司

洁美（马来西亚）有限公司（英文名：JIEMEI(MALAYSIA)SDN.BHD.）系公司全资子公司，成立于 2015 年 10 月 23 日，注册号为 1163417-P。注册资本 2,500 万林吉特，注册地址 UnitC-12-4,Level12blockC,MeganAvenueII,12JalanYapKwanSeng,50450KualaLumpur,WilayahPersekutuan。经营范围：生产和销售所

有类型的载体带，以支持集成电路和电子芯片部件生产者。该公司主要负责公司东南亚地区业务，辐射马来西亚、印尼、越南、泰国、菲律宾等地区，实现对东南亚区域内 KOA、ASJ 等客户的就近供货。

(6) 北京洁美聚力电子科技有限公司

北京洁美聚力电子科技有限公司成立于 2018 年 3 月 23 日，注册资本 2000 万元，住所为北京市朝阳区阜通东大街 1 号院 3 号楼 8 层 2 单元 120908，法定代表人周刚，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口。

(7) 广东洁美电子信息材料有限公司

广东洁美电子信息材料有限公司系公司全资子公司，成立于 2020 年 8 月 17 日，注册资本 20,000 万元，住所为肇庆市端州区玳东路 27 号三榕工业园大楼二楼 204 室，法定代表人：方隽云，经营范围：半导体、LED 及集成电路的电子器件专用电子薄型载带封装技术的研发；纸、纸制品、上下胶带、半导体元器件专用塑料载带及塑料卷盘、离型膜、光学膜、塑料制品的研发、设计、制造、销售；货物或技术进出口；普通货物运输。该公司主要负责华南区域业务，实现对华南地区客户的就近供货。

(8) 浙江洁美半导体材料有限公司

浙江洁美半导体材料有限公司系公司全资子公司，成立于 2021 年 4 月 15 日，注册资本 1,300 万元，住所为浙江省湖州市安吉县递铺街道拥军路 618 号，法定代表人：方隽云，经营范围：一般项目：技术进出口；货物进出口；电子产品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；五金产品批发；劳动保护用品销售；资源再生利用技术研发；电子专用材料制造；电子专用材料研发；电子专用材料销售；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源销售；再生资源加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。该公司主要负责公司芯片承载盘项目及其他半导体相关材料的研发、生产、销售的相关业务。

(9) 天津洁美电子信息材料有限公司

天津洁美电子信息材料有限公司系公司全资子公司，成立于 2022 年 7 月 20 日，注册资本 10,000 万元，住所为天津经济技术开发区西区中南二街以南，泰启路以西，环泰南街以北。法定代表人：方隽云，经营范围：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电子专用材料销售；电子专用材料制造；纸制品销售；新型膜材料制造。新材料技术研发；新型膜材料销售；模具制造；模具销售；技术进出口；货物进出口。该公司主要负责华北区域业务，实现对华北地区客户的就近供货。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、外部宏观环境的不确定性及其行业经营环境变化的风险

近年来，我国电子元器件制造业快速发展且成效显著，已成为支撑我国电子信息产业发展的重要基础。快速发展的电子信息产业为本行业的发展奠定了良好的市场基础。然而近年来外部宏观环境不确定性剧增，国际贸易争端仍在持续且走势不明，当前经济增长面临着严峻挑战，不排除未来在全球经济波动时，消费者取消或推迟购买电子产品导致相关电子产品产销量下降，功能性器件的市场需求随之萎缩给公司带来经营风险。

公司将在巩固纸质载带市场占有率优势的前提下，加快开拓塑料载带业务，并积极推进离型膜、流延膜等业务的拓展，提升产品品质，为客户产品在生产和使用过程中所需耗材提供一站式解决方案。

### 2、主要原材料价格波动

公司直接材料成本占生产成本的比例基本保持在 70%左右，其中木浆占纸质载带生产成本的比例为 45%左右，为公司最主要的原材料，公司木浆主要来源于智利、巴西等国。除木浆外，PET 薄膜、



未涂布薄纸、聚乙烯、PC 粒子、聚酯切片等亦为公司主要原材料。公司主要原材料大多为大宗商品，价格易受汇率、国际原油价格等各种宏观因素影响而呈现较大幅度波动，导致公司生产成本管理难度较大。当前国外进口原材料供应不确定性加剧，若公司主要原材料价格持续发生大幅波动，且部分上涨成本无法传导至下游，进而影响公司的毛利率水平。

针对公司主要原材料木浆价格波动，公司积极应对。公司在与全球知名木浆生产商签订长期采购框架协议的基础上，与国内木浆贸易商加强合作，公司通过对比国内外期、现货木浆的价格，合理安排采购的时间、频次，合理分配国内外采购的比例，尽量降低木浆涨价带来的不利影响。同时，公司也从内部挖潜，从木浆的使用上挖掘价值，一方面，由于针叶浆、阔叶浆存在价格差，公司通过合理调整配方，在保证质量的前提下，提高使用价格较低的纸浆品种的比重，降低吨纸木浆成本；另一方面，公司加强对纸边、回纸、纸屑的管理和回用，提高木浆的使用效率，降低原材料成本。公司对于聚乙烯、PET 薄膜、PC 粒子等其他主要原材料的采购，均维持两至三家常用供应商，并不断开发新供应商和新材料，且聚乙烯、PET 薄膜、PC 粒子、聚酯切片均为相对标准的大宗产品，所占大宗产品比例较小，采购风险也相对较小。此外，公司还将根据原材料价格的波动幅度对产品价格进行调整，将部分成本上涨压力传导到下游，缓解原材料成本上升的压力，以降低原材料波动对公司毛利率的影响。

### 3、汇率波动的风险

汇率波动对公司的销售、采购均有一定影响。销售方面，公司外销收入占营业收入的比例较大，且存在以美元结算的情形，美元汇率波动将在一定程度上影响公司的产品价格和营业收入。采购方面，公司进口木浆金额占公司采购总额的比例较大，该类采购以美元结算，美元汇率的波动会对公司成本造成一定影响。另外，汇率波动会对公司汇兑损益产生一定影响。尽管公司采用调整产品价格、利用套期保值工具等措施防范汇率波动风险，但若未来外汇汇率出现较大波动，仍可能影响公司毛利率水平和汇兑损益，并对公司的经营业绩产生不利影响。

为应对汇率波动的风险，一方面，公司针对收到的美元现金资产，将通过与各家银行的协商、比较，选择风险可控且收益较高的美元理财方案；另一方面，公司计划将部分原来以美元结算的销售收入转为以人民币结算，减小汇率波动的不利影响。在产品定价方面，公司也会根据汇率波动的情况，在必要时与客户重新协商价格。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	58.16%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-031 号《2022 年年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1) 2021 年 11 月 30 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于〈浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，独立董事对公司本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见。同日，公司召开第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于〈浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司〈2021 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2) 2021 年 12 月 2 日至 2021 年 12 月 11 日，公司对 2021 年限制性股票激励计划激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。公示期间，公司监事会未收到任何组织或个人对公司本次激励计划激励对象提出的异议。2021 年 12 月 13 日，公司披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2021-099）。

3) 2021 年 12 月 17 日，公司通过现场投票、网络投票相结合的方式，并通过独立董事征集投票权委托投票，召开 2021 年第二次临时股东大会，审议《关于〈浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司披露了《关于公司 2021 年限

制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-100）。

4) 2021 年 12 月 20 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。公司董事会、监事会认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

5) 2022 年 1 月 21 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验[2022]34 号验资报告，对公司截至 2022 年 1 月 20 日限制性股票激励对象出资情况进行了审验。

6) 2022 年 2 月 10 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次激励计划限制性股票的授予登记工作，本次限制性股票授予 3,354,000 股，公司股本总额为 410,020,955 股不变。

7) 2023 年 4 月 10 日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。

8) 因 2021 年限制性股票激励计划中第一个限售期的业绩考核指标未达成，公司回购注销了第一个限售期尚未解除限售的 127.36 万股限制性股票，因公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象中 2 人因个人原因离职，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的 17 万股限制性股票；以上两项合计注销 144.36 万股限制性股票。公司于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员等	192	1,151,904	无	0.27%	为持有人的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
张君刚	董事、董事会秘书	0	56,344	0.01%
张永辉	董事、副总经理	0	42,160	0.01%
孙赫民	副总经理	0	2,758	0.00%
潘春华	监事	0	11,032	0.00%
潘春燕	监事（监事任期届满离任）	0	1,379	0.00%
王佳萍	监事	0	12,411	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

根据员工持股计划，公司将授予日市场价格与授予价之差确认的股份支付费用 460,587.98 元计入资本公积-股份溢价，同时 459,741.53 元计入当期成本费用，846.45 元计入在建工程。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用不适用

其他说明：

1) 2021 年 11 月 30 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案，独立董事对公司本次员工持股计划相关事项发表了同意的独立意见。同日，公司召开第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2) 2021 年 12 月 17 日，公司通过现场投票、网络投票相结合的方式，并通过独立董事征集投票权委托投票，召开 2021 年第二次临时股东大会，审议《关于〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》。同日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于修订〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于修订〈浙江洁美电子科技股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》，对第二期员工持股计划进行补充修订。

3) 2022 年 1 月 15 日，公司披露了《浙江洁美电子科技股份有限公司关于第二期员工持股计划实施进展暨完成非交易过户的公告》（公告编号：2022-002），公司回购专用证券账户所持有的公司股票已于 2022 年 1 月 13 日通过非交易过户至“浙江洁美电子科技股份有限公司—第二期员工持股计划”专户，以 27.62 元/股过户 1,970,090 股（占公司总股本比例 0.48%）。

4) 2023 年 1 月 12 日，公司第二期员工持股计划锁定期届满，届满后员工持股计划可在二级市场卖出公司股票。截至报告期内末，公司第二期员工持股计划持有总股数为 1,151,904 股。

### 3、其他员工激励措施

适用不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规的规定；

公司在环保管理方面严格执行《大气污染物综合排放标准》《恶臭污染物排放标准》《工业炉窑大气污染治理方案》《锅炉大气污染物排放标准》《挥发性有机物无组织排放控制标准》《污水综合排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》《危险废物贮存污染控制标准》等相关标准。

环境保护行政许可情况

公司及全资子公司浙江洁美电材、江西洁美电材完成建设正常运行并投产的建设项目均已完成环保验收。洁美科技新版排污许可证分别于 2022 年 07 月 19 日和 2022 年 10 月 21 日下发，有效期至 2027 年 07 月 18 日和 2027 年 10 月 20 日，证书编号：913305007272208214002Q、证书编号：913305007272208214001V；浙江洁美电材新版排污许可证于 2020 年 11 月 3 日下发，有效期至 2025 年 11 月 2 日，证书编号：913305233135709018001P；江西洁美电材新版排污许可证于 2020 年 6 月 19 日下发，有效期至 2025 年 6 月 18 日，证书编号：913610267633554751001P。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西洁美电子信息材料有限公司	COD	COD	直接排放	1	厂区内	26mg/L	80mg/L	2.8 吨	64 吨	无
江西洁美电子信息材料有限公司	氨氮	氨氮	直接排放	1	厂区内	0.2mg/L	8mg/L	0.006 吨	6.4 吨	无
浙江洁美电子信息材料有限公司	COD	COD	直接排放	1	厂区内	50mg/L	260mg/L	16.8 吨	188.632 吨	无
浙江洁美电子信息材料有限公司	氨氮	氨氮	直接排放	1	厂区内	0.6mg/L	5mg/L	0.2 吨	3.628 吨	无

对污染物的处理

全资子公司浙江洁美电材建设有二套污水处理设施，处理能力 20,000 吨/天；江西洁美电材建设有两套污水处理设施，处理能力 14,400 吨/天，并有专人负责废水处理工作，目前污水处理中心正常运行。污水处理主要采用物化+生化+深度处理的方式进行处理，处理后废水符合排放标准的要求。

突发环境事件应急预案

公司及全资子公司浙江洁美电材、江西洁美电材制订了突发环境事件应急预案并已在环保部门备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期内，环境治理和保护及缴纳的环保税费共计 880 万元。

环境自行监测方案

公司全资子公司浙江洁美电材编制了自行监测方案，化学需氧量 COD、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、pH 值、流量均采用在线监测系统，委托第三方检测机构对悬浮物、色度每日检测，总氮、总磷、BOD 每周检测；公司全资子公司江西洁美电材编制了自行监测方案，总氮、总磷、化学需氧量 COD、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、pH 值、流量均采用在线监测系统，委托第三方检测机构对悬浮物、色度每日检测，BOD 每周检测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

本报告期内，无其他应当公开的环境信息。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过对旧的空调机组改造，将低效循环水泵改成高效循环水泵，减少电能消耗；逆流式冷却塔更改为更高效低横流式冷却塔，降低用水量和电量；照明设备进行改造，将照明设备均改成 LED 灯；全公司推行“无纸化”办公等措施，降低能耗，减少碳排放。

其他环保相关信息

本报告期内，无其他环保相关信息。

## 二、社会责任情况

### （一）环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为公司可持续发展的首要条件，严格遵守国家相关的环境保护法律法规。公司通过了 ISO14001 管理体系的认证，制定了相关的管理制度，规范生产经营活动的环境管理工作。公司加大环境保护的投入力度，通过生产原材料替代、生产工艺设备改进、采用先进环保治理设施、环保治理设施运行情况全过程监控等手段，不断减少生产过程中污染物的排放，降低对环境的影响。

公司的环境方针是：“自觉遵守法规，积极预防污染，理性节能降耗，持续改善环境”。积极推行清洁生产审核，导入能源管理体系，开展垃圾分类，将清洁生产作为我公司持续推进“节能减排”的基础。母公司于 2021 年年底入选浙江省首批“无废工厂”，于 2022 年年底入选浙江省绿色低碳工厂。子公司浙江洁美电子信息材料有限公司也在 2021 年被认定为浙江省节水型标杆企业。公司开展多层次宣传教育，通过宣传栏、条幅、杂志、推送等多种形式宣传节约能源资源、环境保护与可持续发展的理念。倡导员工节约每一滴水、每一度电，建立了自动化办公系统，充分利用现代信息技术手段，实现无纸化办公，生产实行精细化加强资源利用，通过分类管理实现废弃物“减量化、资源化、无害化”。始终把节能减排、资源综合利用作为提高综合竞争力的重要手段。

公司严格执行新项目准入环境保护审核制度，强化项目管理、执行资源节约、合理利用资源，以达到环境保护与节能减排的目的。引进 6S 管理理念，强化标准化管理，贯彻科学发展观，坚持节能环保优先的方针。为建设生态文明，促进环境与经济的可持续发展，构建环境友好型社会，取得经济和环境效益双赢贡献力量。

## （二）公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为企业所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济振兴。

### 1、公共关系

公司高度重视加强与政府部门和监管机关等的联系、汇报，主动配合政府部门和监管部门的监督和检查，涉及公司规范运作相关事项特别是重大事项都及时向监管部门汇报和咨询，积极争取监管部门的支持。同时，作为社会法人，公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管部门的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论，赢得了社会各界的普遍认同。

### 2、社会责任义务

公司在发展自身经济的同时，主动履行社会责任和义务，足额缴纳国家、地方政府的各项税费，支持国家与地方经济发展。2023 年，公司从社会需求出发，抓住热点，结合公司特点开展相应的公益活动，包括对困难职工的慰问、组织员工参加街道社区篮球赛、开办暑期职工子女托管班、职工免费体检、开办街头图书馆、坚持垃圾分类管理等系列活动，公司自觉履行社会责任义务，满足社会责任，为社区服务、环保、文化推广等多方面出力，向社会传递正能量，助力家乡的发展。

#### （1）对内：

企业坚持“人本、团队、责任、健康”的企业文化理念，多方面完善和保障职工合法权益。一是全面落实职工平等协商和参与民主管理的权利。实行劳动合同制度，完善工资平等协商机制、正常增长机制、支付保障机制，完善与技能水平相挂钩的薪酬分配体系，保障职工休息休假、职业健康等合法权益，并由企业工会全额出资，扩大职工医疗互助对产业工人的覆盖面。二是实施困难职工帮扶保障工作。加大对困难产业工人帮扶力度，健全困难职工、双职工档案，加强日常联系和沟通，掌握和跟踪职工的生活状况，对符合条件的困难职工做到应助尽助，积极开展困难职工转岗职业技能培训。向困难职工提供医疗互助、开展困难捐款。安排专项资金支持“洁美笋芽儿”暑托班办学，为双职工及困难职工解决子女暑假无人看管的难题。三是提倡人性化管理，为女性职工提供多种福利待遇。针对怀孕期中的女员工，每

天提供营养补贴，保证了胎儿和母体的营养补给；针对哺乳期的女员工，建立“妈咪小屋”母婴室，为哺乳期女员工提供安心便利的哺乳场所，并配有红糖、湿巾、冰箱等所需用品。四是实施凝心工程，提升职工队伍归属感。公司倾力打造集吃、住、学习、娱乐多种功能于一体的“职工之家”两幢，免费提供工作餐、住宿等福利，为外来职工专门设置“探亲房”，并在职工生活区配套建立球场、健身房、活动室、舞蹈房、图书阅览室、谈心谈话室，让职工在工作之余可以看看书、健健身、打打球，形成一个自主学习、沟通交流、休闲健身的良好氛围。公司不定期开展技能比武、茶艺讲座、普法讲座、摄影比赛、春节团拜会、职工趣味运动会、垃圾分类等喜闻乐见的主题活动，已成功举办多次“迎新春职工联谊活动”、职工趣味运动会、“洁美笋芽儿”暑托班及“安康杯”安全生产知识竞赛，党建微视频等各项活动。

### （2）对外：

公司践行“奉献、友爱、互助、进步”的志愿服务精神，聚力打造一支敢想敢为的志愿队伍，实现企业文明新风尚的美好愿望，持续推进脱贫攻坚成果巩固和乡村振兴工作落实。一是依托志愿服务，整合各类志愿者，实现文明实践有队伍。近年都会不定时开展交通文明劝导、垃圾分类督导、志愿服务、园区环境整治等各类活动。提升了企业党员、青年人才的服务意识，加强了人与人之间的交往与关怀，促进了社会的和谐与进步。二是持续开展社会公益活动，义务献血、低碳出行等活动。

### （三）未来展望

公司将继续坚持“人本、团队、责任、健康”的企业精神和“高技术含量、高服务水平、创一流品牌”的发展战略，强化对股东、员工、客户、供应商、社会环境等相关方的权益保护，坚持科技创新、绿色生产、节能降耗，一如既往的承担应尽的社会责任。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，继续加强职工合法权益保护，加强职业技能培训，积极参与社会公益事业，保护环境，以实际行动回报社会，为促进社会和谐及公司可持续发展作出更大的贡献。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	方隽云	股份限售承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过 50%。	2017 年 04 月 07 日	参见承诺内容	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邓水岩	股份限售承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持公司股票总数的比例不超过 50%。	2017 年 04 月 07 日	参见承诺内容	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	安吉百顺投资合伙企业(有限合伙);方隽云;浙江元龙投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人/本企业目前未从事与洁美科技相同的经营业务，与洁美科技不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与洁美科技的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动，包括不会以投资、收购、兼并与洁美科技现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与洁美科技发生任何形式的同业竞争。(2) 本人/本企业目前或将来投资、控股的企业也不从事与洁美科技相同的经营业务，与洁美科技不进行直接或间接的同业竞争；如本人/	2017 年 04 月 07 日	参见承诺内容	正常履行中

			本企业所控制的企业拟进行与洁美科技相同的经营业务，本人/本企业将行使否决权，以确保与洁美科技不进行直接或间接的同业竞争。（3）如有在洁美科技经营范围内相关业务的商业机会，本人/本企业将优先让与或介绍给洁美科技。对洁美科技已进行建设或拟投资兴建的项目，本人/本企业将在投资方向与项目选择上，避免与洁美科技相同或相似，不与洁美科技发生同业竞争，以维护洁美科技的利益。如出现因本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业违反上述承诺而导致洁美科技的权益受到损害的情况，本人/本企业将依法承担相应的赔偿责任。			
股权激励承诺	浙江洁美电子科技有限公司	股权激励承诺	本公司承诺《浙江洁美电子科技有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，若上述承诺与事实不符，本公司将承担全部法律责任。	2021 年 12 月 15 日	参见承诺内容	正常履行中
股权激励承诺	孙赫民等 50 名股权激励对象	股权激励承诺	1、公司不为任何激励对象依本激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，且不为其贷款提供担保。2.激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 12 月 15 日	参见承诺内容	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用			
其他承诺	不适用	不适用	不适用			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安吉临港热电有限公司	受同一母公司控制	采购商品和接受劳务的关联交易	蒸汽和污泥处理费	以市场同期同类能源产品及服务价格为基础	根据《供热煤热价格联动管理办法》制定	1,730.49	100.00%	7,000	否	电汇	-	2023年04月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-019号《浙江洁美电子科技有限公司关于全资子公司浙江洁美电子信息材料有限公司2023年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	1,730.49	--	7,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司全资子公司浙江洁美电子信息材料有限公司（以下简称“浙江洁美电材”），根据电子专用原纸生产线的相关要求，需要采购日常生产所需的蒸汽能源及服务。浙江洁美电材所在地安吉县安吉临港经济区唯一一家集中供热单位为公司控股股东浙江元龙股权投资管理集团有限公司投资建设的安吉临港热电有限公司（以下简称“临港热电”）。因此，浙江洁美电材拟向临港热电购买日常生产所需的蒸汽能源及服务，采购价格根据《供热煤热价格联动管理办法》制定，执行煤热联动机制，具体交易价格以市场同期同类能源产品及服务价格为基础确定，以货币方式结算。参考当前价格，考虑煤价波动等因素，预计2023年度日常关联交易金额共计不超过7,000万元。截止2023年6月30日，公司与临港热电发生的交易金额累计1,730.49万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司为了加强与客户之间的业务紧密度，缩短对客户需求的响应时间以及提高对客户的服务能力，公司在深圳、天津、广东肇庆租赁仓库用于存放部分产品。为吸引高层次人才，增强公司产品研发和战略投资等综合能力，公司分别在北京、上海、杭州租赁办公场所。上述租赁事项未构成单个重大租赁，对公司的经营业绩不构成重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江洁美电子信息材料有限公司		5,000	2022年08月25日	5,000	连带责任担保	无	无	4年	否	是
浙江洁美电子信息材料有限公司		48,000	2020年09月18日	21,281	连带责任担保	无	无	6年	否	是
江西洁美电子信息材料有限公司		5,000	2022年08月23日	4,152	连带责任担保	无	无	1年	否	是
杭州万荣科技有限公司		6,600	2023年05月06日	687	连带责任担保	无	无	1年	否	是
广东洁美电子信息材料有限公司		20,000	2021年08月12日	19,405	连带责任担保、抵押	无	无	9年	否	是
浙江洁美电子信息材料有限公司		6,600	2023年04月27日	4,078	连带责任担保	无	无	1年	否	是
江西洁美电子信息材料有限公司		13,500	2023年03月06日	8,000	连带责任担保	无	无	3年	否	是
浙江洁美电子信息材料有限		9,000	2022年11月16日	5,560	连带责任担保	无	无	1年	否	是

公司										
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		26,700	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						12,765	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		113,700	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						68,162	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		26,700	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						12,765	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		113,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						68,162	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				23.95%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0						

担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,643,877	2.60%	24,237,881			-1,585,125	22,652,756	33,296,633	7.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,643,877	2.60%	24,237,881			-1,585,125	22,652,756	33,296,633	7.69%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	10,643,877	2.60%	24,237,881			-1,585,125	22,652,756	33,296,633	7.69%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	399,377,469	97.40%				141,634	141,634	399,519,103	92.31%
1、人民币普通股	399,377,469	97.40%				141,634	141,634	399,519,103	92.31%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	410,021,346	100.00%	24,237,881			-1,443,491	22,794,390	432,815,736	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，因 2021 年限制性股票激励计划中第一个限售期的业绩考核指标未达成，公司回购注销了第一个限售期尚

未解除限售的 127.36 万股限制性股票，因公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象中 2 人因个人原因离职，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的 17 万股限制性股票；以上两项合计注销 144.36 万股限制性股票。公司于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2、2020 年 11 月 4 日，公司公开发行了 600 万张可转换公司债券，2021 年 5 月 10 日开始进入转股期，报告期内，转股数量为 109 股。

3、2022 年公司非公开发行新增股份 24,237,881 股。该股份已于 2023 年 1 月 11 日收到中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司向公司出具的《股份登记申请受理确认书》，本次发行新增股份于 2023 年 1 月 19 日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 4 月 10 日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2323 号”文核准，公司于 2020 年 11 月 4 日发行了总额为人民币 60,000.00 万元可转债，每张面值为人民币 100 元，共计 600 万张，按面值发行。经深圳证券交易所“深证上〔2020〕1167 号”文同意，公司 60,000.00 万元可转换公司债券于 2020 年 12 月 1 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“洁美转债”，债券代码“128137”。公司本次发行的可转换公司债券自 2021 年 5 月 10 日进入转股期。

3、公司 2022 年非公开发行方案已经 2022 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议、2022 年 9 月 6 日召开的第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十四次会议、2022 年 9 月 28 日召开的第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十五次会议、以及 2022 年 5 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会决议审议通过。2022 年 10 月 31 日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票方案。2022 年 11 月 14 日，中国证监会出具《关于核准浙江洁美电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2868 号）。批复核准了洁美科技非公开发行不超过 24,237,881 股（含 24,237,881 股）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2021 年限制性股票激励计划回购注销情况

因 2021 年限制性股票激励计划中第一个限售期的业绩考核指标未达成，公司回购注销了第一个限售期尚未解除限售的 127.36 万股限制性股票，因公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象中 2 人因个人原因离职，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的 17 万股限制性股票；以上两项合计注销 144.36 万股限制性股票。公司于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2、可转债转股情况

本报告期新增可转换公司债券转股 109 股，中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司为可转换公司债券转股的股份办理了股份登记手续。

3、2022 年非公开发行情况

2022 年公司非公开发行新增股份 24,237,881 股。该股份已于 2023 年 1 月 11 日收到中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司向公司出具的《股份登记申请受理确认书》，本次发行新增股份于 2023 年 1 月 19 日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
方隽云	6,969,252		24,237,881	31,207,133	高管限售加上非公开发行限售	按照高管法定锁定和非公开发行要求锁定
2021 年股权激励计划股东 (49 名)	2,954,000	1,283,600		1,670,400	股权激励计划激励对象股份限售	见 2021 年 12 月 1 日刊登于巨潮资讯网的《2021 年限制性股票激励计划草案》
孙赫民	400,000	160,000		240,000	股权激励计划激励对象股份限售	见 2021 年 12 月 1 日刊登于巨潮资讯网的《2021 年限制性股票激励计划草案》
张君刚	96,000			96,000	高管限售	按照高管法定锁定比例持续锁定
邓水岩	49,500			49,500	高管限售	按照高管法定锁定比例持续锁定
王琼	33,600			33,600	高管限售	按照高管法定锁定比例持续锁定
合计	10,502,352	1,443,600	24,237,881	33,296,633	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2022 年非公开发行股票	2022 年 12 月 28 日	20.01	24,237,881	2023 年 01 月 19 日	24,237,881		浙江洁美电子科技有限公司非公开发行 A 股股票上市公告书	2023 年 01 月 17 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								
不适用		不适用	0		0		不适用	

报告期内证券发行情况的说明

x 2022 年非公开发行股票

### 1、本次发行履行的内部决策程序

本次非公开发行方案已经 2022 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议、2022 年 9 月 6 日召开的第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十四次会议、2022 年 9 月 28 日召开的第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十五次会议、以及 2022 年 5 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会决议审议通过。

### 2、本次发行监管部门核准过程

2022 年 10 月 31 日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票方案。2022 年 11 月 14 日，中国证监会出具《关于核准浙江洁美电子科技有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2868 号）。批复核准了洁美科技非公开发行不超过 24,237,881 股（含 24,237,881 股）。

### 3、募集资金到账及验资情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年 12 月 30 日出具的《验证报告》（天健验〔2022〕754 号），截至 2022 年 12 月 29 日，中信证券的认购资金专用账户已收到方隽云缴纳的认购资金总计人民币 484,999,998.81 元。2022 年 12 月 30 日，中信证券向洁美科技开立的募集资金专户划转了认股款。根据天健会计师 2022 年 12 月 30 日出具的《验资报告》（天健验〔2022〕755 号）。2022 年 12 月 30 日止，公司本次发行募集资金总额为人民币 484,999,998.81 元，扣除不含税

发行费用人民币 5,781,320.76 元，实际募集资金净额为人民币 479,218,678.05 元，其中：计入实收股本 4,237,881.00 元，计入资本公积（股本溢价）454,980,797.05 元。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,864	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江元龙股权投资管理集团有限公司	境内非国有法人	46.54%	201,421,240			201,421,240	质押	65,075,000
方隽云	境内自然人	7.75%	33,530,217	24,237,881	31,207,133	2,323,084		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.93%	8,334,908	-4,084,176		8,334,908		
安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.59%	6,896,527			6,896,527		
平安资管—工商银行—鑫福 34 号资产管理产品	其他	1.06%	4,600,500	1,768,600		4,600,500		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	1.00%	4,330,534	1,545,100		4,330,534		
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.81%	3,511,218	-		3,511,218		
基本养老保险基金—六零二—组合	其他	0.69%	3,000,120			3,000,120		
澳门金融管理局—自有资金	境外法人	0.66%	2,868,877	-350,000		2,868,877		
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金	其他	0.64%	2,789,500	2,418,500		2,789,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江元龙股权投资管理集团有限公司、安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）同属于公司实际控制人方隽云控制。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江元龙股权投资管理集团有限公司	201,421,240	人民币普通股	201,421,240
香港中央结算有限公司	8,334,908	人民币普通股	8,334,908
安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）	6,896,527	人民币普通股	6,896,527
平安资管—工商银行—鑫福 34 号资产管理产品	4,600,500	人民币普通股	4,600,500
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,330,534	人民币普通股	4,330,534
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,511,218	人民币普通股	3,511,218
基本养老保险基金—一六零二—组合	3,000,120	人民币普通股	3,000,120
澳门金融管理局—自有资金	2,868,877	人民币普通股	2,868,877
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金	2,789,500	人民币普通股	2,789,500
大家资产—民生银行—大家资产—盛世精选 2 号集合资产管理产品（第二期）	2,782,482	人民币普通股	2,782,482
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江元龙股权投资管理集团有限公司、安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）同属于公司实际控制人方隽云控制。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东浙江元龙股权投资管理集团有限公司共持有公司股份 201,421,240 股，占公司总股本 46.54%。其中通过招商证券融资融券信用账户持有公司股份 16,200,000 股，占其所持有公司股份总数的 8.04%，占公司总股本 432,815,736 股的 3.74%。		

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

是否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方隽云	董事长	现任	9,292,336	24,237,881	0	33,530,217	0	0	0
合计	--	--	9,292,336	24,237,881	0	33,530,217	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

洁美转债初始转股价格为 27.77 元/股。

1、2021 年 5 月 25 日，鉴于公司回购注销 2018 年限制性股票激励计划授予限制性股票 132.96 万股，回购价格为 10.19 元/股。回购前公司总股本为 411,329,479 股。根据转股价格调整依据，“洁美转债”的转股价格由原来的 27.77 元/股调整为 27.83 元/股。

2、2021 年 6 月 3 日，鉴于公司已实施 2020 年利润分配方案，每 10 股派发现金 1.999996 元（含税），根据转股价格调整依据，“洁美转债”的转股价格由原来的 27.83 元/股调整为 27.63 元/股。

具体内容详见公司分别于 2021 年 5 月 25 日及 2021 年 5 月 27 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《浙江洁美电子科技有限公司关于“洁美转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2021-044）和《浙江洁美电子科技有限公司关于根据 2020 年度利润分配实施方案调整“洁美转债”转股价格的公告》（公告编号：2021-047）。

3、2022 年 6 月 10 日，鉴于公司已实施 2021 年利润分配方案，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），根据转股价格调整依据，“洁美转债”的转股价格由原来的 27.63 元/股调整为 27.43 元/股。

具体内容详见公司于 2022 年 6 月 1 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于根据 2021 年度利润分配实施方案调整“洁美转债”转股价格的公告》（公告编号：2022-040）。

4、经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕2868 号”文核准，公司于 2022 年 12 月进行了非公开发行股票的发行工作，最终发行股份数量为 24,237,881 股，公司总股本由 410,021,346 股变动至 434,259,227 股。公司本次非公开发行股份后，洁美转债的转股价格由原来的 27.43 元/股调整为 27.02 元/股。转股价格调整生效日期为 2023 年 1 月 19 日。

具体内容详见公司于 2023 年 1 月 17 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-004）。

5、2023 年 6 月 9 日，鉴于公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划授予的限制性股票 1,443,600 股，回购价格为 16.61 元/股。回购前公司总股本为 434,259,336 股。根据上述转股价格调整依据，“洁美转债”的转股价格由原来的 27.02 元/股调整为 27.05 元/股。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 9 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于洁美转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-037）。

6、2023 年 6 月 21 日，鉴于公司已实施 2022 年利润分配方案，即每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），根据转股价格调整依据，“洁美转债”的转股价格由原来的 27.05 元/股调整为 26.95 元/股。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 14 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于根据 2022 年度利润分配实施方

案调整“洁美转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-040）。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
洁美转债	2021年5月10日至2026年11月3日	6,000,000	600,000,000.00	596,800.00	21,576	0.01%	599,403,200.00	99.90%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	557,683	55,768,300.00	9.30%
2	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	338,560	33,856,000.00	5.65%
3	兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	其他	275,000	27,500,000.00	4.59%
4	中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	其他	254,198	25,419,800.00	4.24%
5	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	其他	234,601	23,460,100.00	3.91%
6	南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	230,139	23,013,900.00	3.84%
7	招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	其他	195,489	19,548,900.00	3.26%
8	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	180,120	18,012,000.00	3.00%
9	长江证券股份有限公司	国有法人	120,002	12,000,200.00	2.00%
10	国寿养老稳健5号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	119,723	11,972,300.00	2.00%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

### 1) 报告期末公司负债情况

项目	本报告期末	上年末	本报告期末与上年末增减
资产负债率	40.56%	42.16%	-1.60%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
利息保障倍数	4.26%	5.18%	-17.76%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%



说明：

(1) 利息保障倍数变化主要系本期可转债利息增加所致；

(2) 公司可转债资信评级状况

2023 年 6 月 8 日，联合资信评估股份有限公司出具了《浙江洁美电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合[2023]3424 号），公司主体信用等级为 AA-，评级展望“稳定”，债券的信用等级为 AA-。上述信用评级报告详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(3) 未来年度还债的现金安排

①公司通过内生式增长，加强财务管理，增加经营活动现金净流入；②积极推进可转债项目的实施，提升公司的盈利能力；③公司资信情况良好，资产结构合理，可以通过银行融资及其他相关的融资渠道取得融资，合理安排兑付资金。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.22	1.89	17.46%
资产负债率	40.56%	42.16%	-1.60%
速动比率	1.76	1.48	18.92%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	9,887.19	10,641.85	-7.09%
EBITDA 全部债务比	10.17%	9.60%	0.57%
利息保障倍数	4.26	5.18	-17.76%
现金利息保障倍数	2.61	7.09	-63.19%
EBITDA 利息保障倍数	6.52	7	-6.86%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江洁美电子科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	772,259,565.46	1,085,661,752.97
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		54,720.00
应收账款	480,707,960.76	351,718,228.05
应收款项融资	30,919,391.79	4,959,923.17
预付款项	19,052,357.48	13,117,701.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,718,890.57	1,612,471.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	287,788,050.50	362,753,420.08
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	28,054,329.95	25,667,655.11
流动资产合计	1,620,500,546.51	1,845,545,871.72
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,873,288.01	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	73,298,882.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,002,159,568.29	2,023,781,373.26
在建工程	782,491,484.71	591,584,145.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,537,610.49	4,968,546.93
无形资产	189,078,143.03	192,331,000.24
开发支出		
商誉	20,861,686.00	20,861,686.00
长期待摊费用	10,208,179.48	11,595,435.58
递延所得税资产	18,722,910.94	29,214,241.40
其他非流动资产	38,508,681.99	59,049,237.59
非流动资产合计	3,166,740,434.94	2,963,385,666.26
资产总计	4,787,240,981.45	4,808,931,537.98
流动负债：		
短期借款	458,191,883.17	596,542,017.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,477,224.00	20,000,000.00
应付账款	174,170,237.60	156,309,503.40
预收款项		
合同负债	1,348,968.92	1,706,572.66
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	32,330,970.95	39,214,439.48
应交税费	11,561,091.66	8,797,616.42
其他应付款	3,484,858.77	4,957,360.93
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	44,379,276.80	147,223,724.72
其他流动负债	175,333.46	216,630.80
流动负债合计	729,119,845.33	974,967,866.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	522,263,538.23	353,827,547.02
应付债券	546,238,209.89	533,420,473.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,560,670.10	1,216,619.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,008,778.88	28,149,940.96
递延所得税负债	73,244,977.59	71,699,711.98
其他非流动负债	40,113,824.00	64,380,740.00
非流动负债合计	1,212,429,998.69	1,052,695,032.13
负债合计	1,941,549,844.02	2,027,662,898.25
所有者权益：		
股本	432,815,736.00	434,259,227.00
其他权益工具	105,910,883.94	105,911,414.02
其中：优先股		
永续债		
资本公积	958,805,163.04	974,125,218.49
减：库存股	32,113,824.00	56,380,740.00
其他综合收益	169,947.86	570,877.37
专项储备		
盈余公积	145,505,898.85	145,505,898.85
一般风险准备		
未分配利润	1,234,603,424.85	1,177,276,744.00
归属于母公司所有者权益合计	2,845,697,230.54	2,781,268,639.73
少数股东权益	-6,093.11	
所有者权益合计	2,845,691,137.43	2,781,268,639.73
负债和所有者权益总计	4,787,240,981.45	4,808,931,537.98

法定代表人：方隽云

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	650,354,159.03	971,262,580.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	480,154,399.26	388,556,170.69
应收款项融资	30,143,631.79	4,859,923.17
预付款项	75,240,416.00	22,806,230.49
其他应收款	6,592,641.64	7,028,453.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	161,184,598.09	165,956,136.92
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	3,895,248.32	8,268,329.12
流动资产合计	1,407,565,094.13	1,568,737,824.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	855,450,421.77	624,515,464.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,244,524,817.95	1,268,250,773.78
在建工程	237,682,066.13	240,168,420.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,961,298.98	3,889,746.29
无形资产	67,469,880.75	68,864,804.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,526,122.50	6,745,437.40
递延所得税资产	10,967,139.21	15,786,997.89
其他非流动资产	14,412,429.16	9,809,493.51
非流动资产合计	2,474,994,176.45	2,268,031,138.13
资产总计	3,882,559,270.58	3,836,768,962.53
流动负债：		
短期借款	235,258,369.45	366,378,128.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,477,224.00	46,000,000.00
应付账款	102,359,279.91	216,574,565.72
预收款项		
合同负债	124,382,946.38	1,664,568.73
应付职工薪酬	18,803,097.75	24,095,880.51

应交税费	7,706,044.38	6,103,073.14
其他应付款	2,636,943.16	2,767,678.81
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	3,794,820.78	2,379,805.98
其他流动负债	16,169,783.03	216,393.93
流动负债合计	514,588,508.84	666,180,095.63
非流动负债：		
长期借款	213,178,541.69	40,086,630.12
应付债券	546,238,209.89	533,420,473.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,560,670.10	1,103,579.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,683,530.12	7,392,485.74
递延所得税负债	49,568,374.44	47,126,547.89
其他非流动负债	40,113,824.00	64,380,740.00
非流动负债合计	859,343,150.24	693,510,456.31
负债合计	1,373,931,659.08	1,359,690,551.94
所有者权益：		
股本	432,815,736.00	434,259,227.00
其他权益工具	105,910,883.94	105,911,414.02
其中：优先股		
永续债		
资本公积	945,597,112.68	960,917,168.13
减：库存股	32,113,824.00	56,380,740.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,505,898.85	145,505,898.85
未分配利润	910,911,804.03	886,865,442.59
所有者权益合计	2,508,627,611.50	2,477,078,410.59
负债和所有者权益总计	3,882,559,270.58	3,836,768,962.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	712,776,244.00	712,151,901.59
其中：营业收入	712,776,244.00	712,151,901.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	595,202,740.30	597,457,743.60

其中：营业成本	476,155,890.04	482,950,673.43
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	8,057,728.97	4,149,877.38
销售费用	14,118,844.35	19,069,498.51
管理费用	65,375,579.54	61,781,229.91
研发费用	52,776,238.80	58,437,020.93
财务费用	-21,281,541.40	-28,930,556.56
其中：利息费用	16,674,426.33	13,827,028.53
利息收入	17,377,386.74	5,494,792.70
加：其他收益	1,873,956.08	4,167,290.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-126,711.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-6,811,762.45	2,539,369.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-89,367.61	-286,361.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-47,257.97	408,560.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,372,359.76	121,523,016.77
加：营业外收入	90,993.34	66,975.55
减：营业外支出	101,496.77	1,015,202.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,361,856.33	120,574,789.37
减：所得税费用	12,048,414.99	11,011,394.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,313,441.34	109,563,394.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,313,441.34	109,563,394.75
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）	100,319,534.45	109,563,394.75
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,093.11	
六、其他综合收益的税后净额	-400,929.51	83,697.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-400,929.51	83,697.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-400,929.51	83,697.61
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	-400,929.51	83,697.61
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	99,912,511.83	109,647,092.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,918,604.94	109,647,092.36
归属于少数股东的综合收益总额	-6,093.11	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.27
（二）稀释每股收益	0.23	0.26

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

法定代表人：方隽云

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	723,412,168.03	708,760,046.44
减：营业成本	574,420,865.29	541,652,871.85
税金及附加	5,824,247.79	1,823,293.17
销售费用	13,032,634.21	18,226,158.88
管理费用	43,255,084.91	39,890,859.09
研发费用	37,992,801.17	45,935,422.48
财务费用	-28,949,835.70	-33,260,678.77
其中：利息费用	12,957,225.11	9,913,491.61
利息收入	17,328,829.87	5,356,048.25
加：其他收益	1,316,685.27	2,298,444.38
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,789,863.07	2,704,832.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-150,767.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,942.73	41,557.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,300,249.83	99,386,185.82
加：营业外收入	650.44	1,000.02
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,300,900.27	99,387,185.84
减：所得税费用	7,261,685.23	9,756,075.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,039,215.04	89,631,109.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,039,215.04	89,631,109.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		



(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	67,039,215.04	89,631,109.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	577,719,909.55	788,497,440.71
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	33,508,462.24	13,745,228.84
收到其他与经营活动有关的现金	19,214,801.47	22,957,241.32
经营活动现金流入小计	630,443,173.26	825,199,910.87
购买商品、接受劳务支付的现金	319,474,126.97	367,428,988.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,788,787.80	164,649,910.01
支付的各项税费	48,917,640.05	65,372,338.23
支付其他与经营活动有关的现金	38,224,745.28	34,566,840.61
经营活动现金流出小计	551,405,300.10	632,018,077.37
经营活动产生的现金流量净额	79,037,873.16	193,181,833.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	885,601.18	639,848.37
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	885,601.18	639,848.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,781,051.35	353,346,022.31
投资支付的现金	66,298,882.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,996,182.22
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,079,933.35	365,342,204.53
投资活动产生的现金流量净额	-253,194,332.17	-364,702,356.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	345,000,000.00	443,573,638.00
收到其他与筹资活动有关的现金		110,794,625.80
筹资活动现金流入小计	345,000,000.00	554,368,263.80
偿还债务支付的现金	418,460,732.34	320,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,689,528.27	103,257,773.66
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	28,495,093.04	3,763,400.74
筹资活动现金流出小计	507,645,353.65	427,121,174.40
筹资活动产生的现金流量净额	-162,645,353.65	127,247,089.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,399,464.27	11,464,356.78
五、现金及现金等价物净增加额	-313,402,348.39	-32,809,076.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,085,506,250.91	686,449,036.81
六、期末现金及现金等价物余额	772,103,902.52	653,639,960.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	761,311,268.53	809,355,880.17
收到的税费返还	32,755,401.42	7,081,611.19
收到其他与经营活动有关的现金	19,740,021.45	16,282,111.76
经营活动现金流入小计	813,806,691.40	832,719,603.12
购买商品、接受劳务支付的现金	719,138,518.24	601,585,928.43
支付给职工以及为职工支付的现金	87,545,537.73	101,940,057.48
支付的各项税费	35,039,619.23	49,808,429.41
支付其他与经营活动有关的现金	16,166,274.24	21,624,650.99
经营活动现金流出小计	857,889,949.44	774,959,066.31
经营活动产生的现金流量净额	-44,083,258.04	57,760,536.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,004,992.31	111,963.58
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	8,004,992.31	111,963.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,883,056.04	163,852,550.63
投资支付的现金	230,110,000.00	52,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,200,000.00	

投资活动现金流出小计	277,193,056.04	228,502,550.63
投资活动产生的现金流量净额	-269,188,063.73	-228,390,587.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	203,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		110,377,814.69
筹资活动现金流入小计	203,000,000.00	270,377,814.69
偿还债务支付的现金	161,000,000.00	120,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,382,452.49	91,372,794.39
支付其他与筹资活动有关的现金	27,956,561.15	2,022,541.56
筹资活动现金流出小计	238,339,013.64	213,495,335.95
筹资活动产生的现金流量净额	-35,339,013.64	56,882,478.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,701,752.87	11,172,344.22
五、现金及现金等价物净增加额	-320,908,582.54	-102,575,227.28
加：期初现金及现金等价物余额	971,259,512.64	613,842,954.11
六、期末现金及现金等价物余额	650,350,930.10	511,267,726.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股本	其他权益工 具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期 末余额	434,259,2 27.00			105, 911, 414. 02	974, 125, 218. 49	56,3 80,7 40.0 0	570,87 7.37		145,505 ,898.85		1,177, 276,74 4.00		2,78 1,26 8,63 9.73	2,78 1,26 8,63 9.73	
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	434,259,2 27.00			105, 911, 414. 02	974, 125, 218. 49	56,3 80,7 40.0 0	570,87 7.37		145,505 ,898.85		1,177, 276,74 4.00		2,78 1,26 8,63 9.73	2,78 1,26 8,63 9.73	
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 1,443,491. 00			- 530. 08	- 15,3 20,0 55.4 5	- 24,2 66,9 16.0 0	- 400,92 9.51				57,326 ,680.8 5		64,4 28,5 90.8 1	- 6,09 3.11	64,4 22,4 97.7 0
(一) 综合							- 400,92				100,31 9,534.		99,9 18,6	- 6,09	99,9 12,5

收益总额						9.51				45		04.9 4	3.11	11.8 3
(二) 所有者投入和减少资本	- 1,443,491.00			- 530.08	15,320,055.4	24,266,916.0						7,502,839.47		7,502,839.47
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,105,457.98							8,105,457.98		8,105,457.98
4. 其他	- 1,443,491.00			- 530.08	23,425,513.4	24,266,916.0						- 602,618.51		- 602,618.51
(三) 利润分配										- 42,992,853.60		- 42,992,853.60		- 42,992,853.60
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										- 42,992,853.60		- 42,992,853.60		- 42,992,853.60
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综														

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	432,815.7 36.00			105, 910, 883. 94	958, 805, 163. 04	32,1 13.8 24.0 0	169,94 7.86		145,505 ,898.85		1,234, 603,42 4.85		2,84 5,69 7,23 0.54	- 6,09 3.11	2,84 5,69 1,13 7.43

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	410,020.8 47.00			105, 913, 870. 06	531, 100, 052. 36	149, 996, 847. 21	- 579,23 6.68		132,257 ,349.32		1,106, 659,78 2.85		2,135, 375,81 7.70		2,13 5,37 5,81 7.70
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	410,020.8 47.00			105, 913, 870. 06	531, 100, 052. 36	149, 996, 847. 21	- 579,23 6.68		132,257 ,349.32		1,106, 659,78 2.85		2,135, 375,81 7.70		2,13 5,37 5,81 7.70
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）	460.00			- 2,26 1.68	- 25,6 68,0 32.3 6	- 93,6 16,1 07.2 1	83,697. 61				27,559 ,133.3 5		95,589 ,104.1 3		95,5 89,1 04.1 3
（一）综合 收益总额							83,697. 61				109,56 3,394. 75		109,64 7,092. 36		109, 647, 092. 36
（二）所有	460.00			-	-	-							67,946		67,9

者投入和减少资本				2,261.68	25,668,032.36	93,616,107.21								,273.17		46,273.17
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-25,680,828.39									-25,680,828.39		-25,680,828.39
4. 其他	460.00			-2,261.68	12,796.03	-93,616,107.21								93,627,101.56		93,627,101.56
(三) 利润分配														-82,004,261.40		-82,004,261.40
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														-82,004,261.40		-82,004,261.40
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	410,021,307.00			105,911,608.38	505,432,020.00	56,380,400.00	-495,539.07	132,257,349.32		1,134,218,916.20		2,230,964,921.83	2,230,964,921.83

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	434,259,227.00			105,911,414.02	960,917,168.13	56,380,740.00			145,505,898.85	886,865,442.59		2,477,078,410.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	434,259,227.00			105,911,414.02	960,917,168.13	56,380,740.00			145,505,898.85	886,865,442.59		2,477,078,410.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,443,491.00			-530.08	-15,320,055.45	-24,266,916.00				24,046,361.44		31,549,200.91
(一) 综合收益总额										67,039,215.04		67,039,215.04
(二) 所有者投入和减少资本	-1,443,491.00			-530.08	-15,320,055.45	-24,266,916.00						7,502,839.47
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,105,457.98						8,105,457.98
4. 其他	-1,443,491.00			-530.08	-23,425,513.43	-24,266,916.00					-602,618.51
(三) 利润分配										-42,992,853.60	-42,992,853.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,992,853.60	-42,992,853.60
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	432,815,736.00			105,910,883.94	945,597,112.68	32,113,824.00			145,505,898.85	910,911,804.03	2,508,627,611.50

上年金额



单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	410,020,847.00			105,913,870.06	517,892,002.00	149,996,847.21			132,257,349.32	849,632,758.25		1,865,719,979.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	410,020,847.00			105,913,870.06	517,892,002.00	149,996,847.21			132,257,349.32	849,632,758.25		1,865,719,979.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	460.00			-2,261.68	-25,668,032.36	-93,616,107.21				7,626,848.57		75,573,121.74
（一）综合收益总额										89,631,109.97		89,631,109.97
（二）所有者投入和减少资本	460.00			-2,261.68	-25,668,032.36	-93,616,107.21						67,946,273.17
1. 所有者投入的普通股						56,380,740.00						56,380,740.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,680,828.39							25,680,828.39
4. 其他	460.00			-2,261.68	12,796.03	149,996,847.21						150,007,841.56
（三）利润分配										-82,004,261.40		-82,004,261.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有										-		-

者（或股东）的分配										82,004,261.40		82,004,261.40
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	410,021,307.00			105,911,608.38	492,223,969.64	56,380,740.00			132,257,349.32	857,259,606.82		1,941,293,101.16

### 三、公司基本情况

1、洁美科技系由浙江洁美电子科技有限公司整体变更设立，于 2013 年 12 月 19 日在湖州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 913305007272208214 的营业执照，注册资本 432,794,160.00 元，股份总数 432,815,736.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 33,296,633 股；无限售条件的流通股份：A 股 399,519,103 股。公司股票已于 2017 年 4 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为半导体、LED 及集成电路的电子元器件专用电子薄型载带封装技术研发，纸、纸制品、上下胶带、半导体元器件专用塑料载带及塑料卷盘的设计、制造、销售，离型膜、光学膜、塑料制品、模具、机械设备及零部件的研发、设计、制造、销售，货物进出口业务，普通货物运输。

2、本公司将杭州万荣公司、香港百顺公司、马来西亚洁美公司、江西电材公司、浙江电材公司、北京洁美公司、广东电材公司、洁美半导体公司、天津电材公司、洁美高分子材料 10 家子公司以及共青城如弘合伙企业纳入本期合并财务报表范围，情况详见本节“附注八、合并范围的变更”和“九、其他主体中的权益之说明”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港百顺公司、马来西亚洁美公司等境外子公司从事境外经营，分别选择其经营所处的主要经济环境中的美元和林吉特为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### ①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### ②金融资产的后续计量方法

##### ◆ 以摊余成本计量的金融资产

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

◆ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

◆ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

◆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③金融负债的后续计量方法

◆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

◆ 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

◆ 以摊余成本计量的金融负债

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

④金融资产和金融负债的终止确认

◆ 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

◆ 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

◆ 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

◆ 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

◆ 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ◆ 终止确认部分的账面价值；
- ◆ 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### ①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

②按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

③按组合计量预期信用损失的应收款项

## ◆ 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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

## ◆ 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

**6) 金融资产和金融负债的抵销**

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

- ◆ 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；
- ◆ 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

**11、应收票据**

参照本章节附注 10 之说明。

**12、应收账款**

参照本章节附注 10 之说明。

**13、应收款项融资**

参照本章节附注 10 之说明。

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本章节附注 10 之说明。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### ①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### ②包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。公司将同一合同下的合同资产相互抵销后以净额列示。

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见第十节、五、10、金融工具。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ◆ 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；
- ◆ 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- ◆ 该成本预期能够收回。



公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

## 18、持有待售资产

无。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

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

### (2) 投资成本的确定

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

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

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

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

- ◆ 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- ◆ 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### ①个别财务报表

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

#### ②合并财务报表

- ◆ 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

- ◆ 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5%	9.50%-2.71%
机器设备	年限平均法	10-25	5%	9.50%-3.80%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的确认原则

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

### (2) 在建工程的转固条件

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- ◆ 资产支出已经发生；
- ◆ 借款费用已经发生；
- ◆ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
软件专利权	3
非专利技术	3

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

公司根据履行履约义务在资产负债表中列示合同负债。公司将同一合同下的合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- ◆ 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- ◆ 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- ◆ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ◆ 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ◆ 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款

额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 36、预计负债

- ◆ 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- ◆ 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ①以权益结算的股份支付

- ◆ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。
- ◆ 换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

#### ③修改、终止股份支付计划

- ◆ 如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。
- ◆ 如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。
- ◆ 如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

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

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

- ◆ 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- ◆ 客户能够控制公司履约过程中在建商品；
- ◆ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- ◆ 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ◆ 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ◆ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ◆ 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；
- ◆ 客户已接受该商品；
- ◆ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （2）收入计量原则

- ◆ 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。
- ◆ 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。
- ◆ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。
- ◆ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3、收入确认的具体方法

公司主要销售纸质载带、胶带、塑料载带和膜材料等产品，均属于在某一时点履行的履约义务。

内销收入在公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得经购货方确认的送货单或耗用对账单，并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时确认。

外销收入在公司根据合同约定将产品报关，取得提单、报关单、耗用对账单或经购货方确认的送货单，并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时确认。

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

无。

### 40、政府补助

#### （1）政府补助确认原则

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

- ◆ 公司能够满足政府补助所附的条件；
- ◆ 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### （4）与公司日常经营活动相关的政府补助会计处理方法

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

#### （5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

- ◆ 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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。



## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

②确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

④公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ◆ 企业合并；
- ◆ 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①公司作为承租人

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产和租赁负债参照本章节附注 29、35 之说明。

#### ②公司作为出租人

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行

权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45、其他

无。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为13% <sup>注1</sup>
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7% <sup>注2</sup>
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江洁美电子科技有限公司	15%
江西洁美电子信息材料有限公司	15%
浙江洁美电子信息材料有限公司	15%
香港百顺有限公司	子公司香港百顺公司系注册于香港的公司，根据香港相关规定缴纳利得税
JIEMEI(MALAYSIA)SDN.BHD.	子公司马来西亚洁美公司根据马来西亚相关规定，其所得税税率为24%
除上述以外的其他纳税主体	25%

<sup>注1</sup> 子公司马来西亚洁美公司系注册于马来西亚的公司，根据马来西亚相关规定，其适用增值税税率为6%。

<sup>注2</sup> 子公司杭州万荣公司、北京洁美公司和广东电材公司适用的城市维护建设税税率为7%，香港百顺公司、马来西亚洁美公司无需缴纳城市维护建设税，浙江电材公司、江西电材公司、洁美半导体公司、共青城如弘和本公司适用的城市维护建设税税率为5%。

## 2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，公司于 2022 年被认定为高新技术企业，有效期三年，故公司 2023 年上半年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

(2) 根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布江西省 2020 年第一批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发〔2020〕7 号），江西电材公司于 2020 年通过高新技术企业认定，有效期三年，到 23 年 9 月。目前江西电材已提交高新技术企业复审申请，处于专家评审阶段。故江西电材公司 2023 年上半年企业所得税按 15% 的税率计缴。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》（国科火字〔2022〕13 号），浙江电材公司于 2021 年通过高新技术企业认定，有效期三年，故浙江电材公司 2023 年上半年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。杭州万荣公司 2023 年上半年度符合小型微利企业的标准，且应纳税所得额不超过 100 万元，享受上述小微企业税收优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。杭州万荣公司和洁美半导体公司 2023 年上半年度符合小型微利企业的标准，享受上述小微企业税收优惠政策。

(6) 根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,983.14	2,439.56
银行存款	772,099,232.57	1,085,501,125.30
其他货币资金	158,349.75	158,188.11
合计	772,259,565.46	1,085,661,752.97
其中：存放在境外的款项总额	7,067,676.12	7,180,915.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	155,662.94	152,434.01

其他说明

期末其他货币资金包括用于开立保函的保证金 150,434.01 元、ETC 保证金 2,000.00 元和票据保证金账户余额 3,228.93 元，均使用受限，其余 2,686.81 元主要系使用不受限的证券账户余额。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		54,720.00
合计		54,720.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						57,600.00	100.00%	2,880.00	5.00%	54,720.00
其中：										
合计						57,600.00	100.00%	2,880.00	5.00%	54,720.00

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

□适用□不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,880.00		2,880.00			
合计	2,880.00		2,880.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用☑不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

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

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	506,016,354.09	100.00%	25,308,393.33	5.00%	480,707,960.76	370,237,688.11	100.00%	18,519,460.06	5.00%	351,718,228.05
其中：										
合计	506,016,354.09	100.00%	25,308,393.33	5.00%	480,707,960.76	370,237,688.11	100.00%	18,519,460.06	5.00%	351,718,228.05

按组合计提坏账准备：25,308,393.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合：			
1 年以内	506,008,379.73	25,300,418.97	5.00%
3 年以上	7,974.36	7,974.36	100.00%
合计	506,016,354.09	25,308,393.33	

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	506,008,379.73
3 年以上	7,974.36
4 至 5 年	7,974.36
合计	506,016,354.09

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	18,519,460.06	6,788,933.27				25,308,393.33
合计	18,519,460.06	6,788,933.27				25,308,393.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	61,172,529.62	12.09%	3,058,626.46
第二名	55,411,601.25	10.95%	2,770,580.06
第三名	51,371,560.72	10.15%	2,568,578.03
第四名	40,091,511.41	7.92%	2,004,575.57
第五名	35,062,924.18	6.93%	1,753,146.20
合计	243,110,127.18	48.04%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,919,391.79	4,959,923.17
合计	30,919,391.79	4,959,923.17

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

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

□适用☑不适用

其他说明：

## (1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,477,224.00
小计	3,477,224.00

## (2) 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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	47,345,148.30
小计	47,345,148.30

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,022,956.48	99.85%	13,108,911.19	99.93%
1至2年	29,401.00	0.15%	3,800.00	0.03%
2至3年	0.00	0.00%	4,990.00	0.04%
合计	19,052,357.48		13,117,701.19	

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	5,903,013.70	30.98
第二名	4,550,654.49	23.88
第三名	1,931,456.35	10.14
第四名	876,900.00	4.60
第五名	801,000.00	4.20
合计	14,063,024.54	73.80

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,718,890.57	1,612,471.15
合计	1,718,890.57	1,612,471.15

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元



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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,766,092.09	1,651,994.77
应收暂付款	605,376.75	692,379.78
出口退税款	105,034.44	0.13
合计	2,476,503.28	2,344,374.68

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	45,459.57	83,193.29	603,250.67	731,903.53
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-265.00	265.00		

--转入第三阶段		-12,137.34	12,137.34	
本期计提	40,550.67	-70,790.95	55,949.46	25,709.18
2023年6月30日余额	85,745.24	530.00	671,337.47	757,612.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,714,904.44
1至2年	5,300.00
2至3年	121,373.38
3年以上	634,925.46
3至4年	634,925.46
合计	2,476,503.28

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	731,903.53	25,709.18				757,612.71
合计	731,903.53	25,709.18				757,612.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	423,861.56	1年以内	17.12%	21,193.08
第二名	押金保证金	359,711.56	1年以内 267,418.48 元，2-3 年 92,293.08 元	14.52%	41,058.85
第三名	押金保证金	306,502.97	1年以内	12.38%	15,325.15
第四名	押金保证金	227,360.98	3年以上	9.18%	227,360.98
第五名	应收暂付款	222,207.94	1年以内	8.97%	11,110.40
合计		1,539,645.01		62.17%	316,048.46

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	169,537,983.81	173,116.30	169,364,867.51	253,617,597.07	150,306.43	253,467,290.64
库存商品	74,082,697.04	205.24	74,082,491.80	59,236,650.34	208.67	59,236,441.67
发出商品	32,498,550.94		32,498,550.94	40,289,222.66		40,289,222.66
包装物	4,059,882.93	8,857.35	4,051,025.58	4,115,772.25	7,205.41	4,108,566.84
低值易耗品	7,860,094.15	68,979.48	7,791,114.67	5,655,968.52	4,070.25	5,651,898.27
合计	288,039,208.87	251,158.37	287,788,050.50	362,915,210.84	161,790.76	362,753,420.08

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	150,306.43	22,809.87				173,116.30
库存商品	208.67			3.43		205.24
包装物	7,205.41	1,651.94				8,857.35
低值易耗品	4,070.25	64,909.23				68,979.48
合计	161,790.76	89,371.04		3.43		251,158.37

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
包装物		
低值易耗品		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	期初计提存货跌价准备的库存商品本期实现销售而转销

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	24,159,081.63	16,924,532.53
预缴企业所得税	3,895,248.32	8,743,122.58
合计	28,054,329.95	25,667,655.11

其他说明：

无。

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

								的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用□不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用□不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余额（账面	减值准
-----	-----	--------	---------	-----

单位	额(账面价值)									价值)	备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海宁云荒新材料有限公司		23,000,000.00		-126,711.99						22,873,288.01	
小计		23,000,000.00		-126,711.99						22,873,288.01	
合计		23,000,000.00		-126,711.99						22,873,288.01	

其他说明

共青城如弘(基金管理人:北京纵横金鼎投资管理有限公司)出资 2,300 万元认购海宁云荒新材料有限公司 23%的股权。共青城如弘已于 2023 年 4 月实缴股权认购款,上述对外投资事项已于 2023 年 5 月 31 日完成工商变更登记。

## 18、其他权益工具投资

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位:元

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

其他说明:

## 19、其他非流动金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	73,298,882.00	30,000,000.00
合计	73,298,882.00	30,000,000.00

其他说明:

其他非流动金融资产本期增加 43,298,882.00 元,系本期对深圳为方能源科技有限公司、宁波柔创纳米科技有限公司增加投资所致。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,002,159,568.29	2,023,781,373.26
合计	2,002,159,568.29	2,023,781,373.26

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,388,757,629.97	958,171,324.23	15,830,121.56	24,010,546.01	87,455,592.83	2,474,225,214.60
2.本期增加金额	5,937,599.21	42,424,753.99	122,384.94	656,569.50	1,866,204.37	51,007,512.01
(1) 购置	5,499,951.65	3,674,965.65	122,384.94	479,861.49	1,414,876.89	11,192,040.62
(2) 在建工程转入	437,647.56	38,749,788.34		176,708.01	451,327.48	39,815,471.39
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,404,205.02	13,432,888.44	453,799.99	74,969.51	163,853.38	15,529,716.34
(1) 处置或报废	1,404,205.02	315,638.26	453,799.99	74,969.51	163,853.38	2,412,466.16
(2) 设备改造（转在建工程）		13,117,250.18				13,117,250.18
4.期末余额	1,393,291,024.16	987,163,189.78	15,498,706.51	24,592,146.00	89,157,943.82	2,509,703,010.27



二、累计折旧						
1.期初余额	118,134,022.66	262,601,750.41	9,712,827.69	16,715,352.54	43,279,888.04	450,443,841.34
2.本期增加金额	20,222,354.28	33,007,860.86	877,909.92	1,281,537.24	5,764,728.22	61,154,390.52
(1) 计提	20,222,354.28	33,007,860.86	877,909.92	1,281,537.24	5,764,728.22	61,154,390.52
3.本期减少金额	874.77	3,462,169.52	415,607.25	94,755.29	81,383.05	4,054,789.88
(1) 处置或报废	874.77	278,900.38	415,607.25	94,755.29	81,383.05	871,520.74
(2) 设备改造 (转在建工程)		3,183,269.14				3,183,269.14
4.期末余额	138,355,502.17	292,147,441.75	10,175,130.36	17,902,134.49	48,963,233.21	507,543,441.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,254,935,521.99	695,015,748.03	5,323,576.15	6,690,011.51	40,194,710.61	2,002,159,568.29
2.期初账面价值	1,270,623,607.31	695,569,573.82	6,117,293.87	7,295,193.47	44,175,704.79	2,023,781,373.26

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	26,338.10

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	513,038,489.69	尚在办理中

其他说明

无。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	782,491,484.71	591,584,145.26
合计	782,491,484.71	591,584,145.26

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	367,210,582.05		367,210,582.05	286,165,239.19		286,165,239.19
厂房建筑工程	415,280,902.66		415,280,902.66	305,418,906.07		305,418,906.07
合计	782,491,484.71		782,491,484.71	591,584,145.26		591,584,145.26

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房建筑工程-本公司基建及配套	270,558,762.00	3,005,914.17	822,951,688			3,828,865.85	108.02%	99%	5,970,073.46			自筹、金融机构贷款

工程 (三期)												
厂房 建筑工程- 浙江 电材 公司 基建 及配 套工 程三 期 (洁 美产 业 园)	301,338,000.00	62,839,212.83	38,266,865.74			101,106,078.57	106.35%	95%	26,414,851.42	4,400,022.74	4.20%	自筹、 金融 机构 贷款
厂房 建筑工程- 广东 电材 公司 科技 华南 地区 产研 总部 基地 项目	550,000,000.00	199,419,853.29	52,862,276.76			252,282,130.05	45.87%	50%	8,764,402.57	2,996,720.34	3.80%	自筹、 金融 机构 贷款
设备 安装 工程— 本公 司涂 布机 安装 工程		3,702,527.74		3,702,527.74		0.00						自筹
设备 安装 工程— 本公 司基 膜设 备安 装工 程	361,565,300.00	204,184,663.96	16,091,551.48	4,883,943.67		215,392,271.77	93.57%	90%				自筹、 募集 资金
设备 安装 工程— 浙江 电材 公司 纸机 线及 配套 设	94,690,000.00	39,365,579.69	44,323,537.17			83,689,116.86	96.23%					自筹、 金融 机构 贷款

备											
合计	1,578, 152,06 2.00	512,517 ,751.68	152,367,1 82.83	8,58 6,47 1.41		656,298,463. 10			41,149,327.4 5	7,39 6,74 3.08	

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,955,709.98	13,955,709.98
2.本期增加金额	6,160,592.81	6,160,592.81
(1) 租入	6,160,592.81	6,160,592.81
3.本期减少金额	198,167.89	198,167.89
(1) 处置	198,167.89	198,167.89
4.期末余额	19,918,134.90	19,918,134.90
二、累计折旧		
1.期初余额	8,987,163.05	8,987,163.05
2.本期增加金额	2,494,794.79	2,494,794.79
(1) 计提	2,494,794.79	2,494,794.79

3.本期减少金额	101,433.43	101,433.43
(1) 处置	101,433.43	101,433.43
4.期末余额	11,380,524.41	11,380,524.41
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	8,537,610.49	8,537,610.49
2.期初账面价值	4,968,546.93	4,968,546.93

其他说明：

无。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	207,433,671.08		2,720,000.00	6,373,899.69	216,527,570.77
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	68,591.06			306.46	68,897.52
(1) 处置					
(2) 汇率影响	68,591.06			306.46	68,897.52
4.期末余额	207,365,080.02		2,720,000.00	6,373,593.23	216,458,673.25
二、累计摊销					
1.期初余额	19,134,950.50		755,555.56	4,306,064.47	24,196,570.53
2.本期增加金额	2,115,503.34		453,333.32	615,429.49	3,184,266.15
(1) 计提	2,115,503.34		453,333.32	615,429.49	3,184,266.15
3.本期减少金额				306.46	306.46
(1) 处置					

(2) 汇率影响				306.46	306.46
4.期末余额	21,250,453.84		1,208,888.88	4,921,187.50	27,380,530.22
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	186,114,626.18		1,511,111.12	1,452,405.73	189,078,143.03
2.期初账面价值	188,298,720.58		1,964,444.44	2,067,835.22	192,331,000.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江洁美半导体材料有限公司	37,856,072.40					37,856,072.40
合计	37,856,072.40					37,856,072.40

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江洁美半导体材料有限公司	16,994,386.40					16,994,386.40
合计	16,994,386.40					16,994,386.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	浙江洁美半导体材料有限公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	18,738,314.00
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至浙江洁美半导体材料有限公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	56,594,386.40
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权使用费	621,006.56		41,284.38		579,722.18
装修费	8,939,240.81	424,752.84	1,467,220.20		7,896,773.45
蒸汽扩容费	701,854.81		103,504.38		598,350.43
技术购置费	1,333,333.40		199,999.98		1,133,333.42
合计	11,595,435.58	424,752.84	1,812,008.94		10,208,179.48

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	446,272.89	66,940.94	8,237,878.19	1,235,681.73
可抵扣亏损	76,333,612.86	11,692,302.59	142,201,508.46	21,606,301.37
应收账款坏账准备	22,083,962.10	3,339,742.39	17,567,156.71	2,662,737.87
应收票据坏账准备			2,880.00	720.00
递延收益	23,911,300.97	3,586,695.14	24,564,760.73	3,684,714.11
存货跌价准备	248,199.23	37,229.88	160,575.52	24,086.32
合计	123,023,348.05	18,722,910.94	192,734,759.61	29,214,241.40

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	479,717,008.30	72,867,199.81	473,305,471.79	71,208,600.87
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,511,111.12	377,777.78	1,964,444.44	491,111.11
合计	481,228,119.42	73,244,977.59	475,269,916.23	71,699,711.98

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		18,722,910.94		29,214,241.40
递延所得税负债		73,244,977.59		71,699,711.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,982,043.94	1,685,422.12
可抵扣亏损	3,489,252.45	3,489,252.45
合计	7,471,296.39	5,174,674.57

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	1,402,542.20	1,402,542.20	
2024 年			
2025 年	590,965.05	590,965.05	
2026 年	458,384.89	458,384.89	
2027 年	1,037,360.31	1,037,360.31	
合计	3,489,252.45	3,489,252.45	

其他说明

无。

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	38,508,681.99		38,508,681.99	59,049,237.59		59,049,237.59
合计	38,508,681.99		38,508,681.99	59,049,237.59		59,049,237.59

其他说明：



无。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	222,933,513.72	180,163,888.90
信用借款	235,258,369.45	416,378,128.81 <sup>注3</sup>
合计	458,191,883.17	596,542,017.71

<sup>注3</sup> 信用借款期初数中包括银行承兑汇票贴现借款 50,000,000.00 元。

短期借款分类的说明：

无。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,477,224.00	20,000,000.00
合计	3,477,224.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	156,443,475.55	145,134,118.39
1-2 年	7,520,435.18	10,344,831.96
2-3 年	10,204,426.87	564,340.85
3 年以上	1,900.00	266,212.20
合计	174,170,237.60	156,309,503.40

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,348,968.92	1,706,572.66
合计	1,348,968.92	1,706,572.66

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,804,769.68	135,658,990.35	142,579,271.83	30,884,488.20
二、离职后福利-设定提存计划	1,409,669.80	10,299,203.40	10,262,390.45	1,446,482.75
三、辞退福利		23,936.99	23,936.99	
合计	39,214,439.48	145,982,130.74	152,865,599.27	32,330,970.95

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,707,499.42	117,890,755.42	125,032,503.60	29,565,751.24
2、职工福利费	4,195.25	6,091,826.86	6,096,022.11	
3、社会保险费	883,783.77	6,281,114.20	6,264,001.19	900,896.78
其中：医疗保险费	819,699.33	5,804,264.06	5,788,721.26	835,242.13
工伤保险费	64,084.44	476,850.14	475,279.93	65,654.65
4、住房公积金	31,598.18	4,681,594.32	4,691,592.13	21,600.37
5、工会经费和职工教育经费	177,693.06	713,699.55	495,152.80	396,239.81
合计	37,804,769.68	135,658,990.35	142,579,271.83	30,884,488.20

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,360,981.96	9,950,743.53	9,914,530.87	1,397,194.62
2、失业保险费	48,687.84	348,459.87	347,859.58	49,288.13
合计	1,409,669.80	10,299,203.40	10,262,390.45	1,446,482.75

其他说明

无。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,037,253.08	3,496,823.17
企业所得税	3,148,029.43	1,167.10
个人所得税	218,500.62	796,038.97
城市维护建设税	107,959.55	226,500.14
房产税	3,091,464.36	3,582,565.94
土地使用税	380,635.71	93,239.66

教育费附加	64,775.73	132,929.75
地方教育附加	43,183.82	88,619.83
印花税	390,789.06	312,858.59
环境保护税		45,911.71
残疾人就业保障金	78,500.30	20,961.56
合计	11,561,091.66	8,797,616.42

其他说明

无。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,484,858.77	4,957,360.93
合计	3,484,858.77	4,957,360.93

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	823,000.00	1,355,125.31
应付暂收款	2,661,858.77	3,602,235.62
合计	3,484,858.77	4,957,360.93

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,194,016.59	143,974,538.51
一年内到期的租赁负债	4,185,260.21	3,249,186.21
合计	44,379,276.80	147,223,724.72

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	175,333.46	216,630.80
合计	175,333.46	216,630.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		40,086,630.12
保证借款	168,583,403.76	
信用借款	120,178,541.69	
抵押、保证借款	140,501,592.78	313,740,916.90
抵押、信用借款	93,000,000.00	
合计	522,263,538.23	353,827,547.02

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	546,238,209.89	533,420,473.17
合计	546,238,209.89	533,420,473.17

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	权益拆分	期末余额
洁美转债	600,000,000.00	2020年11月04日	6年	600,000,000.00	533,420,473.17		2,997,978.42	9,819,758.30		105,910,883.94	546,238,209.89
合计				600,000,000.00	533,420,473.17		2,997,978.42	9,819,758.30		105,910,883.94	546,238,209.89

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据公司第二届董事会第二十三次会议、第三届董事会第六次会议、2019年第二次临时股东大会和2020年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江洁美电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕2323号）核准，公司于2020年11月4日公开发行人票面金额为100元的可转换公司债券6,000,000张，坐扣承销及保荐费4,245,283.02元后的募集资金为595,754,716.98元，另减除律师费、审计验资费、资信评级费、发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用2,107,401.15元后，公司本次募集资金净额为593,647,315.83元。其中，发行可转换公司债券权益成分价值为106,016,334.85元，负债成分价值为487,630,980.98元。

上述可转换公司债券票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。转股期限为本次发行的可转债自发行结束之日（2020年11月10日，即募集资金划至公司账户之日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年5月10日至2026年11月3日止。本次发行可转债的初始转股价格为27.77元/股。在本次发行之后，本公司根据派发现金股利等需调整转股价格的情况，对转股价格进行相应调整，截至2023年6月30日，可转债的转股价格为26.95元/股。2023年度上半年共有面值为3,000.00元的可转换公司债券转为公司普通股，累计转股21,576股，尚未转股的可转换公司债券金额为599,403,200.00元。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,906,462.12	1,239,631.71
未确认融资费用	-345,792.02	-23,012.71
合计	3,560,670.10	1,216,619.00

其他说明：

无。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,149,940.96		1,141,162.08	27,008,778.88	收到与资产相关的政府补助
合计	28,149,940.96		1,141,162.08	27,008,778.88	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“退二进三”征收补偿	3,146,942.24			363,663.24			2,783,279.00	与资产相关
技术改造项目补助	10,722,557.72			593,313.18			10,129,244.54	与资产相关
基建扶持资金	14,280,441.00			184,185.66			14,096,255.34	与资产相关
小计	28,149,940.96			1,141,162.08			27,008,778.88	

其他说明：

项目	期末数	说明
“退二进三”征收补偿	2,783,279.00	系本公司根据政府规划将生产基地整体搬迁至安吉县阳光工业园区收到的安吉县人民政府政策性搬迁征收补偿金。根据双方签订的征收补偿协议书，本公司共收到征收补偿金 16,813,655.00 元。在拆迁重建过程中累计发生固定资产和无形资产清理净损失 3,615,858.53 元（其中计入 2011 年营业外支出 128,731.32 元，计入 2012 年营业外支出 3,487,127.21 元），相应累计转销征收补偿金 3,615,858.53 元（其中计入 2011 年营业外收入 128,731.32 元，计入 2012 年营业外收入 3,487,127.21 元），余额 13,197,796.47 元用于搬迁后新建资产，作为与资产相关的政府补助，按相关资产受益年限分期平均摊销，本期摊销 363,663.24 元，截至 2023 年 6 月 30 日止，累计已摊销 10,414,517.47 元
技术改造项目补助	163,727.83	系本公司根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2012 年中央预算内投资计划的通



		知》（发改投资〔2012〕1537号）收到的电子载体封装材料技术改造项目补助款。上述补助款共计280万元,2013年公司已全部用于购建工程设备,故自工程设备投入使用之日起,按相关资产使用年限分期平均摊销,本期摊销89,039.04元,截至2023年6月30日止,累计已摊销2,636,272.17元
	150,471.08	系本公司根据浙江省财政厅、浙江省发展与改革委员会《关于下达国家高新技术产业发展项目2014年第二批省财政配套补助资金的通知》（浙财企〔2014〕206号）于2014年12月收到的电子载带封装材料技术改造项目配套补助资金。上述补助金额共计700,000.00元,均已用于购建机器设备,故自机器设备投入使用之日起,按相关资产使用年限分期平均摊销,本期摊销35,000.04元,截至2023年6月30日止,累计已摊销549,528.92元
	2,174,561.76	系本公司根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化局《关于下达2020年集成电路和信息技术产业省工业与信息化财政专项资金的通知》（湖财企〔2021〕59号）,于2021年6月收到“年产20000万平方米电子元器件转移胶带生产线建设项目”补助款302.40万元,上述补助金额已用于购建工程设备,故自工程设备投入使用之日起,按相关资产使用年限分期平均摊销,本期摊销203,865.18元,截至2023年6月30日止,累计已摊销849,438.24元
	1,749,600.00	系子公司江西电材公司根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2009〕1848号）,于2009年12月收到的“年产3万吨片式电子元件纸质载带生产线扩建技改项目”补助款。上述补助款共计324万元,规定用于土建施工和设备安装采购。因技改项目工程已于2012年5月验收合格,故自验收使用之日起,按已形成的固定资产折旧年限对其分期平均摊销,本期摊销64,800.00元,截至2023年6月30日止,累计已摊销1,490,400.00元
	3,943,041.75	系子公司浙江电材公司根据湖州市财政局、湖州市经济和信息化局《关于下达2020年集成电路和信息技术产业省工业与信息化财政专项资金的通知》（湖财企〔2021〕59号）,于2021年6月收到“年产10万吨电子元器件封装薄型纸质载带扩建”补助款。上述补助款共计430.15万元,均已用于购建工程设备,故自工程设备投入使用之日起,按相关资产使用年限分期平均摊销,本期摊销86,029.98元,截至2023年6月30日止,累计已摊销358,458.25元
	1,947,842.12	系子公司浙江电材公司根据安吉县人民政府办公室《关于兑现2021年度经济发展奖励的通报》,于2022年7月收到“年产84万卷高精密纸带生产线技术改造项目”补助款。上述补助款共计217.70万元,均已用于购建工程设备,故自工程设备投入使用之日起,按相关资产使用年限分期平均摊销,本期摊销114,578.94元,截至2023年6月30日止,累计已摊销229,157.88元
基建扶持资金	1,411,490.45	系本公司收到的浙江省安吉经济开发区管理委员会给予的基础设施建设扶持资金,其中2015年2月收到1,646,576.00元,2016年6月收到88,240.00元。本公司将其用于购建基础设施,按土地使用权摊销年限对其分期平均摊销,本期摊销17,388.12元,截至2023年6月30日止,累计已摊销323,325.55元
	5,276,905.94	系子公司浙江电材公司于2015年10月收到的浙江省安吉临港经济区管理委员会给予的基础设施建设扶持资金。上述扶持资金共计6,545,000.00元,浙江电材公司将其用于购建基础设施,并按土地使用权摊销年限对其分期平均摊销,本期摊销81,812.52元,截至2023年6月30日止,累计已摊销1,268,094.06元
	7,407,858.95	系子公司浙江电材公司于2017年2月收到的浙江省安吉临港经济区管理委员会给予的基础设施建设扶持资金。上述扶持资金共计8,498,500.00元,浙江电材公司将其用于购建基础设施,并按土地使用权摊销年限对其分期平均摊销,本期摊销84,985.02元,截至2023年6月30日止,累计已摊销1,090,641.05元
小计	27,008,778.88	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	32,113,824.00	56,380,740.00
子公司收购款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	40,113,824.00	64,380,740.00

其他说明:

(1) 根据第四届董事会第三次会议决议、2022 年年度股东大会决议、第四届监事会第二次会议决议和修改后章程规定, 公司对 50 名股权激励对象(含 2 名因个人原因离职的股权激励对象) 已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 1,443,600 股进行回购注销, 回购价格 16.61 元/股, 故其他非流动负债减少 23,978,196.00 元。

(2) 根据《企业会计准则解释第 7 号》, “现金股利可撤销, 即一旦未达到解锁条件, 被回购限制性股票的持有者将无法获得(或需要返回) 其在锁定期内应收(或已收) 的现金股利。因未达到解锁条件而撤销的已分配现金股利应当调增未分配利润”。本期回购注销的 1,443,600 股不可解锁, 其对应的现金股利根据每股派息额 0.2 元/股调增未分配利润 288,720.00 元, 同时调减其他非流动负债 288,720.00 元。

## 53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	434,259,227.00				- 1,443,491.00	- 1,443,491.00	432,815,736.00

其他说明:

(1) 根据公司第四届董事会第三次会议决议确认: 1、激励对象中 2 人因个人原因已离职, 根据《2021 年限制性股票激励计划》的规定, 公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 17 万股; 2、公司 2022 年度业绩未达到《2021 年限制性股票激励计划》规定的第一个解除限售期的解除限售条件, 公司拟回购注销 48 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 127.36 万股; 以上两项共计拟回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 144.36 万股。本次回购注销完成后, 实收股本减少人民币 1,443,600.00 元。减少股本事项已于 2023 年 8 月 08 日办妥工商变更登记手续。

(2) 本公司发行的可转换公司债券自 2021 年 5 月 10 日起可转换为公司股份, 2023 年度上半年转股 109 股, 已累计转股 21,576 股, 该增加股本事项尚未办理工商变更登记。

## 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

本公司发行的可转换公司债券的基本情况详见第十节、七、46 之说明。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	5,994,062.00	105,911,414.02			30.00	530.08	5,994,032.00	105,910,883.94
合计	5,994,062.00	105,911,414.02			30.00	530.08	5,994,032.00	105,910,883.94

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他权益工具本期减少 530.08 元系可转换公司债券中权益成分因本期转股而转出, 具体详见第十节、七、55 之说明。

其他说明:

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	958,348,517.48	465,451.83	23,430,377.28	935,672,312.03
其他资本公积	15,776,701.01	7,644,870.00		23,421,571.01
合计	974,125,218.49	8,110,321.83	23,430,377.28	958,805,163.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积-股本溢价本期增加 4,863.85 元系可转换公司债券本期转股，将转股日可转换公司债券摊余成本与转股金额的差异 4,863.85 元确认为资本公积-股本溢价所致。

（2）根据第四届董事会第三次会议决议、2022 年年度股东大会决议、第四届监事会第二次会议决议和修改后章程规定，公司减少注册资本人民币 1,443,600.00 元。本次减资涉及 50 名股权激励对象（含 2 名因个人原因离职的股权激励对象），公司对以上激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 1,443,600 股进行回购注销。调整前公司限制性股票回购价格为 16.81 元/股。因公司 2021 年利润分配中向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），扣除每股派息额 0.2 元/股，调整后的限制性股票回购价格为 16.61 元/股，回购价款总计 24,585,257.28 元，其中回购股份金额 23,978,196.00 元，激励对象所持股份对应的购股款项利息 607,061.28 元。根据上述部分限制性股票回购注销，减少实收股本 1,443,600.00 元，按回购价格 16.61 元/股计算减少其他非流动负债 23,978,196.00 元，同时按库存股账面价值 16.81 元/股减少库存股 24,266,916.00 元，差额 23,430,377.28 计入资本公积-股本溢价。

（3）根据公司员工持股计划，本期增加股份支付费用 460,587.98 元计入资本公积-股本溢价。

（4）根据公司股权激励计划，本期增加股份支付费用 7,644,870.00 元计入资本公积-其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	56,380,740.00		24,266,916.00	32,113,824.00
合计	56,380,740.00		24,266,916.00	32,113,824.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少具体情况详见第十节、七、55 之说明。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	570,877.37	- 400,929.51				- 400,929.51		169,947.86
外币 财务报表 折算差额	570,877.37	- 400,929.51				- 400,929.51		169,947.86

其他综合收益合计	570,877.37	-				-		169,947.86
		400,929.51				400,929.51		

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

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,505,898.85			145,505,898.85
合计	145,505,898.85			145,505,898.85

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,177,276,744.00	1,106,659,782.85
调整后期初未分配利润	1,177,276,744.00	1,106,659,782.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,319,534.45	105,109,707.75
应付普通股股利	42,992,853.60	82,004,261.40
期末未分配利润	1,234,603,424.85	1,134,218,916.20

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	687,661,409.89	455,003,089.08	694,679,652.25	467,607,748.08
其他业务	25,114,834.11	21,152,800.96	17,472,249.34	15,342,925.35

合计	712,776,244.00	476,155,890.04	712,151,901.59	482,950,673.43
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
纸质载带	478,051,010.27			478,051,010.27
胶带	97,040,475.12			97,040,475.12
塑料载带	45,040,859.97			45,040,859.97
膜材料	60,586,098.29			60,586,098.29
IC-tray 盘	6,863,941.70			6,863,941.70
其他	25,193,858.65			25,193,858.65
按经营地区分类				
其中：				
内销	536,932,420.10			536,932,420.10
外销	175,843,823.90			175,843,823.90
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	712,776,244.00			712,776,244.00
在某一时段内确认收入				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	712,776,244.00			712,776,244.00

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,620,826.38	299,858.09
教育费附加	971,129.90	177,197.98
房产税	3,695,985.95	2,340,706.70
土地使用税	484,652.78	752,555.46
车船使用税	2,880.00	3,821.68
印花税	616,702.14	451,241.29
地方教育附加	647,419.94	118,131.98
环境保护税	18,131.88	6,364.20
合计	8,057,728.97	4,149,877.38

其他说明：

无。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,329,065.86	5,499,543.08
差旅及车辆费用	1,226,997.31	1,202,516.74
业务招待费	3,992,980.07	6,717,696.42
租赁费	1,398,984.06	1,639,712.16
股份支付费用	273,684.05	1,236,842.05
办公费	371,415.25	544,039.96
使用权资产折旧	1,100,329.55	1,411,209.42
其他	425,388.20	817,938.68
合计	14,118,844.35	19,069,498.51

其他说明：

无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,279,659.71	30,629,138.14
股份支付费用	669,027.56	4,017,887.01
业务招待费	458,092.65	334,776.16
差旅费	524,786.87	167,352.56
办公费	4,033,838.65	3,940,515.49
折旧及摊销费	19,328,460.68	11,391,597.83
使用权资产折旧	1,172,463.83	1,213,874.49
其他	8,909,249.59	10,086,088.23
合计	65,375,579.54	61,781,229.91

其他说明

无。

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	22,237,560.70	24,470,015.10
股份支付费用	5,173,102.28	6,541,387.85
试制材料费	16,853,800.49	18,639,026.91
试制水电费	3,515,682.54	3,680,888.31
试制折旧摊销费	4,401,451.00	4,885,060.94
其他	594,641.79	220,641.82
合计	52,776,238.80	58,437,020.93

其他说明

无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,674,426.33	13,827,028.53
利息收入	-17,377,386.73	-5,494,792.70
汇兑损益	-20,729,276.93	-37,725,986.77
金融机构手续费	150,695.93	463,194.38
合计	-21,281,541.40	-28,930,556.56

其他说明

无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,141,162.08	1,180,250.22
与收益相关的政府补助	637,535.00	2,868,476.22
代扣个人所得税手续费返还	95,259.00	118,563.87
合计	1,873,956.08	4,167,290.31

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-126,711.99	
合计	-126,711.99	

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-23,656.03	373,682.10
应收账款坏账损失	-6,788,106.42	2,165,687.37
合计	-6,811,762.45	2,539,369.47

其他说明

无。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-89,367.61	-210,806.02
十一、商誉减值损失		-75,555.56
合计	-89,367.61	-286,361.58

其他说明：

无。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-47,257.97	408,560.58
合计	-47,257.97	408,560.58

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	3,880.85	2,290.66	3,880.85
赔偿收入	65,242.96		65,242.96
其他	21,869.53	64,684.89	21,869.53
合计	90,993.34	66,975.55	90,993.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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



其他说明：

无。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000.00	1,010,000.00	1,000.00
非流动资产毁损报废损失	100,396.77	5,141.40	100,396.77
其他支出	100.00	61.55	100.00
合计	101,496.77	1,015,202.95	101,496.77

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,818.92	4,995,050.65
递延所得税费用	12,036,596.07	6,016,343.97
合计	12,048,414.99	11,011,394.62

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	112,361,856.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,854,278.45
子公司适用不同税率的影响	397,465.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,181,621.59
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	-342,887.00
加计扣除	-7,108,466.40
其他	1,066,402.56
所得税费用	12,048,414.99

其他说明

无。

## 77、其他综合收益

详见附注第十节、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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,377,386.74	5,494,792.70
政府补助收入	732,794.00	2,987,040.09
保证金等减少额	999,839.12	7,396,006.57
其他	104,781.61	7,079,401.96
合计	19,214,801.47	22,957,241.32

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	33,943,252.65	29,949,579.95
保证金等增加额	1,000,000.00	2,902,127.99
其他	3,281,492.63	1,715,132.67
合计	38,224,745.28	34,566,840.61

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到限制性股票激励认购款		56,380,740.00
收到员工持股计划股权认购款		54,413,885.80
合计		110,794,625.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	3,154,290.43	2,721,282.67
股权激励第一期注销回购	24,585,257.28	
其他	755,545.33	1,042,118.07
合计	28,495,093.04	3,763,400.74

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,313,441.34	109,563,394.75
加：资产减值准备	6,901,130.06	-2,253,007.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,154,390.52	45,482,186.54
使用权资产折旧	2,494,794.79	2,625,083.91
无形资产摊销	2,464,702.00	2,684,319.26
长期待摊费用摊销	1,812,008.94	1,503,738.42
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）	47,257.97	-408,560.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,515.92	5,141.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,125,967.45	2,446,369.40
投资损失（收益以“-”号填列）	126,711.99	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,491,330.46	-4,082,655.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,545,265.61	10,778,999.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,274,890.69	300,605.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,612,621.02	16,335,475.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,948,563.36	-41,290,630.23
其他	8,105,457.98	49,491,372.97
经营活动产生的现金流量净额	79,037,873.16	193,181,833.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	772,103,902.52	653,639,960.33
减：现金的期初余额	1,085,506,250.91	686,449,036.81
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	-313,402,348.39	-32,809,076.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	772,103,902.52	1,085,506,250.91
其中：库存现金	1,983.14	2,439.56
可随时用于支付的银行存款	772,099,232.57	1,085,501,125.30
可随时用于支付的其他货币资金	2,686.81	5,754.10
三、期末现金及现金等价物余额	772,103,902.52	1,085,506,250.91

其他说明：

现金及现金等价物期末数中已扣除不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 155,662.94 元，该等货币资金系用于开立保函、ETC 的保证金及票据保证金账户余额。

## 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：

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	155,662.94	详见第十节、七、1 之说明
无形资产	59,411,501.38	抵押借款
应收款项融资	3,477,224.00	质押用于开立银行承兑汇票
在建工程	220,761,416.08	抵押借款
合计	283,805,804.4	

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			399,573,487.33
其中：美元	54,292,734.47	7.2258	392,308,440.73
欧元			
港币			
日元	5,892,481.00	0.050094	295,177.94
林吉特	4,493,256.81	0.6447	6,969,855.60
瑞士法郎	1.62	8.0614	13.06
应收账款			168,210,322.12
其中：美元	22,863,006.27	7.2258	165,203,510.71
欧元			
港币			
林吉特	1,938,401.11	0.64467	3,006,811.41
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			104,505.16
其中：美元	980.00	7.2258	7,081.28
林吉特	62,806.25	0.6447	97,423.88
应付账款			31,178,414.01
其中：美元	2,766,792.47	7.2258	19,992,289.03
日元	223,077,513.35	0.050094	11,174,844.95
林吉特	7,271.90	0.6447	11,280.03
预付款项			12,158,995.09
其中：美元	276,260.61	7.2258	1,996,203.92
日元	16,010,000.00	0.050094	802,004.94
林吉特	197.40	0.6447	306.20
欧元	1,188,315.50	7.8771	9,360,480.03
其他应收款			282,857.60
其中：林吉特	182,349.81	0.6447	282,857.60

其他说明：

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

适用 不适用

子公司洁美（马来西亚）私人有限公司，位于马来西亚森美兰州芙蓉市新那旺工业园丹绒花 1 大道 58 号，记账本位币为林吉特，主要原因为洁美（马来西亚）私人有限公司的日常经营管理活动主要在马来西亚。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“退二进三”征收补偿	363,663.24	其他收益	363,663.24
技术改造项目补助	593,313.18	其他收益	593,313.18
基建扶持资金	184,185.66	其他收益	184,185.66
研发费用补助奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
大学生实习、见习补贴	115,000.00	其他收益	115,000.00
企业引进青年大学生奖励补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
电子信息产业项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	95,259.00	其他收益	95,259.00
重点人才政策兑现奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
省知识产权示范奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
新春招工补助	12,000.00	其他收益	12,000.00
一次性扩岗补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
其他零星补助	7,535.00	其他收益	7,535.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

### 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
共青城如弘股权投资合伙企业（有限合伙）	2023年02月01日	0.00	99.00%	股权转让	2023年02月01日	完成工商变更	0.00	-609,310.85

其他说明：

## （2）合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元



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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江洁美高分子材料有限公司	设立	2023/6/21	1,000 万元	100.00%

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州万荣科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
香港百顺有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
江西洁美电子信息材料有限公司	江西宜黄	江西宜黄	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江洁美电子信息材料有限公司	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00%		设立
JIEMEI(MALAYSIA) SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	制造业	100.00%		设立
北京洁美聚力电子科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立
广东洁美电子信息材料有限公司	广东肇庆	广东肇庆	制造业	100.00%		设立
浙江洁美半导体材料有限公司	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
天津洁美电子信息材料有限公司	天津	天津	制造业	100.00%		设立
共青城如弘股权投资合伙企业（有限合伙）	江西九江	江西九江	商业	99.00%		非同一控制下企业合并
浙江洁美高分子材料有限公司	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00%		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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1、信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；  
4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2、预期信用损失的计量

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

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节、七、5、6、8之说明。

## 4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

### （1）货币资金

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

### （2）应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 48.04%（2022 年 12 月 31 日：45.94%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### （二）流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,020,649,437.99	1,080,097,103.71	523,738,439.82	403,179,879.81	153,178,784.08
应付票据	3,477,224.00	3,477,224.00	3,477,224.00		
应付账款	174,170,237.60	174,170,237.60	174,170,237.60		
其他应付款	3,248,351.15	3,248,351.15	3,248,351.15		
租赁负债	3,560,670.10	3,906,462.12		1,770,308.01	2,136,154.11
应付债券	546,238,209.89	633,912,328.77	7,980,821.92	21,756,164.38	604,175,342.47
小 计	1,751,344,130.73	1,898,811,707.35	712,615,074.49	426,706,352.2	759,490,280.66

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,094,344,103.24	1,151,475,313.14	769,714,670.46	275,124,033.07	106,636,609.61

应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付账款	156,309,503.40	156,309,503.40	156,309,503.40		
其他应付款	4,957,360.93	4,957,360.93	4,957,360.93		
租赁负债	4,465,805.21	4,615,042.46	3,375,410.75	804,517.70	435,114.01
应付债券	533,420,473.17	636,219,730.82	6,468,591.91	20,254,934.51	609,496,204.40
小计	1,813,497,245.95	1,973,576,950.75	960,825,537.45	296,183,485.28	716,567,928.02

### （三）市场风险

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

#### 1、利率风险

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

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,020,649,437.99 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,094,344,103.24），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节、七、82 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			73,298,882.00	73,298,882.00
（七）应收款项融资			30,919,391.79	30,919,391.79
持续以公允价值计量的资产总额			104,218,273.79	104,218,273.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

1) 对于权益工具投资，公司采用的重要参数包括不能直接观察的使用自身数据作出的财务预测等。



2) 应收款项融资为一年内到期的商业票据，其剩余期限较短、票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江元龙股权投资管理集团有限公司	浙江安吉	投资管理	5,000 万元	46.54%	46.54%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是方隽云。

其他说明：

方隽云分别持有浙江元龙股权投资管理集团有限公司和安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）99.00%和 95.7003%的股权，浙江元龙股权投资管理集团有限公司和安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）分别持有本公司 46.54%和 1.59%股权，因此，方隽云通过浙江元龙股权投资管理集团有限公司和安吉百顺投资合伙企业（有限合伙）间接控制本公司 48.13%的股权；此外，方隽云直接持有本公司 7.75%的股权。综上，方隽云合计对公司表决权的比例为 55.88%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安吉临港热电有限公司	受同一母公司控制

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安吉临港热电有限公司	蒸汽	17,304,895.41	70,000,000.00	否	14,162,577.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,774,642.14	2,821,075.01

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安吉临港热电有限公司	3,834,493.00	4,309,057.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	1)2021 年 12 月 20 日授予的限制性股票价格为 16.81 元，限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别解锁 40%、30%、30% 2)2021 年 12 月 20 日授予的员工持股计划股票价格为 27.62 元，员工持股计划股票的限售期为自公司公告最后一笔标的股票过（或买入）至本员工持股计划名下之日起 12 个月

其他说明

因业绩未达标等后续信息表明第一个解锁期限限制性股票不可解锁以及因激励对象离职，公司失效的已获授尚未解锁限制性股票为 1,443,600 股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	1)限制性股票：公司根据在职激励对象对应的权益工具、2023 年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定； 2)员工持股计划股票：限售期为 2022 年 1 月 13 日至 2023 年 1 月 12 日
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,601,473.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,105,457.98

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

无。

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 7 月 7 日，公司已完成菲律宾子公司的注册登记。境外子公司名称：Jiemei(Philippines)ElectronicTechnologyInc.（英文），洁美（菲律宾）电子科技股份有限公司（中文），注册资本为 27,500 万菲律宾比索。经营范围：从事芯片电子元器件包装材料包括纸质载带和塑料载带的制造、生产、进口、出口、分销、批发。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要经营活动为半导体、LED 及集成电路的电子元器件专用电子薄型载带及封装产品的生产销售，不存在多种经营，无单独管理的经营分部。在内部组织结构和管理要求方面本公司无需对上述业务进行区分，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，亦认为无需对上述业务的经营成果进行区分，故无报告分部。公司按产品和地区分类的营业收入、营业成本信息详见第十节、七、61 之说明。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	505,425,683.43	100.00%	25,271,284.17	5.00%	480,154,399.26	409,006,495.46	100.00%	20,450,324.77	5.00%	388,556,170.69
其中：										
合计	505,425,683.43	100.00%	25,271,284.17	5.00%	480,154,399.26	409,006,495.46	100.00%	20,450,324.77	5.00%	388,556,170.69

按组合计提坏账准备：25,271,284.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合：			
1年以内	505,425,683.43	25,271,284.17	5.00%
合计	505,425,683.43	25,271,284.17	

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	505,425,683.43

合计	505,425,683.43
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	20,450,324.77	4,820,959.40				25,271,284.17
合计	20,450,324.77	4,820,959.40				25,271,284.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	61,172,529.62	12.10%	3,058,626.46
第二名	51,371,560.72	10.16%	2,568,578.03
第三名	45,726,004.75	9.05%	2,286,300.23
第四名	35,062,924.18	6.94%	1,753,146.20
第五名	17,077,926.83	3.38%	853,896.33
合计	210,410,946.10	41.63%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：



**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,592,641.64	7,028,453.32
合计	6,592,641.64	7,028,453.32

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

□适用□不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□适用□不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,381,482.97	1,276,786.39
拆借款	5,200,000.00	5,200,000.00
应收暂付款	749,527.63	1,321,132.22
合计	7,331,010.60	7,797,918.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	339,008.38	65,254.91	365,202.00	769,465.29
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-712.36	712.36		
--转入第三阶段		-569.70	569.70	
本期转回	-7,800.38	63,972.85	-25,076.14	31,096.33
2023 年 6 月 30 日余额	346,096.40	1,424.72	390,847.84	738,368.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用□不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,921,927.66
1 至 2 年	14,247.20
2 至 3 年	5,697.00
3 年以上	389,138.74
3 至 4 年	389,138.74
合计	7,331,010.60

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏	769,465.29		31,096.33			738,368.96

账准备					
合计	769,465.29		31,096.33		738,368.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款/应收暂付款	5,383,811.40	1 年以内 5,374,864.20 元, 1-2 年 8,947.20 元	73.44%	269,637.93
第二名	押金保证金	423,861.56	1 年以内	5.78%	21,193.08
第三名	押金保证金	306,502.97	1 年以内	4.18%	15,325.15
第四名	押金保证金	264,919.44	1 年以内	3.61%	13,245.97
第五名	应收暂付款	236,507.62	1 年以内	3.23%	11,825.38
合计		6,615,602.99		90.24%	331,227.51

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	872,554,363.12	17,103,941.35	855,450,421.77	641,619,405.99	17,103,941.35	624,515,464.64
合计	872,554,363.12	17,103,941.35	855,450,421.77	641,619,405.99	17,103,941.35	624,515,464.64

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州万荣科技有限公司	4,467,032.80	19,891.64				4,486,924.44	
香港百顺有限公司	8,529.00					8,529.00	
江西洁美电子信息材料有限公司	93,802,112.71	325,918.64				94,128,031.35	
浙江洁美电子信息材料有限公司	303,148,305.84	100,479,146.85				403,627,452.69	
JIEMEI(MALAYSIA)SD N.BHD	25,713,425.64					25,713,425.64	
北京洁美聚力电子科技有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
广东洁美电子信息材料有限公司	124,480,000.00	60,270,000.00				184,750,000.00	
浙江洁美半导体材料有限公司	34,196,058.65					34,196,058.65	17,103,941.35
天津洁美电子信息材料有限公司	35,700,000.00	1,380,000.00				37,080,000.00	
共青城如弘股权投资合伙企业（有限合伙）		68,460,000.00				68,460,000.00	
合计	624,515,464.64	230,934,957.13				855,450,421.77	17,103,941.35

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,465,880.91	546,974,553.42	682,210,202.70	521,725,075.75
其他业务	39,946,287.12	27,446,311.87	26,549,843.74	19,927,796.10
合计	723,412,168.03	574,420,865.29	708,760,046.44	541,652,871.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
纸质载带	477,678,657.21			477,678,657.21
胶带	99,360,215.22			99,360,215.22
塑料载带	45,174,397.10			45,174,397.10
膜材料	60,586,098.29			60,586,098.29
IC-tray 盘	587,488.55			587,488.55
其他	40,025,311.66			40,025,311.66
按经营地区分类				
其中：				
内销	546,701,571.25			546,701,571.25
外销	176,710,596.78			176,710,596.78
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	723,412,168.03			723,412,168.03
在某一时段内确认收入				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	723,412,168.03			723,412,168.03

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,257.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,873,956.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,503.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-126,711.99	
减：所得税影响额	241,810.75	
合计	1,447,671.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为长期股权投资分担被投资公司净亏损份额确认的投资损益。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于	3.49%	0.23	0.23

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

浙江洁美电子科技股份有限公司

二〇二三年八月二十二日