



宁波激智科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-077

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张彦、主管会计工作负责人吕晓阳及会计机构负责人(会计主管人员)董期辉声明：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报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	22
第五节 环境与社会责任	25
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	45

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、载有法定代表人签名的公司2021年半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
激智科技、公司	指	宁波激智科技股份有限公司
股东大会	指	宁波激智科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波激智科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波激智科技股份有限公司监事会
控股股东	指	张彦先生
实际控制人	指	张彦先生
江北激智	指	宁波江北激智新材料有限公司
象山激智	指	象山激智新材料有限公司
上海激智	指	上海激智新材料科技有限公司
香港激智	指	激智（香港）有限公司
宁波睿行	指	宁波睿行新材料有限公司
宁波激阳	指	宁波激阳新能源有限公司
浙江紫光	指	浙江紫光科技有限公司
宁波沃衍	指	宁波沃衍股权投资合伙企业（有限合伙）
合肥视涯	指	合肥视涯技术有限公司
甬商实业	指	甬商实业有限公司
宁波紫光	指	宁波紫光科技有限公司
紫光膜业	指	宁波紫光膜业有限公司
宁波勤邦	指	宁波勤邦新材料科技有限公司
卢米蓝	指	宁波卢米蓝新材料有限公司
浦诺菲	指	浦诺菲新材料有限公司
博雅聚力	指	宁波博雅聚力新材料科技有限公司
宁波聚嘉	指	宁波聚嘉新材料科技有限公司
安徽激智	指	安徽激智科技有限公司
宁波天圆	指	宁波天圆新材料有限公司
激阳新材料	指	宁波激阳新材料有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波激智科技股份有限公司章程》
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日、2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年11月02日	浙江省宁波高新区晶源路9号	91330200799507506N	91330200799507506N	91330200799507506N
报告期末注册	2021年06月17日	浙江省宁波高新区晶源路9号	91330200799507506N	91330200799507506N	91330200799507506N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年06月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网披露 www.cninfo.com.cn 《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-057）。				

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）	845,969,010.55	546,360,858.80	54.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,720,466.16	39,247,352.99	62.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	56,233,191.14	28,454,881.25	97.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,941,690.46	45,068,013.51	-162.00%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.17	58.82%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.17	58.82%
加权平均净资产收益率	7.39%	5.63%	1.76%
	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）	2,724,597,880.56	2,291,541,135.06	18.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	889,876,332.42	824,998,276.24	7.86%

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）	-97,765.08	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,746,727.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	151,410.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,360,754.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,382.02	
减：所得税影响额	1,338,392.69	
少数股东权益影响额（税后）	93,077.60	
合计	7,487,275.02	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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）主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

公司目前主要从事显示用光学膜及功能性薄膜产品的研发、生产和销售。

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

公司主要产品及其用途：公司主要生产光学膜产品，产品主要包括扩散膜、增亮膜、量子点薄膜、COP、复合膜（DOP、POP等）、银反射膜、3D膜、保护膜、手机硬化膜等。上述光学膜产品被广泛应用于电视、显示器、笔记本电脑、平板电脑、智能手机、导航仪、车载显示屏等各类显示应用领域。本报告期内，光伏背板膜及双面电池用透明背板产品销量实现高速增长，目前已通过多家组件行业龙头企业的认证、并已稳定交货，新产品市场开拓顺利，公司研发的背板用反光条等新材料也实现量产交货；全资子公司浙江紫光的车窗膜、PPF漆面保护膜等产品进一步得到市场认可，并实现稳定增长。

公司主要的业绩驱动因素：

（1）显示上游材料国产替代机遇，行业集中度提升。中国面板产能逐步提高，光学膜企业受益于上游材料国产替代化的大好发展机遇；公司作为全球高端显示用薄膜领军企业，本报告期内量子点膜、复合膜等高端光学膜取得较大增长。

（2）大屏化、高端显示技术的行业发展趋势因素。伴随显示器行业轻薄化、大屏化、高色域化的趋势，在量子点、Mini-LED等新型显示技术渗透率提升的情况下，公司自主研发的COP、复合膜、量子点膜、3D膜等显示用高端光学膜需求持续提高。

（3）销量、产能增长因素。公司销售情况良好，公司相应的对增亮膜、量子点膜、复合膜产能进行扩增，公司产量、销量的提升拉动公司业绩增长。

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

（5）新品持续放量，打造功能性薄膜平台。公司致力于自主涂布技术及配方工艺的积累沉淀、研发实力提升，在保持光学膜行业领先地位的同时，于2017年开始布局新的具有高增长潜力的产品领域，新产品均顺利实现量产及销售。后续发展中，公司将基于核心涂布技术，横向拓展新品，打造功能性薄膜平台。

（二）所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

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

公司所属行业的周期性特点：在LCD产业链中，光学膜企业生产出的光学膜最终应用于液晶电视、液晶显示器、电脑、手机等消费类电子产品，因此，光学膜行业与终端消费类电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费类电子行业的特性是直接面向消费者，从而不可避免地受宏观经济景气程度影响而呈现出一定的周期性。在经济高速发展时期，消费者可支配收

入增加，对消费电子产品的需求增加；在经济低迷时期，消费者收入下降甚至失业，对消费电子产品的需求降低。因此，处于产业链上游的光学膜行业也会随着宏观经济景气周期的波动而波动。

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

（三）经营情况讨论与分析

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

本报告期内，公司实现营业收入84,596.90万元，较上年同期增长54.84%；归属于母公司所有者的净利润为6,372.05万元，较上年同期增长62.36%。报告期内，各产品销售数据如下表：

产品分类	2021年1-6月 销售额（万元）	2020年1-6月 销售额（万元）	同比增减
量子点膜、复合膜等高端显示用光学膜产品	23,891.65	12,221.01	95.50%
增亮膜	19,630.76	19,822.02	-0.96%
扩散膜	12,584.13	10,070.62	24.96%
太阳能背板	23,914.18	9,990.91	139.36%
窗膜	3,977.48	2,164.34	83.77%

报告期内公司经营相关主要情况如下：

1、高端光学膜加速增长，光学膜产品结构持续优化

报告期内，量子点膜、复合膜及COP等产品增长95.50%，扩散膜增长24.96%，增亮膜相对于去年基本持平，高端光学膜占比持续提升，产品结构进一步优化。量子点、Mini-LED等高端显示技术的渗透率提升带动公司高端光学膜的快速增长，公司积极推动、优化一张复合膜替代增亮膜、扩散膜组装的方案，为下游客户节省人工、将背光模组进一步轻薄化。

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

2、新产品持续放量，新增多家大客户认证，功能性薄膜平台初步壮大

光伏事业部：报告期内，公司背板膜（含双面电池用透明背板）销售额达23,914.18万元，同比增长139.36%，实现向多家组件行业龙头企业交货，TPO、透明背板等新产品亦通过晶科、隆基等客户验证及量产交付。公司将继续积极拓展新产品的研发及市场开拓，深耕新能源领域。新品的快速量产及销售体现了激智科技领先的技术工艺及先进的生产管理水平及极强的下游拓展市场的能力。

汽车事业部：报告期内，公司窗膜实现83.77%的销售增长。作为国内极少数的装饰膜供应商，公司已在两款新能源车型中量产，未来国产新能源汽车蓬勃发展的趋势下，汽车事业部相关产品增长前景良好。

OCA光学胶：公司OCA光学胶已初步达成量产能力，将在未来几年内为下游客户提供高品质的OCA光学胶产品。

小尺寸光学膜：目前手机、平板电脑等所需的小尺寸光学膜市场国产份额占比极小，公司近几年加大小尺寸光学膜产品的研发力度、积极布局小尺寸光学膜产品市场，公司在上半年通过若干品牌机认证，预计小尺寸光学膜将在未来几年中为公司贡献较多利润。

公司致力于自主涂布技术及配方工艺的积累沉淀、研发实力提升，在保持光学膜行业领先地位的同时，公司积极推动新产品的量产及新兴领域功能性薄膜产品的研发及测试。后续发展中，公司将基于核心涂布技术，横向拓展新品，打造功能性薄膜平台。

除上述产品，公司布局新产品还包括：

Mini-LED用匀光膜、荧光膜（RG膜）：匀光膜和RG膜是Mini-LED应用的两类新型光学膜，目前均为日本及美国供应商，公司两个产品均已研发成功，目前在客户测试阶段，测试通过后将填补国内空白，协助客户提升产品光学性能、提升供应链效率。

太阳能封装胶膜：太阳能封装胶膜POE、EPE等主要用于光伏组件的封装，与太阳能背板膜均为光伏组件辅材，同属于光伏产业链，且终端客户均为光伏组件厂商，公司于2021年3月31日发布向特定对象发行股票预案，拟募集资金投资建设太阳能封装胶膜产线，公司新增太阳能封装胶膜的产能，将进一步完善公司光伏产业链条，巩固并进一步增强公司在光伏组件辅材领域的竞争地位。

投资布局：

上游PET基膜：公司通过宁波沃衍投资宁波勤邦新材料科技有限公司，目前年产能达5万吨，主营产品为光伏背板基膜、扩散膜、增亮膜基膜，新产品光学膜基膜于2019年底实现量产。目前国内市场高端光学膜基膜主要是由3M、SKC、三菱等日韩和美国公司把控。由于行业周期原因及宁波勤邦自身管理水平的提升，宁波勤邦业绩增长强劲。宁波沃衍目前持有宁波勤邦27.59%的股权。

LCP膜级树脂及薄膜（5G应用）：5G使用更加高频的信号，对材料的介电常数和介电损耗有更高要求，LCP作为最优的FPC基材，已在连接器及手机上实现应用。公司于2020年投资宁波聚嘉，为国内目前极少数生产出成卷LCP膜的企业。公司目前持有宁波聚嘉4.21%的股权。

OLED发光材料：激智科技作为LP的宁波沃衍于2017年投资OLED发光材料公司宁波卢米蓝新材料有限公司，宁波沃衍目前持有宁波卢米蓝22.05%股权。卢米蓝在OLED升华后发光材料的工艺、专利研发方面优势明显，与激智科技的下游客户及产业化能力协同效应强，卢米蓝亦获得小米产业基金的投资。

硅基OLED微型显示技术：公司目前持有合肥视涯1.31%的股权。该公司的硅基OLED微显示器主要应用于头盔显示、智能眼镜、电子取景器、VR/AR等领域的近眼显示系统以及其它需要超小型、高分辨显示的应用领域。

公司将进一步通过自主研发创新及投资布局完善公司在功能性薄膜产业链的业务布局，充分整合资源、技术、市场等多方优势，与公司现有业务实现协同发展。

3、后续新兴领域产品储备

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

4、研发专利

报告期内，公司研发投入5,328.29万元，较去年同期增长23.06%。截止报告期末，公司已取得专利104项，其中发明专利74项。公司一直专注于功能性薄膜的研发，重视研发投入及增强创新能力，注重下一代研发骨干创新能力培养及建立有效的培养及激励制度。

二、核心竞争力分析

1、把握显示上游材料国产替代机遇，较早突破显示用光学膜技术、品质壁垒。

作为国内较早从事显示用光学膜研发、生产和销售的企业，公司以“立足于最先进的生产技术和材料科学，成为全球最大、盈利能力最强和最受尊敬的功能性薄膜公司”作为发展目标，自成立以来通过自主研发、设备改造及工艺创新较早突破扩散膜、增亮膜的量产，也是国内实现量子点薄膜、COP、复合光学膜稳定量产供货的少数公司之一，且产品品质处于国际领先水平。

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

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

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

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

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

3、核心专家团队打造开放、积极的公司文化，并有效赋能平台公司及事业部

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

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

4、研发实力强，有效的内生人才培养制度

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

5、强大的设备改造、配方、工艺积累及精细化管理经验

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

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

6、产品品牌高认可度及大客户资源积累

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

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	845,969,010.55	546,360,858.80	54.84%	主要系报告期复合膜、太阳能背板膜订单增加所致。

营业成本	637,282,142.90	406,162,182.79	56.90%	主要系营业收入增加所致。
销售费用	15,291,780.38	17,970,977.50	-14.91%	主要系运输费用改列营业成本所致。
管理费用	44,588,643.51	19,323,328.42	130.75%	主要系股份支付摊销所致。
财务费用	17,531,765.64	11,958,474.15	46.61%	主要系资金需求增加及汇率变动所致。
所得税费用	11,297,198.98	12,967,120.61	-12.88%	主要系宁波激阳税率变化所致。
研发投入	53,282,893.18	43,297,429.00	23.06%	主要系公司新品研发增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-27,941,690.46	45,068,013.51	-162.00%	主要系经营规模扩张，备货增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,928,244.58	-34,966,732.40		主要系报告期固定资产投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	204,992,116.54	140,579.44	145,719.41%	主要系报告期经营规模扩张，流动资金需求增加所致。
现金及现金等价物净增加额	137,870,760.54	10,688,746.91	1,189.87%	主要系报告期融资增加所致。
其他收益	7,746,727.38	13,383,597.06	-42.12%	主要系上年同期收到较多政府补助所致。
投资收益	4,929,166.19	1,793,094.52	174.90%	主要系报告期联营企业净利润增加所致。
信用减值损失	-1,350,042.90	4,830,849.69	-127.95%	主要系报告期经营规模扩大，计提坏账准备增加所致。
资产减值损失	-3,843,857.35	-6,786,634.31		主要系报告期计提存货跌价准备减少所致。
资产处置收益	-97,765.08	37,636.94	-359.76%	主要系报告期处置固定资产损失所致。
营业外支出	307,739.36	678,426.55	-54.64%	主要系上年同期捐赠支出较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
光学薄膜	561,065,435.12	410,420,590.05	26.85%	26.71%	29.42%	-1.53%
太阳能背板膜	239,141,819.43	201,046,266.31	15.93%	139.36%	149.59%	-3.45%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,929,166.19	6.00%	主要系确认联营企业投资收益所致。	是
资产减值	-3,843,857.35	-4.68%	主要系计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	65,357.34	0.08%	主要系收到罚款所致。	否
营业外支出	307,739.36	0.37%	主要系固定资产报废及捐赠所致	否
其他收益	7,746,727.38	9.44%	主要系政府补助所致。	否
信用减值损失	-1,350,042.90	-1.64%	主要系计提坏账准备所致。	否
资产处置收益	-97,765.08	-0.12%	主要系报告期处置废旧固定资产所致。	否

五、资产、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	537,543,200.89	19.73%	344,294,264.35	15.02%	4.71%	主要系销售规模扩大所致。
应收账款	579,765,282.47	21.28%	570,689,083.60	24.90%	-3.62%	主要系报告期加强应收账款管理所致。
存货	442,114,145.53	16.23%	285,779,694.02	12.47%	3.76%	主要系销售规模扩大，备货增加所致。
投资性房地产	9,968,457.78	0.37%	15,258,729.96	0.67%	-0.30%	主要系报告期部分房产转为自用所致。
长期股权投资	97,778,416.44	3.59%	94,649,375.82	4.13%	-0.54%	主要系报告期甬商实业持股比例下降所致。
固定资产	502,317,389.14	18.44%	493,450,057.45	21.53%	-3.09%	报告期无重大变动。
在建工程	75,110,104.32	2.76%	47,726,952.27	2.08%	0.68%	主要系报告期设备投资增加所致。
短期借款	582,135,451.78	21.37%	435,762,909.98	19.02%	2.35%	主要系报告期销售规模扩大，资金需求增加所致。
合同负债	11,159,649.81	0.41%	2,475,412.73	0.11%	0.30%	主要系报告期预收货款增加所致。
长期借款	130,000,000.00	4.77%	70,000,000.00	3.05%	1.72%	主要系报告期销售规模扩大，资金需求增加所致。
应收款项融资	196,782,386.80	7.22%	152,313,115.68	6.65%	0.57%	主要系报告期销售规模扩大，收到票据增加所致。
预付款项	12,495,234.10	0.46%	28,989,894.05	1.27%	-0.81%	主要系报告期预付材料款减少所致。
其他应收款	24,303,358.45	0.89%	14,950,301.13	0.65%	0.24%	主要系报告期支付保证金所致。

其他流动资产	6,192,278.85	0.23%	18,388,792.54	0.80%	-0.57%	主要系报告期待抵扣进项税减少所致。
其他权益工具投资	45,460,236.69	1.67%	36,162,505.30	1.58%	0.09%	主要系报告期甬商实业投资转入所致。
长期待摊费用	4,010,080.84	0.15%	3,738,003.40	0.16%	-0.01%	报告期无重大变化
递延所得税资产	33,882,953.10	1.24%	32,724,782.59	1.43%	-0.19%	报告期无重大变化
其他非流动资产	28,134,351.69	1.03%	22,805,921.01	1.00%	0.03%	主要系报告期预付工程设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	36,162,505.30						9,297,731.39	45,460,236.69
金融资产小计	36,162,505.30						9,297,731.39	45,460,236.69
其他	1,000,000.00							1,000,000.00
应收款项融资	152,313,115.68				563,440,898.18	518,971,627.06		196,782,386.80
上述合计	189,475,620.98				563,440,898.18	518,971,627.06	9,297,731.39	243,242,623.49
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动主要系报告期对投资企业“甬商实业”的持股比例由6.25%下降至1.25%，相应投资金额从长期股权投资转至其他权益工具投资。

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	248,262,473.78	保证金
应收票据	64,792,345.75	质押
固定资产	269,832,896.21	抵押
投资性房地产	5,035,069.38	抵押
无形资产	85,451,237.12	抵押
合计	673,374,022.24	

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
9,950,001.00	23,684,210.00	-57.99%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**（1）委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
象山激智	子公司	光学薄膜的研发、制造和批发	5,000,000.00	222,236,736.12	95,975,327.06	116,261,177.51	11,268,157.28	9,427,118.34
江北激智	子公司	光学薄膜、高分子复合材料、功能膜材料的研发、制造及批发、零售	332,147,200.00	888,905,184.35	421,813,900.99	342,152,739.00	15,485,421.47	13,152,835.64
宁波激阳	子公司	太阳能光伏材料及其产品的技术研发、生产	26,530,000.00	485,433,261.52	72,856,980.79	275,737,810.57	21,119,033.06	17,949,247.06

		及销售						
浙江紫光	子公司	窗膜产品的技术研发、制造加工等	33,980,000.00	91,653,735.04	74,013,547.32	40,174,779.97	8,348,305.68	7,224,111.24

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
宁波天圆新材料有限公司	新设立	报告期内无重大影响
安徽激智科技有限公司	新设立	报告期内无重大影响
宁波激阳新材料有限公司	新设立	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、毛利率下降的风险

公司所处显示用光学薄膜行业的下游终端产品主要为电视、电脑、手机等消费类电子产品，该类产品更新快、生命周期短、行业竞争激烈，生产厂商为抢占市场份额、提高市场占有率，主动式的“降价促销”成为其主要竞争策略之一。虽然新产品在上市初期的定价相对较高，但随着技术水平的不断升级以及生产工艺的持续改进，产品更新换代频率愈加提速，使得现有消费类电子产品的整体市场价格呈现下行趋势。为保持适度的利润空间，终端厂商把价格压力逐步向上游行业转移，并最终影响到公司所处的显示用光学膜行业。同时，随着国内光学膜生产企业产能的快速释放及国际品牌厂商的市场竞争压力，近年来光学膜产品市场价格呈现持续走低趋势。为保持公司产品市场竞争力，一方面，公司加强成本控制，在保证产品品质的前提下，压缩生产成本；另一方面根据市场状况，顺应价格变化趋势，及时调低价格。同时，公司通过持续的工艺改良和精益生产等方式有效地降低了生产成本，并通过持续的研发投入不断推出新产品，保证了整体毛利率水平的稳定，但如果光学膜产品市场价格持续下降，则将对公司的毛利率水平带来一定影响，进而影响公司的整体经营业绩。

2、市场竞争加剧的风险

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

3、应收账款发生坏账的风险

受公司与客户结算特点及销售收入季节性特征等因素影响，近年来，公司应收账款规模较大。2020年末和2021年6月末，公司应收账款账面价值分别为57,068.91万元和57,976.53万元，占各期末流动资产的比例分别为40.32%和32.22%。虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款质量较高，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额将持续增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。公司持续积极拓展大客户，加强信用审核及应收账款管理，并将业务部门业绩考核

与应收款相挂钩，控制应收账款风险。

4、公司快速扩张引致的管理风险

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月26日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券张健、上海沃霖资产管理有限公司陈兴欣、朱雀基金管理有限公司张劲骐、上海晟盟资产管理有限公司胡慧珍、招商基金管理有限公司杨振雄、上海前言资产管理有限公司张今、长信基金管理有限责任公司叶松、上海慧珠投资管理有限公司张泓知、颐和久富投资管理有限公司刘顺琦、上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)孙庆瑞、循理资产邹振松等	公司基本情况、公司2020年度业绩情况、问答环节等	详见公司2021年1月27日披露于巨潮资讯网的《300566激智科技调研活动信息20210126》
2021年02月22日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券张健、上海常春藤资产管理有限公司潘佳顺、佐佑资本有限公司李博、上海标朴投资管理有限公司周明巍、中信证券资产管理部程伟庆、上海贝予海格投资有限公司张海军、中信建投证券股份有限公司资产管理部徐博、青骊投资管理（上海）有限公司于苏龙、中融人寿保险股份有限公司董凤亮、诺德基金孙小明等	公司基本情况、问答环节等	详见公司2021年2月23日披露于巨潮资讯网的《300566激智科技调研活动信息20210222》
2021年04月25日	公司会议室	电话沟通	机构	国盛证券余凌星和侯文佳、中银基金袁哲航和杨雷、中信产业基金杨涛、富国基金徐斌和曹晋、汇添富基金崔文琦和雷鸣、兴业基金廖欢欢、信诚基金杨柳青、弘毅远方焦庆、恒越基金陆杨、国泰基金程洲和饶玉涵、首创证券汪显森和魏海典等	公司基本情况、公司2020年度和2021年第一季度业绩情况、问答环节等	详见公司2021年4月26日披露于巨潮资讯网的《300566激智科技调研活动信息20210425》
2021年05月07日	公司会	其他	个人	通过"全景网"参与公司2020年度网	公司采用网络远程的方式举行了2020年度网上业绩说	详见公司2021年5月7日披

日	议室			上业绩说明会的投资者	明会，针对投资者关心的问题进行了回复	露于巨潮资讯网的《300566 激智科技业绩说明会、路演活动等 20210507》
---	----	--	--	------------	--------------------	---

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
2020 年度股东大会	年度股东大会	41.40%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 15 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-050）披露网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.39%	2021 年 06 月 16 日	2021 年 06 月 17 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-056）披露网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶伍元	董事	离任	2021 年 05 月 14 日	主动离职
李冠群	董事	离任	2021 年 05 月 14 日	主动离职
赵庆	监事	离任	2021 年 06 月 22 日	去世
冷佳佳	董事	被选举	2021 年 05 月 14 日	2020 年年度股东大会选举为董事
黄晁	董事	被选举	2021 年 05 月 14 日	2020 年年度股东大会选举为董事
于振江	监事	被选举	2021 年 06 月 28 日	职工代表大会选举为职工代表监事

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

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

2、2020年6月29日，公司召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了2020年限制性股票激励计划（修订稿）相关议案。鉴于公司2019年度权益分派方案已于2020年6月23日实施完毕，公司根据2019年度利润分配方案向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），公司将2020年限制性股票激励计划中首次授予部分限制性股票的授予价格由每股14.60元调整为每股14.55元。同时，根据2020年6月12日修订/发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《创业板上市公司业务办理指南第5号——股权激励》，公司董事会经审慎考虑，同意将该限制性股票激励计划中的限制性股票类别调整为第二类限制性股票（即符合股权激励计划授予条件的激励对象，在满足相应获益条件后分次获得并登记的公司股票），同步对原激励计划中的相关内容进行调整修订。相关议案已于2020年7月16日经公司2020年第三次临时股东大会批准。本次股票激励计划涉及的激励对象共计94人，股票激励计划授予的限制性股票总量360万股，其中拟首次授予的限制性股票数量310.3万股，预留49.7万股。

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

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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020年限制性股票激励计划（草案）及相关公告	2020年03月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
监事会关于公司2020年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见	2020年03月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第一次临时股东大会决议公告	2020年03月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）及相关公告	2020年06月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
监事会关于公司2020年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单(修订稿)的公示情况说明及核查意见	2020年07月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2020年第三次临时股东大会决议公告	2020年07月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的公告和关于向激励对象首次授予限制性股票的公告	2020年07月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于调整2020年限制性股票激励计划授予数量及首次授予价格的公告和关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告	2021年07月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第五节 环境与社会责任

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

公司或子公司名称	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	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁波激智科技股份有限公司	主要污染物：VOCs、特征污染物：非甲烷总烃、乙酸乙酯、乙酸丁酯	经废气处理设施处理后排放	4(两用两备)	1、RTO 总排口 2、生物净化塔排放口(其中一个排放口为备用) 3、光触媒废气排放口	1、RTO 总排口：TVOC：54.5mg/m ³ 非甲烷总烃：33.9mg/m ³ 乙酸酯类：54.37mg/m ³ 2、生物净化塔排放口：TVOC：43.7mg/m ³ 非甲烷总烃：26.4mg/m ³ 乙酸酯类：43.37mg/m ³ 3、光触媒废气排放口：备用	VOCs： 150mg/m ³ 非甲烷总烃：80mg/m ³ 乙酸酯类：60mg/m ³	18.75t	65.234t/a	未超标
宁波江北激智新材料有限公司	主要污染物：VOCs；特征污染物：非甲烷总烃、乙酸乙酯、乙酸丁酯、甲苯	经废气处理设施处理后排放	3	1、南区 RTO 总排口； 2、北区 RTO 总排口； 3、活性炭排放口	1、南区 RTO 总排口：TVOC：16.5mg/m ³ 非甲烷总烃：15.3mg/m ³ 乙酸酯类：16.5mg/m ³ 甲苯：<0.004mg/m ³ 2、北区 RTO 总排口：TVOC：2.34mg/m ³ 非甲烷总烃：3.14mg/m ³ 乙酸酯类：2.334mg/m ³ 3、活性炭排放口：对应的熔喷布车间未生产。	VOCs： 150mg/m ³ 非甲烷总烃：80mg/m ³ 乙酸酯类：60mg/m ³ 甲苯：40mg/m ³	5.094t	29.587t/a	未超标
宁波江北激智新材料有限公司	主要污染物：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	低氮燃烧	2(一用一备)	锅炉房	氮氧化物：39mg/m ³ 二氧化硫：<3mg/m ³ 颗粒物：7.1mg/m ³	氮氧化物：≤50mg/m ³ 二氧化硫：≤50mg/m ³ 颗粒物：≤20	0.4t	21.2t/a	未超标
象山激智新材料有限公司	主要污染物：VOCs；特征污染物：非甲烷总烃、乙酸乙酯、乙酸丁酯	经废气处理设施处理后排放	3	1、低浓度废气排放口； 2、RTO 废气排放口；	1、低浓度废气排放口：TVOC：52.6mg/m ³ 非甲烷总烃：39.4mg/m ³ 乙酸酯类：52.61mg/m ³	VOCs： 150mg/m ³ 非甲烷总烃：80mg/m ³ 乙酸酯类：	11.765t	27.436	未超标

	酯	排放		3、活性炭废气排放口	2、RTO 废气排放口： TVOC: 46.3mg/m ³ 非甲烷总烃: 54.6mg/m ³ 乙酸酯类: 46.181mg/m ³	60mg/m ³			
					3、活性炭废气排放口： 非甲烷总烃: 12.5mg/m ³				

防治污染设施的建设和运行情况

1、激智科技:

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

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

2、江北激智:

废气排放治理: 厂区设置有沸石转轮+RTO废气处理装置一套, RTO一套。南区有机涂布车间与窗膜车间的烘箱、涂头、混料间的废气均全部收集接入沸石转轮+RTO废气处理装置内处置; 北区有机涂布车间的烘箱、涂头等废气均接入单独的RTO进行处理。废气排放严格执行国家、地方环保排放标准要求定期监测, 确保污染物排放浓度达标排放。

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

3、象山激智:

废气排放治理: 厂区设置有RTO、沸石吸附装置、活性炭废气处理装置各一套, 有机涂布车间烘箱前三段废气接入RTO进行处理, 烘箱后三段、洁净室、混料间等的废气接入沸石吸附装置进行处理, 保护膜车间的废气接入活性炭废气处理装置进行处理。废气排放严格执行国家、地方环保排放标准要求定期监测, 确保污染物排放浓度达标排放。

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司已按照环保要求办理环评及验收等相关手续, 具体环评如下:

1、激智科技:

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

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

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

2、江北激智:

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

验收: 《宁波市环境保护局江北慈城分局建设项目环境保护竣工验收意见》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目(二期)竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目(三期)竣工环境保护验收监测报告》、《宁波江北激智新材料有限公司光学扩散膜及反射膜生产线建设项目及光学增亮膜生产线建设项目(四期)竣工环境保护验收监测报告》。

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

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

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

(5) 《年产400吨熔喷布生产线建设项目》、备案编号：202005、验收：《宁波江北激智新材料有限公司年产400吨熔喷布生产线建设项目竣工环境保护验收调查报告》。

3、象山激智：

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

(2) 《象山激智新材料有限公司CPP/CPE保护膜生产线技改项目》、备案号：浙象环备2018009、验收：《象山激智新材料有限公司CPP/CPE保护膜生产线技改项目竣工环保验收监测报告》。

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

突发环境事件应急预案

公司按照要求编制有突发环境事件应急预案并备案，如下：

1、激智科技

《宁波激智科技股份有限公司环境应急资源调查报告》、《宁波激智科技股份有限公司环境风险评估报告》、《宁波激智科技股份有限公司突发环境事件应急预案》；备案编号：330212（G）2018006。

2、江北激智

《宁波江北激智新材料有限公司环境应急资源调查报告》、《宁波江北激智新材料有限公司环境风险评估报告》、《宁波江北激智新材料有限公司突发环境事件应急预案》；备案编号：330205-2020-203-L。

3、象山激智

《象山激智新材料有限公司突发环境事件应急预案回顾性评估报告》、《象山激智新材料有限公司环境应急资源调查报告》、《象山激智新材料有限公司环境风险评估报告》、《象山激智新材料有限公司突发环境事件应急预案》；备案编号：330225-2020-040-L。

环境自行监测方案

1、激智科技

污染源类别	排放口编号	排放口名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法	其他信息
废气	DA001	RTO废气排放口	烟气流速、烟气温度、烟气含湿量、烟气体积	总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样-热脱附/.....	
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法.....	
	DA002	生物净化塔排放口	烟气流速、烟气温度、烟气含湿量、烟气体积	总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样-热脱附/.....	
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法.....	
废水	DW001	生活废水排放口	流量	悬浮物	手工					瞬时采样至少3个瞬时样	1次/年	水质 悬浮物的测定.....	
				五日生化需氧量	手工					瞬时采样至少3个瞬时样	1次/年	水质 五日生化需氧量.....	
				化学需氧量	手工					瞬时采样至少3个瞬时样	1次/年	水质 化学需氧量的测定.....	
				氨氮 (NH3-N)	手工					瞬时采样至少3个瞬时样	1次/年	水质 氨氮的测定.....	

其他自行监测及记录信息

污染源类别/监测类别	编号/监测点位	名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测试方法	其他信息
废气	MF0051		风速,风向,温度,气压	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
	厂界		风速,风向,温度,气压	乙酸乙酯	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发.....	
				乙酸丁酯	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发.....	
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	

2、江北激智

污染源类别	排放口编号	排放口名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法	其他信息
废气	DA001	1#废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含水量,烟气量	总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样,热脱附/.....	
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
				苯系物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固体吸附/热脱附,气.....	
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法.....	
	DA002	1#锅炉排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含水量,烟气量,氧含量	林格曼黑度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排放烟气黑.....	
				氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/月	固定污染源废气氮氧.....	
				二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧.....	
				颗粒物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	锅炉烟尘测试方法.....	
	DA003	2#锅炉排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含水量,烟气量,氧含量	林格曼黑度	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排放烟气黑.....	
				氮氧化物	手工					非连续采样至少3个	1次/月	固定污染源废气氮氧.....	
				二氧化硫	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中二氧.....	
				颗粒物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	锅炉烟尘测试方法.....	
废水	DW001	厂区废水排放口	流量	化学需氧量	手工					混合采样 至少3个混合样	1次/季	水质 化学需氧量的测.....	
				氨氮 (NH3-N)	手工					混合采样 至少3个混合样	1次/季	水质 氨氮的测定流.....	

其他自行监测及记录信息

污染源类别/监测类别	编号/监测点位	名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测试方法	其他信息
废气	MF0025		风速,风向	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
	厂界		风速,风向	乙酸乙酯	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发.....	
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	
				苯系物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发.....	

3、象山激智

污染源类别	排放口编号	排放口名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法	其他信息	
废气	DA002	2#废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含水量,烟气量,氧含量	总挥发性有机物	手工					非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样,热脱附/.....		
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....		
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法.....		
	DA003	3#废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含水量,烟气量	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....		
	DA001	1#废气排放口	烟气流速,烟气温度,烟气含水量,烟气量,氧含量	总挥发性有机物	手工						非连续采样至少3个	1次/年	吸附管采样,热脱附/.....	
				非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....		
				乙酸酯类	手工					非连续采样至少3个	1次/年	便携式气相色谱质谱法.....		

其他自行监测及记录信息

污染源类别/监测类别	编号/监测点位	名称	监测内容	污染物名称	监测设施	自动监测是否联网	自动监测仪器名称	自动监测设施安装位置	自动监测设施是否符合安装、运行、维护等管理要求	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测试方法	其他信息	
废气	厂房外		风速、风向	非甲烷总烃	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	监控点处1小时平均浓度限值	
				非甲烷总烃	手工						非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	监控点处任意一次浓度值
	厂界		风速、风向	乙酸乙酯	手工					非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发.....		
				乙酸丁酯	手工						非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源废气挥发.....	
				非甲烷总烃	手工						非连续采样至少3个	1次/年	固定污染源排气中非甲.....	

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
未受到处罚	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

公司及子公司已按照环保要求在“宁波市企业环境信息公开系统”完成信息公开。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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

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

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

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

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露 日期	披露 索引
原告宁波激智科技股份有限公司与被告东莞市宏科电子制品有限公司买卖合同纠纷一案提起诉讼,要求宏科电子支付货款 139,887.66 元及自起诉日起至实际履行日止的利息损失等。	13.99	否	因买卖合同货款纠纷,激智科技于 2021 年 1 月 15 日向宁波市高新技术产业开发区人民法院提请诉讼,要求宏科电子支付货款 139,887.66 元及自起诉日起至实际履行日止的利息损失等。2021 年 5 月 13 日,宁波高新技术产业开发区人民法院作出民事判决书,判决宏科电子向激智科技支付货款 135,565.19 元及自起诉日起至实际履行日止的利息损失等。因不服一审判决,宏科电子向宁波市中级人民法院提起上诉,要求撤销一审判决;2021 年 7 月 15 日,宁波市中级人民法院开庭审理本案。截至目前,本案尚未作出二审判决。	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
-----------	----------	------------	------------	------------------	------------	--------------------	--------------------	---------------------	------------------	------------------	------------------------	----------	----------

宁波勤邦	其他关联方	购销及租赁	采购原材料及仓库租赁	市场定价	市场价	10,552.36	11.84%	25,000	否	现金或承兑汇票	无	2021年04月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	10,552.36	--	25,000	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波江北激智新材料 有限公司		12,000	2021年 03月01 日	11,000	一般担保			3年	否	是
宁波江北激智新材 料有限公司		10,000	2019年 04月10 日	2,000	一般担保			3年	否	是
宁波江北激智新材 料有限公司		5,500	2020年 03月12 日	3,500	一般担保			3年	否	是

宁波江北激智新材料有限公司		8,000	2020年 12月22日	8,000	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		5,000	2020年 09月28日	3,950	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		4,000	2020年 07月01日	2,100	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		6,000	2021年 03月12日	2,460	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		3,000	2020年 08月19日	2,380	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		4,000	2021年 02月19日	1,875	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		7,000	2021年 03月12日	1,100	一般担保			3年	否	是
宁波激阳新能源有限公司		3,000	2020年 01月15日	3,000	一般担保			3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						29,950
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						41,365
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）		120,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						29,950
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		120,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						41,365
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										46.48%

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）	16,865
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）	16,865
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）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年度向特定对象发行股票：

公司于2021年3月30日召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十四次会议，审议并通过了关于公司向特定对象发行股票预案的相关议案，计划向不超过35名特定对象发行不超过46,560,15 股的股票，募集资金总额不超过70,000.00 万元，用于光学膜生产基地建设项目、太阳能封装胶膜生产基地建设项目和补充流动资金。该事项经2021年6月16日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2021年7月21日收到深圳证券交易所出具的《关于受理宁波激智科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2021〕365号），深圳证券交易所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

公司于2021年7月29日收到深圳证券交易所出具的《关于宁波激智科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2021〕020194号），深交所上市审核中心就公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题。

公司于2021年8月17日召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于调减公司向特定对象发行股票募集资金总额的议案》，同意调减本次向特定对象发行股票募集资金总额，调减后募集资金总额不超过

69,800.00万元。

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	39,551,945	25.48%			19,535,037	-481,868	19,053,169	58,605,114	25.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,551,945	25.48%			19,535,037	-481,868	19,053,169	58,605,114	25.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	39,551,945	25.48%			19,535,037	-481,868	19,053,169	58,605,114	25.17%
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	115,648,555	74.52%			58,065,213	481,868	58,547,081	174,195,636	74.83%
1、人民币普通股	115,648,555	74.52%			58,065,213	481,868	58,547,081	174,195,636	74.83%
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	155,200,500	100.00%			77,600,250		77,600,250	232,800,750	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据相关规定，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以董事、监事及高级管理人员在2020年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其2021年度可转让股份法定额度，并对其可转让额度内的无限售条件流通股予以解锁，导致公司有限售条件股份中的高管锁定股减少，无限售条件股份相应增加。

2、根据公司2020年度股东大会决议，公司以总股本155,200,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增加注册资本77,600,250元，公司股份总数变更为232,800,750股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年5月14日召开2020年度股东大会，同意公司以总股本155,200,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增加注册资本77,600,250元，公司股份总数变更为232,800,750股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以总股本155,200,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增加注册资本77,600,250元，公司股份总数变更为232,800,750股。上述权益分派已于2021年6月4日实施完毕。

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	拟解除限售日期
张彦	23,413,628		11,706,813	35,120,441	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年可解锁其持有公司股份总数的 25%，直至锁定期截止。
俞根伟	8,386,221		4,193,110	12,579,331	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年可解锁其持有公司股份总数的 25%，直至锁定期截止。
叶伍元	7,752,096		3,153,246	10,905,342	高管锁定股	因董事叶伍元离职，离职后 6 个月内，其所持有的公司股份 100% 锁定。
合计	39,551,945	0	19,053,169	58,605,114	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,813	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张彦	境内自然人	20.11%	46,827,256	15609085	35,120,441	11,706,815	质押	19,095,000
TB Material Limited	境外法人	10.44%	24,311,385	4273770	0	24,311,385		
俞根伟	境内自然人	6.56%	15,272,442	4090814	12,579,331	2,693,111	质押	5,700,000
小米科技（武汉）有限公司	境内非国有法人	5.00%	11,640,037	11640037	0	11,640,037		
宁波激扬投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.70%	10,945,420	1218473	0	10,945,420	质押	7,650,000
叶伍元	境内自然人	4.68%	10,905,342	3135114	10,905,342	0	质押	3,750,000
北京沃衍投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.96%	6,891,160	395755	0	6,891,160	质押	6,000,000
中国农业银行股份有限公司—富国创业板两年定期开放混合型证券投资基金	其他	2.86%	6,658,667	4638057	0	6,658,667		
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	其他	2.32%	5,400,007	2900002	0	5,400,007		
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	其他	2.30%	5,347,598	2720623	0	5,347,598		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业							

动的说明	(有限合伙)间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
TB Material Limited	24,311,385	人民币普通股	24,311,385
张彦	11,706,815	人民币普通股	11,706,815
小米科技（武汉）有限公司	11,640,037	人民币普通股	11,640,037
宁波激扬投资咨询有限公司	10,945,420	人民币普通股	10,945,420
北京沃衍投资中心（有限合伙）	6,891,160	人民币普通股	6,891,160
中国农业银行股份有限公司—富国创业板两年定期开放混合型证券投资基金	6,658,667	人民币普通股	6,658,667
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	5,400,007	人民币普通股	5,400,007
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	5,347,598	人民币普通股	5,347,598
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17021 组合	5,100,037	人民币普通股	5,100,037
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	4,770,352	人民币普通股	4,770,352
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

单位：股

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）
张彦	董事长、总经理	现任	31,218,171	15,609,085		46,827,256			
唐海江	董事、副总经理	现任					150,000		150,000
叶伍元	董事	离任	7,770,228	3,135,114		10,905,342			
李刚	董事、副总经理	现任					165,000		165,000
姜琳	董事、董秘	现任					450,000		450,000
李冠群	董事	离任							
俞根伟	监事会主席	现任	11,181,628	4,090,814		15,272,442			
司远明	职工代表监事	现任							
赵庆	监事	离任							
罗维德	副总经理	现任					15,000		15,000
吕晓阳	财务总监	现任					75,000		75,000
崔平	独立董事	现任							
于庆庆	独立董事	现任							
陈伟莉	独立董事	现任							
冷佳佳	董事	现任							
黄晁	董事	现任							
于振江	监事	现任							
合计	--	--	50,170,027	22,835,013	0	73,005,040	855,000	0	855,000

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

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
长三角科创企业 2020 年度第一期集合短期融资券	20 长三角科创集合 CP001	042000465	2020 年 10 月 29 日	2020 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 30 日	102,236,666.68	3.3%	到期一次还本付息	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	无								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

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	113.64%	109.71%	3.93%
资产负债率	66.09%	63.07%	3.02%
速动比率	85.73%	87.56%	-1.83%
	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	5,934.57	2,845.49	108.56%
EBITDA 全部债务比	10.73%	9.53%	1.20%
利息保障倍数	5.73	5.23	9.56%
现金利息保障倍数	-0.91	4.32	-121.06%
EBITDA 利息保障倍数	7.47	7.37	1.36%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	473.14%	422.77%	50.37%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波激智科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	537,543,200.89	344,294,264.35
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		
应收账款	579,765,282.47	570,689,083.60
应收款项融资	196,782,386.80	152,313,115.68
预付款项	12,495,234.10	28,989,894.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,303,358.45	14,950,301.13
其中：应收利息		
应收股利		2,495,870.36
买入返售金融资产		
存货	442,114,145.53	285,779,694.02
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	6,192,278.85	18,388,792.54
流动资产合计	1,799,195,887.09	1,415,405,145.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	752,294.18	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,778,416.44	94,649,375.82
其他权益工具投资	45,460,236.69	36,162,505.30
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	9,968,457.78	15,258,729.96
固定资产	502,317,389.14	493,450,057.45
在建工程	75,110,104.32	47,726,952.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,327,651.44	93,959,604.04
开发支出		
商誉	34,660,057.85	34,660,057.85
长期待摊费用	4,010,080.84	3,738,003.40
递延所得税资产	33,882,953.10	32,724,782.59
其他非流动资产	28,134,351.69	22,805,921.01
非流动资产合计	925,401,993.47	876,135,989.69
资产总计	2,724,597,880.56	2,291,541,135.06
流动负债：		
短期借款	582,135,451.78	435,762,909.98
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	486,840,077.36	408,823,430.77
应付账款	335,048,230.18	267,792,678.70

预收款项		
合同负债	11,159,649.81	2,475,412.73
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	10,335,500.68	23,285,710.60
应交税费	11,353,331.33	24,643,170.18
其他应付款	4,507,995.47	14,563,774.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	11,760,000.00
其他流动负债	102,376,388.90	100,973,525.87
流动负债合计	1,583,756,625.51	1,290,080,613.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	130,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,965,385.31	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	78,782,824.29	83,812,742.12
递延所得税负债	1,312,013.00	1,331,515.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	218,060,222.60	155,144,257.15
负债合计	1,801,816,848.11	1,445,224,870.41
所有者权益：		
股本	232,800,750.00	155,200,500.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	167,221,681.14	228,144,291.12
减：库存股		
其他综合收益	5,238,129.50	5,238,129.50
专项储备		
盈余公积	33,990,840.60	33,990,840.60
一般风险准备		
未分配利润	450,624,931.18	402,424,515.02
归属于母公司所有者权益合计	889,876,332.42	824,998,276.24
少数股东权益	32,904,700.03	21,317,988.41
所有者权益合计	922,781,032.45	846,316,264.65
负债和所有者权益总计	2,724,597,880.56	2,291,541,135.06

法定代表人：张彦

主管会计工作负责人：吕晓阳

会计机构负责人：董期辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	313,862,690.31	195,451,385.38
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	335,688,576.47	412,940,726.25
应收款项融资	170,651,327.18	61,776,302.52
预付款项	5,556,293.97	4,208,040.09
其他应收款	183,052,349.38	157,169,785.61
其中：应收利息		
应收股利	780,550.10	3,276,420.46
存货	113,526,002.22	74,692,925.60
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		9,752,844.16
流动资产合计	1,122,337,239.53	915,992,009.61
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	634,906,408.28	615,238,514.34
其他权益工具投资	45,460,236.69	36,162,505.30
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	4,916,730.99	10,005,484.46
固定资产	110,040,574.79	110,483,313.42
在建工程	11,499,325.87	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,234,338.47	30,047,030.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	929,331.38	1,207,601.34
递延所得税资产	16,309,099.23	14,622,034.31
其他非流动资产	1.00	3,513,263.60
非流动资产合计	854,296,046.70	822,279,747.44
资产总计	1,976,633,286.23	1,738,271,757.05
流动负债：		
短期借款	278,742,840.66	190,235,178.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	420,614,769.06	358,094,688.27
应付账款	98,353,499.38	97,310,582.54
预收款项		
合同负债	8,679,071.90	1,550,326.09
应付职工薪酬	4,115,035.91	11,265,119.82
应交税费	5,383,384.25	18,416,328.80
其他应付款	193,436,841.89	205,442,248.43

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		11,760,000.00
其他流动负债	102,342,500.01	100,819,375.72
流动负债合计	1,111,667,943.06	994,893,848.15
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,362,333.33	10,944,333.33
递延所得税负债	924,375.79	924,375.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,286,709.12	41,868,709.12
负债合计	1,232,954,652.18	1,036,762,557.27
所有者权益：		
股本	232,800,750.00	155,200,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,717,689.00	299,640,298.98
减：库存股		
其他综合收益	5,238,129.50	5,238,129.50
专项储备		
盈余公积	33,990,840.60	33,990,840.60
未分配利润	232,931,224.95	207,439,430.70
所有者权益合计	743,678,634.05	701,509,199.78
负债和所有者权益总计	1,976,633,286.23	1,738,271,757.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	845,969,010.55	546,360,858.80
其中：营业收入	845,969,010.55	546,360,858.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	771,006,480.01	501,595,359.23
其中：营业成本	637,282,142.90	406,162,182.79
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	3,029,254.40	2,882,967.37
销售费用	15,291,780.38	17,970,977.50
管理费用	44,588,643.51	19,323,328.42
研发费用	53,282,893.18	43,297,429.00
财务费用	17,531,765.64	11,958,474.15
其中：利息费用	17,807,344.18	13,587,623.63
利息收入	2,645,163.45	753,413.08
加：其他收益	7,746,727.38	13,383,597.06
投资收益（损失以“-”号填列）	4,929,166.19	1,793,094.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,926,872.01	1,793,094.52
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)	-1,350,042.90	4,830,849.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,843,857.35	-6,786,634.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-97,765.08	37,636.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	82,346,758.78	58,024,043.47
加: 营业外收入	65,357.34	98,577.59
减: 营业外支出	307,739.36	678,426.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	82,104,376.76	57,444,194.51
减: 所得税费用	11,297,198.98	12,967,120.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	70,807,177.78	44,477,073.90
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	70,807,177.78	44,477,073.90
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.归属于母公司所有者的净利润	63,720,466.16	39,247,352.99
2.少数股东损益	7,086,711.62	5,229,720.91
六、其他综合收益的税后净额		5,238,129.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,238,129.50
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		5,238,129.50
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		5,238,129.50
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,807,177.78	49,715,203.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,720,466.16	44,485,482.49
归属于少数股东的综合收益总额	7,086,711.62	5,229,720.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.17
（二）稀释每股收益	0.27	0.17

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：张彦

主管会计工作负责人：吕晓阳

会计机构负责人：董期辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	740,507,393.57	506,822,719.19
减：营业成本	646,068,794.43	456,586,216.02
税金及附加	1,152,248.31	752,307.58
销售费用	9,520,841.61	15,825,669.82
管理费用	30,591,872.15	11,255,948.66
研发费用	25,705,105.99	21,936,406.69
财务费用	10,064,096.60	6,776,371.11
其中：利息费用	10,571,092.41	8,062,311.38
利息收入	2,239,860.74	552,402.32

加：其他收益	2,646,513.70	8,479,072.09
投资收益（损失以“-”号填列）	24,926,872.01	1,793,094.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,926,872.01	1,793,094.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	629,323.38	3,978,879.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,545,530.35	-3,131,267.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-94,371.72	37,636.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,967,241.50	4,847,214.81
加：营业外收入	47,493.40	33,715.03
减：营业外支出	115,836.73	650,000.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,898,898.17	4,230,929.65
减：所得税费用	2,887,053.92	2,990,352.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,011,844.25	1,240,577.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,011,844.25	1,240,577.45
（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		5,238,129.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,238,129.50
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		5,238,129.50
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	41,011,844.25	6,478,706.95
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	2021 年半年度	2020 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	762,441,886.96	598,019,557.57
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	37,983,730.81	20,318,802.26
收到其他与经营活动有关的现金	38,748,721.70	48,607,722.95
经营活动现金流入小计	839,174,339.47	666,946,082.78
购买商品、接受劳务支付的现金	640,353,537.07	422,609,376.98
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	65,668,081.98	47,798,813.50
支付的各项税费	38,900,244.01	25,510,233.66
支付其他与经营活动有关的现金	122,194,166.87	125,959,645.13
经营活动现金流出小计	867,116,029.93	621,878,069.27
经营活动产生的现金流量净额	-27,941,690.46	45,068,013.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,995,970.36	
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	34,500.00	67,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,030,470.36	67,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,988,713.94	11,349,522.40
投资支付的现金	9,950,001.00	23,684,210.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	12,020,000.00	
投资活动现金流出小计	41,958,714.94	35,033,732.40
投资活动产生的现金流量净额	-38,928,244.58	-34,966,732.40

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00	
取得借款收到的现金	533,710,000.00	345,272,413.89
收到其他与筹资活动有关的现金		9,900,000.00
筹资活动现金流入小计	538,210,000.00	355,172,413.89
偿还债务支付的现金	283,000,000.00	319,964,122.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,981,677.48	19,187,712.15
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	23,236,205.98	15,880,000.00
筹资活动现金流出小计	333,217,883.46	355,031,834.45
筹资活动产生的现金流量净额	204,992,116.54	140,579.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-251,420.96	446,886.36
五、现金及现金等价物净增加额	137,870,760.54	10,688,746.91
加：期初现金及现金等价物余额	151,409,966.57	149,238,681.89
六、期末现金及现金等价物余额	289,280,727.11	159,927,428.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	613,728,969.79	451,060,638.61
收到的税费返还	20,365,710.59	15,591,097.56
收到其他与经营活动有关的现金	20,322,345.14	39,143,711.06
经营活动现金流入小计	654,417,025.52	505,795,447.23
购买商品、接受劳务支付的现金	413,577,855.93	385,251,364.19
支付给职工以及为职工支付的现金	28,386,310.65	24,421,586.38
支付的各项税费	21,096,671.32	3,084,162.45
支付其他与经营活动有关的现金	47,985,050.80	77,741,480.64
经营活动现金流出小计	511,045,888.70	490,498,593.66

经营活动产生的现金流量净额	143,371,136.82	15,296,853.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,995,970.36	
取得投资收益收到的现金	14,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	67,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,025,970.36	67,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,442,364.41	827,110.00
投资支付的现金	34,960,001.00	40,764,210.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	259,150,000.00	10,000.00
投资活动现金流出小计	295,552,365.41	41,601,320.00
投资活动产生的现金流量净额	-278,526,395.05	-41,534,320.00
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	348,500,000.00	240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	107,830,000.00	15,900,000.00
筹资活动现金流入小计	456,330,000.00	255,900,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,761,187.52	13,714,225.69
支付其他与筹资活动有关的现金	9,918,926.95	200,000.00
筹资活动现金流出小计	210,680,114.47	233,914,225.69
筹资活动产生的现金流量净额	245,649,885.53	21,985,774.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-370,065.83	423.63
五、现金及现金等价物净增加额	110,124,561.47	-4,251,268.49
加：期初现金及现金等价物余额	58,967,294.08	91,945,283.69
六、期末现金及现金等价物余额	169,091,855.55	87,694,015.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	155,200,500.00				228,144,291.12			5,238,129.50		33,990,840.60		402,424,515.02	824,998,276.24	21,317,988.41	846,316,264.65
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	155,200,500.00				228,144,291.12			5,238,129.50		33,990,840.60		402,424,515.02	824,998,276.24	21,317,988.41	846,316,264.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,600,250.00				-60,922,609.98							48,200,416.16	64,878,056.18	11,586,711.62	76,464,767.80
（一）综合收益总额												63,720,466.16	63,720,466.16	7,086,711.62	70,807,177.78
（二）所有者投入和减少资本					16,677,640.02								16,677,640.02	4,500,000.00	21,177,640.02
1. 所有者投入的普通股														4,500,000.00	4,500,000.00
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					16,677,640.02								16,677,640.02		16,677,640.02

的金额					2							2		2
4. 其他														
(三)利润分配										-15,520,050.00		-15,520,050.00		-15,520,050.00
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										-15,520,050.00		-15,520,050.00		-15,520,050.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	77,600,250.00				-77,600,250.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	77,600,250.00				-77,600,250.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	232,800,750.00				167,221,681.14		5,238,129.50		33,990,840.60	450,624,931.18		889,876,332.42	32,904,700.03	922,781,032.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	155,200,500.00				215,211,002.47				21,434,248.28		285,978,409.02		677,824,159.77	17,973,202.39	695,797,362.16
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	155,200,500.00				215,211,002.47				21,434,248.28		285,978,409.02		677,824,159.77	17,973,202.39	695,797,362.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,326,709.54						31,487,327.99		30,398,747.95	494,430.44	30,893,178.39
（一）综合收益总额											39,247,352.99		39,247,352.99	5,229,720.91	44,477,073.90
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															

(三) 利润分配										-7,760,025.00		-7,760,025.00		-7,760,025.00
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										-7,760,025.00		-7,760,025.00		-7,760,025.00
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					-6,326,709.54		5,238,129.50					-1,088,580.04	-4,735,290.47	-5,823,870.51
四、本期期末余额	155,200,500.00				208,884,292.93		5,238,129.50		21,434,248.28	317,465,737.01		708,222,907.72	18,467,632.83	726,690,540.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	155,200,500.00				299,640,298.98		5,238,129.50		33,990,840.60	207,439,430.70		701,509,199.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,200,500.00				299,640,298.98		5,238,129.50		33,990,840.60	207,439,430.70		701,509,199.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,600,250.00				-60,922,609.98					25,491,794.25		42,169,434.27
（一）综合收益总额										41,011,844.25		41,011,844.25
（二）所有者投入和减少资本					16,677,640.02							16,677,640.02
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					16,677,640.02							16,677,640.02
4. 其他												
（三）利润分配										-15,520,050.00		-15,520,050.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,520,050.00		-15,520,050.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	77,600,250.00				-77,600,250.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	77,600,250.00				-77,600,250.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	232,800,750.00				238,717,689.00		5,238,129.50		33,990,840.60	232,931,224.95		743,678,634.05

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	155,200,500.00				280,390,299.92				21,434,248.28	102,190,124.84		559,215,173.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	155,200,500.00				280,390,299.92				21,434,248.28	102,190,124.84		559,215,173.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												
(一)综合收益总额										1,240,577.45		1,240,577.45
(二)所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
(三)利润分配										-7,760,025.00		-7,760,025.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,760,025.00		-7,760,025.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他							5,238,129.50					5,238,129.50
四、本期期末余额	155,200,500.00				280,390,299.92		5,238,129.50		21,434,248.28	95,670,677.29		557,933,854.99

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

根据公司2020年度股东大会决议，公司以总股本155,200,500.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，申请增加注册资本77,600,250.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币232,800,750.00元。

截至2021年06月30日止，本公司累计发行股本总数23,280.08万股，注册资本为23,280.08万元，注册地：宁波市高新区晶源路9号，总部地址：宁波市高新区晶源路9号。

本公司主要经营活动为：光学薄膜、高分子复合材料、功能膜材料、化工产品（不含危险化学品）的研发、制造及批发、

零售，并提供相关技术咨询和技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的实际控制人为张彦。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月17日批准报出。

截至2021年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十）金融工具”、“五、（三十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021年度1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期为2021年1月1日至2021年6月30日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

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

（二）合并程序

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

会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（二）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（一）金融工具的分类

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

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

- 一 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

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

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

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

（二）金融工具的确认证据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（三）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（四）金融负债终止确认

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

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

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

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

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

15、存货

（一）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出

部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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；
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

19、债权投资

详见本附注“五、（十）金融工具”，上述披露内容已经涵盖债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（二）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此

基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计

量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	7-10	0-5	9.5-14.29

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

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

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

（二）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

（三）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(四) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	0	土地权证规定年限
非专利技术	10年	年限平均法	0	预计收益年限
软件	3-5年	年限平均法	0	预计收益年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
----	------	------

装修工程	预计受益年限与租赁期限孰短	5-10年
导热油	预计受益年限	5年
设备改造工程	预计受益年限	1-5年
光伏产品认证费	预计收益年限	5年
其他	预计受益年限	1-10年

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

37、股份支付

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

（一）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

（二）以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（一）类型

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

助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

取得的与资产相关的之外的政府补助划分为与收益相关。

（二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（三）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以

抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

详见本节“五、（四十二）租赁（3）”

(2) 融资租赁的会计处理方法

详见本节“五、（四十二）租赁（3）”

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

以下收入会计政策适用于2021年度及以后：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本节“五、（三十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司重新计量租赁负债,并调整相应的使用权资产,若使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将差额计入当期损益:当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化,或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

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

②融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、(十)金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

以下租赁会计政策适用于2020年度:

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有

租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于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

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订的财政部《企业会计准则第 21 号-租赁》以下统称“新租赁准则”	第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十五次会议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据公司原有承租资产情况，承租业务符合短期租赁条件的，故无需调整年初资产负债表科目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
象山激智	15
江北激智	15
香港激智	16.5
上海激智	20
宁波睿行	20
宁波激阳	15

浙江紫光	15
宁波紫光	20
紫光膜业	20
安徽激智	25
激阳新材料	25
宁波天圆	25

2、税收优惠

1、2018年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2019]1号》文件，公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833100116的高新技术企业证书，有效期为三年，2018至2020年度企业所得税税率按照15%执行。本报告期处于重新认定阶段，根据国家税务总局公告2017年第24号，本报告期企业所得税率暂按照15%执行。

2、2018年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2019]1号》文件，子公司象山激智通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833100199的高新技术企业证书，有效期为三年，2018至2020年度企业所得税税率按照15%执行。本报告期处于重新认定阶段，根据国家税务总局公告2017年第24号，本报告期企业所得税率暂按照15%执行。

3、2018年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2019]1号》文件，子公司浙江紫光通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833100290的高新技术企业证书，有效期为三年，2018至2020年度企业所得税税率按照15%执行。本报告期处于重新认定阶段，根据国家税务总局公告2017年第24号，本报告期企业所得税率暂按照15%执行。

4、2019年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领（2020）1号》文件，子公司江北激智通过了高新技术企业认定，取得编号为GR201933100742的高新技术企业证书，有效期为三年，2019年至2021年度企业所得税率按照15%执行。

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

6、上海激智、宁波睿行、宁波紫光、紫光膜业属于符合条件的小型微利企业，本期按照小微企业20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	288,731.40	183,948.90
银行存款	288,991,995.71	151,226,017.67
其他货币资金	248,262,473.78	192,884,297.78
合计	537,543,200.89	344,294,264.35
因抵押、质押或冻结等对使用	248,262,473.78	192,884,297.78

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	216,315,202.14	182,144,811.96
信用证保证金	22,419,596.44	5,310,710.62
借款保证金		
保函保证金	9,527,675.20	5,428,775.20
其他保证金		
合计	248,262,473.78	192,884,297.78

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

单位：元

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

其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,576,239.07	1.53%	9,576,239.07	100.00%		10,936,993.25	1.77%	10,936,993.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	616,879,250.85	98.47%	37,113,968.38	6.02%	579,765,282.47	605,846,393.18	98.23%	35,157,309.58	5.80%	570,689,083.60
其中：										
账龄组合	616,879,250.85	98.47%	37,113,968.38	6.02%	579,765,282.47	605,846,393.18	98.23%	35,157,309.58	5.80%	570,689,083.60
合计	626,455,489.92	100.00%	46,690,207.45	7.45%	579,765,282.47	616,783,386.43	100.00%	46,094,302.83	7.47%	570,689,083.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市崧轩科技有限公司	5,653,084.41	5,653,084.41	100.00%	预计无法收回
台州长达光电科技有限公司	1,516,405.86	1,516,405.86	100.00%	预计无法收回
深圳豪建电子有限公司	2,406,748.80	2,406,748.80	100.00%	预计无法收回
合计	9,576,239.07	9,576,239.07	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	600,470,642.83	30,023,532.19	5.00%
1-2 年	9,520,297.31	1,904,059.47	20.00%
2-3 年	3,403,866.60	1,701,933.31	50.00%
3 年以上	3,484,444.11	3,484,443.41	100.00%
合计	616,879,250.85	37,113,968.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	600,470,643.53
1 至 2 年	9,520,297.31
2 至 3 年	8,436,188.45
3 年以上	8,028,360.63
3 至 4 年	8,028,360.63
合计	626,455,489.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款坏账准备	46,094,302.83	595,904.62				46,690,207.45
合计	46,094,302.83	595,904.62				46,690,207.45

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	106,460,595.42	16.99%	5,323,029.77
第二名	85,708,067.29	13.68%	4,285,403.36
第三名	60,582,792.35	9.67%	3,029,139.62
第四名	44,819,400.85	7.15%	2,240,970.04
第五名	22,038,975.35	3.52%	1,101,948.77
合计	319,609,831.26	51.01%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	202,882,932.39	157,853,732.28
减：坏账准备	-6,100,545.59	-5,540,616.60
合计	196,782,386.80	152,313,115.68

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据						
其中：银行承兑汇票	47,041,400.41	414,162,282.38	390,454,719.27		70,748,963.52	
商业承兑汇票	105,271,715.27	149,278,615.80	128,516,907.79		126,033,423.28	
合计	152,313,115.68	563,440,898.18	518,971,627.06		196,782,386.80	

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：

应收款项融资减值准备

截至2021年06月30日，公司商业承兑汇票余额 132,133,968.87元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，计提应收款项融资减值准备6,100,545.59 元。

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	17,376,553.86
商业承兑汇票	47,415,791.89
合计	64,792,345.75

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
其中：已背书未到期	33,990,257.42	
已贴现未到期	226,362,022.84	
合计	260,352,280.26	

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

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	11,678,142.29	93.46%	28,475,342.22	98.23%
1 至 2 年	453,443.89	3.63%	216,194.35	0.75%
2 至 3 年	124,909.07	1.00%	163,854.31	0.57%
3 年以上	238,738.85	1.91%	134,503.17	0.45%
合计	12,495,234.10	--	28,989,894.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款项期末余额合数的比例 (%)
第一名	2,634,329.43	21.08
第二名	1,471,082.33	11.77
第三名	1,200,000.00	9.60
第四名	924,440.31	7.40
第五名	741,666.67	5.94
合计	6,971,518.74	55.79

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,495,870.36
其他应收款	24,303,358.45	12,454,430.77
合计	24,303,358.45	14,950,301.13

(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
宁波沃衍股权投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“宁波沃衍”)		2,495,870.36
减：坏账准备		
合计		2,495,870.36

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	18,162,223.40	5,569,941.40
备用金	1,820,953.74	782,236.24
往来款	727,057.34	382,649.50
出口退税款	3,288,107.71	5,806,709.50
其他	907,215.38	320,883.96
合计	24,905,557.57	12,862,420.60

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	407,989.83			407,989.83
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	194,209.29			194,209.29
2021 年 6 月 30 日余额	602,199.12			602,199.12

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）	4,463,161.25
1 至 2 年	249,909.66
2 至 3 年	117,121.04
3 年以上	203,758.82
3 至 4 年	203,758.82
合计	5,033,950.77

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	407,989.83	194,209.29				602,199.12
合计	407,989.83	194,209.29				602,199.12

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江北高新产业园开发建设有限公司	保证金	9,044,000.00	1年以内及3年以上 (注1)	36.31%	60,000.00
宁波市自然资源和规划局江北分局	保证金	8,020,000.00	1年以内	32.20%	
国家税务总局宁波市江北区税务局	出口退税款	2,198,152.92	1年以内	8.83%	
宁波市国家税务局直属税务分局	出口退税款	1,089,954.79	1年以内	4.38%	
中华人民共和国甬江海关	保证金	808,400.00	1年以内	3.25%	40,420.00

合计	--	21,160,507.71	--	84.96%	100,420.00
----	----	---------------	----	--------	------------

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注1：其中17,004,000.00元为履约保证金不计提坏账准备，其中60,000.00元账龄为3年以上，根据坏账准备政策，按100%计提坏账准备。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	179,562,804.08		179,562,804.08	94,882,537.15		94,882,537.15
在产品	16,703,521.51		16,703,521.51	6,854,511.69		6,854,511.69
库存商品	191,717,249.76	10,821,883.17	180,895,366.59	154,788,097.63	13,886,341.94	140,901,755.69
周转材料	5,448,708.30		5,448,708.30	4,588,116.70		4,588,116.70
发出商品	53,179,787.03	1,110,342.73	52,069,444.30	27,451,060.90	2,467,522.36	24,983,538.54
委托加工物资	7,434,300.75		7,434,300.75	13,569,234.25		13,569,234.25
合计	454,046,371.43	11,932,225.90	442,114,145.53	302,133,558.32	16,353,864.30	285,779,694.02

(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	
库存商品	13,886,341.94	3,272,842.09		6,337,300.86		10,821,883.17
发出商品	2,467,522.36	571,015.26		1,928,194.89		1,110,342.73
合计	16,353,864.30	3,843,857.35		8,265,495.75		11,932,225.90

(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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	5,382,323.57	14,223,194.23
预缴所得税	809,955.28	4,165,598.31
合计	6,192,278.85	18,388,792.54

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
21 宁波债 04	752,294.18		752,294.18			
合计	752,294.18		752,294.18			

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
21 宁波债 04	750,000.00	3.19%	3.19%	2026 年 05 月 27 日				
合计	750,000.00	—	—	—		—	—	—

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)	
2021 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	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-------	----

			值变动			值变动	综合收益中 确认的损失 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)	
2021 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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波沃衍 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)(以下 简称"宁 波沃衍")	59,060,24 2.50		500,100.0 0	5,393,730 .48						63,953,87 2.98	
甬商实业 有限公司 (以下简 称"甬商 实业")	9,414,737 .33			-117,005. 94					-9,297,73 1.39		
宁波聚嘉 新材料科 技有限公 司(以下 简称"宁 波聚嘉")	26,174,39 5.99			-467,544. 85						25,706,85 1.14	
宁波博雅 聚力新材 料科技有 限公司 (以下简 称"博雅 聚力")		8,000,000 .00		117,692.3 2						8,117,692 .32	
小计	94,649,37 5.82	8,000,000 .00	500,100.0 0	4,926,872 .01					-9,297,73 1.39	97,778,41 6.44	

合计	94,649,375.82	8,000,000.00	500,100.00	4,926,872.01					-9,297,731.39	97,778,416.44	
----	---------------	--------------	------------	--------------	--	--	--	--	---------------	---------------	--

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合肥视涯技术有限公司（以下简称“合肥视涯”）	36,162,505.30	36,162,505.30
甬商实业有限公司（以下简称“甬商实业”）	9,297,731.39	
合计	45,460,236.69	36,162,505.30

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合肥视涯		6,162,505.30			并非为交易目的而持有的权益工具	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

一、账面原值				
1.期初余额	20,686,000.64			20,686,000.64
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,945,233.43			5,945,233.43
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转至固定资 产	5,945,233.43			5,945,233.43
4.期末余额	14,740,767.21			14,740,767.21
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	5,427,270.68			5,427,270.68
2.本期增加金额	341,865.17			341,865.17
(1) 计提或摊销	341,865.17			341,865.17
3.本期减少金额	996,826.42			996,826.42
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转至固定 资产	996,826.42			996,826.42
4.期末余额	4,772,309.43			4,772,309.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,968,457.78			9,968,457.78
2.期初账面价值	15,258,729.96			15,258,729.96

(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	502,317,389.14	493,450,057.45
合计	502,317,389.14	493,450,057.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	328,545,924.25	324,908,728.50	12,196,588.00	49,862,315.32	12,005,908.75	727,519,464.82
2.本期增加金额	10,509,900.40	23,954,998.29	2,274,580.59	2,806,919.12		39,546,398.40
(1) 购置		4,356,645.92	1,768,828.38	1,554,184.06		7,679,658.36
(2) 在建工程转入	4,564,666.97	19,598,352.37	505,752.21	1,252,735.06		25,921,506.61
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	5,945,233.43					5,945,233.43
3.本期减少金额		327,056.32	235,700.00	868,279.30		1,431,035.62

(1) 处置或 报废		327,056.32	235,700.00	868,279.30		1,431,035.62
4.期末余额	339,055,824.65	348,536,670.47	14,235,468.59	51,800,955.14	12,005,908.75	765,634,827.60
二、累计折旧						
1.期初余额	62,881,958.58	124,015,628.89	8,221,068.12	31,759,218.05	7,191,533.73	234,069,407.37
2.本期增加金 额	9,421,918.64	15,612,162.94	1,166,110.45	3,698,046.43	294,841.98	30,193,080.44
(1) 计提	8,425,092.22	15,612,162.94	1,166,110.45	3,698,046.43	294,841.98	29,196,254.02
(2) 投资性 房地产转入	996,826.42					996,826.42
3.本期减少金 额		263,328.54	226,809.34	454,911.47		945,049.35
(1) 处置或 报废		263,328.54	226,809.34	454,911.47		945,049.35
4.期末余额	72,303,877.22	139,364,463.29	9,160,369.23	35,002,353.01	7,486,375.71	263,317,438.46
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	266,751,947.43	209,172,207.18	5,075,099.36	16,798,602.13	4,519,533.04	502,317,389.14
2.期初账面价 值	265,663,965.67	200,893,099.61	3,975,519.88	18,103,097.27	4,814,375.02	493,450,057.45

(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
生产线及设备	20,142,926.94

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,110,104.32	47,726,952.27
合计	75,110,104.32	47,726,952.27

(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
江北激智扩建项目	729,406.43		729,406.43			
设备安装工程	74,380,697.89		74,380,697.89	47,726,952.27		47,726,952.27
合计	75,110,104.32		75,110,104.32	47,726,952.27		47,726,952.27

(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

(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	合计

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	101,996,992.91		7,563,011.34	5,255,165.11	114,815,169.36
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					
(1) 处置					
4.期末余额	101,996,992.91		7,563,011.34	5,255,165.11	114,815,169.36
二、累计摊销					
1.期初余额	15,707,183.82		3,754,824.39	1,393,557.11	20,855,565.32
2.本期增加金额	1,020,222.78		378,150.54	233,579.28	1,631,952.60
(1) 计提	1,020,222.78		378,150.54	233,579.28	1,631,952.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,727,406.60		4,132,974.93	1,627,136.39	22,487,517.92
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	85,269,586.31		3,430,036.41	3,628,028.72	92,327,651.44
2.期初账面价值	86,289,809.09		3,808,186.95	3,861,608.00	93,959,604.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合 的构成	资产组或资产组组合的账 面价值	分摊至本资产组或资 产组组合的商誉账面 价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产 组组合的账面价值	资产组或资产组组合 是否与购买日、以前年 度商誉减值测试所确 定的资产组或资产组 组合一致
浙江紫光	12,242,583.08	公司账面商誉 34,660,057.85元为非同 一控制下并购浙江紫 光51%股权时形成商 誉，其100%股权对应 商誉为67,960,897.75元	80,203,480.83	是，均为窗膜业务相关 资产、负债
合计	12,242,583.08		80,203,480.83	

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
装修工程	416,108.50		13,861.49		402,247.01
导热油	207,079.70		13,805.31		193,274.39
设备改造工程	1,363,372.72	848,296.50	553,256.81		1,658,412.41
其他	1,751,442.48	126,055.05	121,350.50		1,756,147.03
合计	3,738,003.40	974,351.55	702,274.11		4,010,080.84

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,438,316.76	9,913,768.00	68,396,773.56	10,318,694.24
内部交易未实现利润	4,435,555.88	665,333.38	8,403,961.95	1,260,594.29
可抵扣亏损	37,646,191.97	6,483,136.07	36,206,825.14	6,223,955.73
股份支付	33,355,280.04	5,003,292.01	15,664,180.01	2,349,627.01
政府补助	78,782,824.29	11,817,423.64	83,812,742.11	12,571,911.32
合计	219,658,168.94	33,882,953.10	212,484,482.77	32,724,782.59

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,584,248.08	387,637.21	2,714,261.59	407,139.24
其他权益工具投资公允价值变动	6,162,505.30	924,375.79	6,162,505.30	924,375.79
合计	8,746,753.38	1,312,013.00	8,876,766.89	1,331,515.03

(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		33,882,953.10		32,724,782.59
递延所得税负债		1,312,013.00		1,331,515.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	27,389,350.69		27,389,350.69	22,679,921.01		22,679,921.01
预付工程款	745,000.00		745,000.00	126,000.00		126,000.00
其他	1.00		1.00			
合计	28,134,351.69		28,134,351.69	22,805,921.01		22,805,921.01

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	94,210,000.00	120,396,813.43
抵押借款	198,000,000.00	153,000,000.00
保证借款	269,500,000.00	153,764,122.30
信用借款	20,000,000.00	8,235,877.70
应付利息	425,451.78	366,096.55
合计	582,135,451.78	435,762,909.98

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
商业承兑汇票	10,029,689.66	48,733,819.55
银行承兑汇票	476,810,387.70	360,089,611.22
合计	486,840,077.36	408,823,430.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	327,659,789.08	260,369,455.80
1-2 年	4,260,792.13	2,326,511.54
2-3 年	719,480.87	612,900.89
3 年以上	2,408,168.10	4,483,810.47
合计	335,048,230.18	267,792,678.70

(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：

期末无账龄超过1年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,159,649.81	2,475,412.73
合计	11,159,649.81	2,475,412.73

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	23,285,710.60	53,143,906.69	66,386,254.53	10,043,362.76
二、离职后福利-设定提存计划		1,960,959.80	1,668,821.88	292,137.92
合计	23,285,710.60	55,104,866.49	68,055,076.41	10,335,500.68

(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	21,470,663.13	44,862,664.55	58,558,976.30	7,774,351.38
2、职工福利费	735,525.45	5,499,072.09	5,615,919.77	618,677.77
3、社会保险费	118,683.20	1,266,650.52	1,167,504.17	217,829.55
其中：医疗保险费	109,965.90	1,204,402.40	1,107,034.98	207,333.32
工伤保险费	4,774.10	62,248.12	56,525.99	10,496.23
生育保险费	3,943.20	0.00	3,943.20	0.00
4、住房公积金		814,838.68	814,838.68	0.00
5、工会经费和职工教育经费	960,838.82	700,680.85	229,015.61	1,432,504.06
合计	23,285,710.60	53,143,906.69	66,386,254.53	10,043,362.76

(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		1,893,666.06	1,611,578.94	282,087.12
2、失业保险费		67,293.74	57,242.94	10,050.80
合计		1,960,959.80	1,668,821.88	292,137.92

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	886,079.51	15,866,759.86
企业所得税	7,493,780.11	2,183,203.47
个人所得税	639,548.30	175,500.73
城市维护建设税	214,295.76	1,316,237.15
房产税	1,586,209.15	3,301,220.03
教育费附加	94,338.16	378,116.25
地方教育费附加	61,895.04	567,173.86
土地使用税	274,231.34	501,377.30
印花税	82,813.60	79,794.30
残疾人就业保障金	19,020.00	
环保税	1,120.36	273,787.23

合计	11,353,331.33	24,643,170.18
----	---------------	---------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,507,995.47	14,563,774.43
合计	4,507,995.47	14,563,774.43

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	794,500.00	10,812,996.17
往来款	1,438,277.48	1,965,270.72
其他	2,275,217.99	1,785,507.54
合计	4,507,995.47	14,563,774.43

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	40,000,000.00	
浙江紫光股权转让款		11,760,000.00
合计	40,000,000.00	11,760,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	102,236,666.68	100,577,500.00
长期借款期末保留利息	139,722.22	74,222.22
待转销项税		321,803.65
合计	102,376,388.90	100,973,525.87

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

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	60,000,000.00	30,000,000.00

保证借款	70,000,000.00	40,000,000.00
合计	130,000,000.00	70,000,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,965,385.31	
合计	7,965,385.31	

(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
应付长期借款	7,965,385.31	
合计	7,965,385.31	

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	83,812,742.12	0.00	5,029,917.83	78,782,824.29	与资产相关
合计	83,812,742.12	0.00	5,029,917.83	78,782,824.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光学薄膜生产项目资助	9,374,583.34			372,500.00			9,002,083.34	与资产相关
年产 3,500 万平方米光学薄膜生产线技改项目资助	352,916.67			60,500.00			292,416.67	与资产相关
重点产业技术改造项目	808,500.00			99,000.00			709,500.00	与资产相关
战略性新兴产业项目	408,333.32			50,000.00			358,333.32	与资产相关
国家发改委产业振兴技术改造项目	14,500,000.00			1,500,000.00			13,000,000.00	与资产相关
江北区产业振兴技术改造配套项目	9,666,666.67			1,000,000.00			8,666,666.67	与资产相关
江北激智光学薄膜生产项目	30,426,020.17			930,269.64			29,495,750.53	与资产相关
工业投资技术技改项目补助	2,489,765.81			201,281.22			2,288,484.59	与资产相关

象山基础设施 建设补贴	3,991,485.89			125,387.04			3,866,098.85	与资产相关
象山激智光 学膜生产线 建设项目	784,431.92			66,289.93			718,141.99	与资产相关
光学保护薄 膜生产专项 资金	660,300.00			55,800.00			604,500.00	与资产相关
江北激智窗 膜生产项目	7,827,733.33			451,600.00			7,376,133.33	与资产相关
象山激智保 护膜生产线 技术改造项 目	1,577,160.00			87,620.00			1,489,540.00	与资产相关
2020 年度第 三批工业和 信息化发展 专项资金 （“中国制 造 2025”专 项）	499,445.00			29,670.00			469,775.00	与资产相关
年产 600 万 平方米太阳 能背板生产 线项目	445,400.00			0.00			445,400.00	与资产相关
合计	83,812,742.12			5,029,917.83			78,782,824.29	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,200,500.00			77,600,250.00		77,600,250.00	232,800,750.00

其他说明：

1、根据公司2020年度股东大会决议，公司以总股本155,200,500.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，申请增加注册资本77,600,250.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币232,800,750.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	208,894,292.06		77,600,250.00	131,294,042.06
其他资本公积	19,249,999.06	16,677,640.02		35,927,639.08
合计	228,144,291.12	16,677,640.02	77,600,250.00	167,221,681.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据企业会计准则的规定，本年度共确认股份支付16,677,640.02元，计入其他资本公积。

2、根据公司2020年度股东大会决议，公司以总股本155,200,500.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，申请增加注册资本77,600,250.00元，由资本公积转增股本，冲减资本公积（股本溢价）77,600,250.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余

		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	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,238,129.50							5,238,129.50
其他权益工具投资公允价值变动	5,238,129.50							5,238,129.50
其他综合收益合计	5,238,129.50							5,238,129.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,990,840.60			33,990,840.60
合计	33,990,840.60			33,990,840.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	402,424,515.02	285,978,409.02
调整后期初未分配利润	402,424,515.02	285,978,409.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,720,466.16	39,247,352.99
应付普通股股利	15,520,050.00	7,760,025.00
期末未分配利润	450,624,931.18	317,465,737.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	839,982,034.56	632,434,204.25	542,689,042.40	397,668,906.43
其他业务	5,986,975.99	4,847,938.65	3,671,816.40	8,493,276.36
合计	845,969,010.55	637,282,142.90	546,360,858.80	406,162,182.79

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	839,982,034.56	542,689,042.40
其中：销售商品	839,982,034.56	542,689,042.40
其他业务收入	5,986,975.99	3,671,816.40
其中：废膜销售	1,799,360.17	891,459.97
租金	2,740,659.75	2,511,048.45
其他	1,446,956.07	269,307.98
合计	845,969,010.55	546,360,858.80

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	372,198.80	399,847.37
教育费附加	283,964.56	361,811.16
房产税	1,603,179.12	1,605,693.23
土地使用税	339,058.42	242,341.08
印花税	409,415.70	230,584.20
残保金	19,020.00	40,924.00
环保税	2,417.80	1,766.33
合计	3,029,254.40	2,882,967.37

其他说明：

教育费附加包含地方教育费附加

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		8,440,704.29
职工薪酬	2,526,794.03	2,527,516.95
业务招待费	2,128,281.30	951,429.14
差旅费	389,279.09	281,592.46
佣金	4,467,364.83	2,705,716.95
广告宣传费	0.00	105,521.08
样品赠送	36,584.50	0.00
其他	5,743,476.63	2,958,496.63
合计	15,291,780.38	17,970,977.50

其他说明：

本期执行新收入准则，运输费确认为营业成本

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,467,303.18	7,735,583.97
折旧费	4,870,801.40	2,939,467.18
中介机构费	1,441,000.34	1,559,789.24
办公费	1,991,782.37	1,340,429.12
无形资产摊销	1,631,952.60	1,769,011.42
业务招待费	2,459,102.69	1,661,026.15
交通差旅费	603,748.41	488,223.37
其他	4,122,952.52	1,829,797.97
合计	44,588,643.51	19,323,328.42

其他说明：

职工薪酬中包含股份支付确认的管理费用，本期金额为16,677,640.02元，上期金额为0元

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	34,095,850.54	25,616,191.92
职工薪酬	12,058,501.29	8,878,950.41
折旧	2,287,011.68	2,333,913.46
燃料和动力	1,240,659.85	1,202,719.74
其他	3,600,869.82	5,265,653.47
合计	53,282,893.18	43,297,429.00

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,082,288.43	13,518,102.28
减：利息收入	2,781,365.31	828,371.76
汇兑损益	1,191,460.03	-1,180,355.31
手续费	1,039,382.49	449,098.94
合计	17,531,765.64	11,958,474.15

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,699,712.27	13,347,617.04
三代手续费返还	47,015.11	35,980.02
合计	7,746,727.38	13,383,597.06

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	4,926,872.01	1,793,094.52
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,294.18	0.00
合计	4,929,166.19	1,793,094.52

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00

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	-194,209.29	-54,643.55

应收款项融资减值损失	-559,928.99	388,160.45
应收账款坏账损失	-595,904.62	4,497,332.79
合计	-1,350,042.90	4,830,849.69

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,843,857.35	-6,786,634.31
合计	-3,843,857.35	-6,786,634.31

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	0.00	37,636.94
处置固定资产损失	-97,765.08	0.00
合计	-97,765.08	37,636.94

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	9,500.00	62,352.23	9,500.00
其他	55,857.34	36,225.36	55,857.34
合计	65,357.34	98,577.59	65,357.34

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：

政府补助分项目列示见附注七、（八十四）政府补助。

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	105,830.00	650,000.00	105,830.00
其他	42,913.43	28,426.55	42,913.43
非流动资产毁损报废损失	158,995.93		158,995.93
合计	307,739.36	678,426.55	307,739.36

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,524,838.88	19,631,054.52
递延所得税费用	-1,227,639.90	-6,663,933.91
合计	11,297,198.98	12,967,120.61

(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	82,104,376.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,315,656.52
子公司适用不同税率的影响	-554,669.78
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-739,030.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	275,243.04
所得税费用	11,297,198.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七（五十四）。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,726,309.55	8,886,648.32
收到的其他往来	33,242,574.66	5,510,737.20
利息收入	2,726,309.55	753,413.08
其他	53,527.94	33,456,924.35
合计	38,748,721.70	48,607,722.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	32,766,291.24	31,849,565.78
运输费		8,840,790.91
佣金	2,204,485.35	2,705,716.95
金融机构手续费	944,525.65	447,715.20
业务招待费	2,325,388.98	2,137,336.63
办公费	1,083,986.78	1,215,178.27
差旅费	778,784.32	373,250.44
其他	58,702,090.71	75,019,686.23
支付的其他往来	23,388,613.84	3,370,404.72
合计	122,194,166.87	125,959,645.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
新厂区建设投资保证金	12,020,000.00	
合计	12,020,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权认购保证金		9,900,000.00
合计		9,900,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
浙江紫光股权转让款	11,760,000.00	15,680,000.00
定向增发审计费		200,000.00
股权认购保证金退回	9,918,926.95	
长期借款本金及利息	1,557,279.03	
合计	23,236,205.98	15,880,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	70,807,177.78	44,477,073.90
加：资产减值准备	-2,845,318.10	1,955,784.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,534,945.61	27,434,524.95
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,631,952.60	1,637,660.92
长期待摊费用摊销	702,274.11	412,526.79

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）	97,765.08	-37,636.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	158,995.93	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,985,243.64	11,592,670.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,929,166.19	-1,793,094.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,158,170.51	-6,642,505.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-19,502.03	-21,248.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	-151,912,813.11	-13,751,270.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-49,452,571.71	-24,415,090.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,779,856.42	9,218,635.28
其他	16,677,640.02	-5,000,017.04
经营活动产生的现金流量净额	-27,941,690.46	45,068,013.51
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	289,280,727.11	159,927,428.80
减：现金的期初余额	151,409,966.57	149,238,681.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	137,870,760.54	10,688,746.91

(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	289,280,727.11	151,409,966.57
其中：库存现金	288,731.40	183,948.90
可随时用于支付的银行存款	288,991,995.71	151,226,017.67
三、期末现金及现金等价物余额	289,280,727.11	151,409,966.57

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	248,262,473.78	保证金
应收票据	64,792,345.75	质押
固定资产	269,832,896.21	抵押
无形资产	85,451,237.12	抵押
投资性房地产	5,035,069.38	抵押
合计	673,374,022.24	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,198,566.77	6.4601	7,742,861.17
欧元			
港币			
日元	3.00	0.058428	0.18
应收账款	--	--	
其中：美元	33,048,384.82	6.4601	213,495,870.76
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	10,475,835.14	6.4601	67,674,942.59

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

(1) 光学薄膜生产项目资助	14,900,000.00	递延收益	372,500.00
(2) 年产 3,500 万平方米光学薄膜生产线技改项目资助	1,210,000.00	递延收益	60,500.00
(3) 重点产业技术改造项目	1,980,000.00	递延收益	99,000.00
(4) 战略性新兴产业项目	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
(5) 国家发改委产业振兴技术改造项目	30,000,000.00	递延收益	1,500,000.00
(6) 江北区产业振兴技术改造配套项目	20,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
(7) 江北激智光学薄膜生产项目	37,210,787.00	递延收益	930,269.68
(8) 工业投资技术技改项目补助	3,731,000.00	递延收益	201,281.22
(9) 象山基础设施建设补贴	5,015,480.00	递延收益	125,386.94
(10) 象山激智光学膜生产线建设项目	1,325,800.00	递延收益	66,290.00
(11) 光学保护薄膜生产专项资金	930,000.00	递延收益	55,800.00
(12) 江北激智窗膜生产项目	9,032,000.00	递延收益	451,600.00
(13) 象山激智保护膜生产线技术改造项目	1,752,400.00	递延收益	87,620.00
(14) 2020 年度第三批工业和信息化发展专项资金	593,400.00	递延收益	29,670.00
(15) 年产 600 万平方米太阳能背板生产线项目	445,400.00	递延收益	
(16) 其他政府补助款	2,726,309.55	其他收益/营业外收入	2,726,309.55

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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

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	

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

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：

2021年4月12日，新设立安徽激智科技有限公司，宁波激智科技股份有限公司持股比例100%，故纳入合并范围。

2021年5月8日，新设立宁波天圆新材料有限公司，宁波激智科技股份有限公司持股比例53%，故纳入合并范围。

2021年4月19日，新设立宁波激阳新材料有限公司，宁波激阳新能源有限公司持股比例100%，故纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
象山激智	宁波象山	宁波象山	生产	100.00%		设立
江北激智	宁波江北	宁波江北	生产	100.00%		设立
香港激智	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海激智	上海	上海	贸易	100.00%		设立
宁波睿行	宁波	宁波	贸易	100.00%		设立
宁波激阳	宁波	宁波	生产	61.00%		设立
激阳新材料	宁波象山	宁波象山	生产		61.00%	设立
浙江紫光	宁波	宁波	生产	100.00%		并购
宁波紫光	宁波	宁波	贸易		100.00%	并购
紫光膜业	宁波	宁波	贸易		100.00%	并购
安徽激智	安徽	安徽	生产	100.00%		设立
宁波天圆	宁波象山	宁波象山	生产	53.00%	1.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

		损益	派的股利	
宁波激阳	39.00%	7,096,234.10		28,414,222.51
宁波天圆	46.00%	-9,522.48		4,490,477.52

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
宁波激阳	463,140,466.36	22,292,795.16	485,433,261.52	404,165,495.42	8,410,785.31	412,576,280.73	258,693,291.34	14,138,845.76	272,832,137.10	217,725,228.37	445,400.00	218,170,628.37
宁波天圆	4,048,228.93	643,996.02	4,692,224.95	212,926.00	0.00	212,926.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波激阳	275,737,810.57	17,949,247.06	17,949,247.06	-69,800,617.99	108,241,948.87	10,672,899.82	10,672,899.82	41,096,184.82
宁波天圆		-20,701.05	-20,701.05	-194,350.07				

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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波沃衍	宁波	宁波	投资	16.67%		权益法核算
宁波聚嘉	宁波	宁波	制造	4.21%		权益法核算
博雅聚力	宁波	宁波	制造	21.62%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	宁波沃衍	宁波聚嘉	博雅聚力	宁波沃衍	宁波聚嘉	博雅聚力
流动资产	169,691,872.19	151,351,772.28	18,706,471.83	26,555,894.82	144,813,822.29	3,076,619.92
非流动资产	217,686,457.11	60,651,707.15	1,122,851.27	343,297,003.60	86,429,134.63	165,055.14
资产合计	387,378,329.30	212,003,479.43	19,829,323.10	369,852,898.42	231,242,956.92	3,241,675.06
流动负债	2,872,065.66	3,974,352.95	176,156.48	15,562,301.56	-2,316,127.68	508,426.27
非流动负债		5,148,847.31				
负债合计	2,872,065.66	9,123,200.26	176,156.48	15,562,301.56	-2,316,127.68	508,426.27
归属于母公司股东权益	384,506,263.64	202,880,279.17	19,653,166.62	354,290,596.86	233,559,084.60	2,733,248.79
按持股比例计算的净资产份额	64,097,194.15	8,541,259.75	4,249,014.62	59,060,242.50	9,832,837.46	590,928.39
营业收入		3,691,026.00	19,969.95		1,913,791.36	
净利润	32,355,911.71	-11,105,578.31	544,367.83	11,637,302.38	-1,359,328.97	
综合收益总额	32,355,911.71	-11,105,578.31	544,367.83	11,637,302.38	-1,359,328.97	

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

（二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1年以上	2-5年	5年以上	合计
短期借款		582,135,451.78				582,135,451.78
应付票据		486,840,077.36				486,840,077.36
应付账款		327,659,789.08	7,388,441.10			335,048,230.18
应付职工薪酬		10,335,500.68				10,335,500.68
应交税费		11,692,747.43				11,692,747.43
其他应付款		4,053,676.63	454,318.84			4,507,995.47
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00				40,000,000.00
其他流动负债		102,376,388.90				102,376,388.90
长期借款			130,000,000.00			130,000,000.00

合计	-	1,565,093,631.86	137,842,759.94	-	-	1,702,936,391.80
----	---	------------------	----------------	---	---	------------------

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1年以上	2-5年	5年以上	合计
短期借款		435,762,909.98				435,762,909.98
应付票据		408,823,430.77				408,823,430.77
应付账款		260,369,455.80	7,423,222.90			267,792,678.70
应付职工薪酬		23,285,710.60				23,285,710.60
应交税费		24,643,170.18				24,643,170.18
其他应付款		14,054,615.28	509,159.15			14,563,774.43
一年内到期的非流动负债		11,760,000.00				11,760,000.00
其他流动负债		100,973,525.87				100,973,525.87
长期借款			70,000,000.00			70,000,000.00
合计		1,279,672,818.48	77,932,382.05			1,357,605,200.53

（三）市场风险

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

1、利率风险

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

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

本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

2、汇率风险

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

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

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	7,742,861.17	0.18	7,742,861.35	20,799,024.80	10,646.02	20,809,670.82
应收账款	213,495,870.76		213,495,870.76	100,155,582.80		100,155,582.80
应付账款	67,674,942.59		67,674,942.59	19,735,327.31		19,735,327.31

3、其他价格风险

不存在其他应披露的价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			197,782,386.80	197,782,386.80
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			197,782,386.80	197,782,386.80
（2）权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
（3）衍生金融资产			196,782,386.80	196,782,386.80
（三）其他权益工具投资			45,460,236.69	45,460,236.69
持续以公允价值计量的资产总额			243,242,623.49	243,242,623.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张彦。

其他说明：

名称	与本公司关系	对本公司的直接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张彦	实际控制人	20.11	24.82

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波勤邦新材料科技有限公司（以下简称“宁波勤邦”）	其他关联方
浦诺菲新材料有限公司（以下简称“浦诺菲”）	其他关联方
宁波卢米蓝新材料有限公司（以下简称“卢米蓝”）	其他关联方
唐海江	董事、副总经理
姜琳	董事、董事会秘书
李刚	董事、副总经理
司远明	监事
罗维德	副总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波勤邦	采购原材料	105,353,085.32	249,600,000.00	否	40,310,292.64
浦诺菲	采购原材料	457,522.11	20,000,000.00	否	
浦诺菲	加工	195,530.97	20,000,000.00	否	2,020,974.51

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
浦诺菲	销售产品	1,477,445.95	1,553,361.95
浦诺菲	加工费	756,822.63	
宁波勤邦	包装物	58,517.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上表中向宁波勤邦销售包装物为封板、托盘等。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浦诺菲	设备出租	1,502,172.15	1,472,475.68
浦诺菲	厂房出租	477,247.71	158,127.97

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波勤邦	厂房租赁	170,504.59	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江北激智	120,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
江北激智	100,000,000.00	2019年04月10日	2022年04月10日	否
江北激智	55,000,000.00	2020年03月12日	2021年08月20日	否
江北激智	80,000,000.00	2020年12月22日	2022年06月20日	否
宁波激阳	50,000,000.00	2020年09月28日	2021年09月27日	否
宁波激阳	40,000,000.00	2020年07月01日	2024年01月14日	否
宁波激阳	60,000,000.00	2021年03月12日	2022年01月31日	否
宁波激阳	30,000,000.00	2020年08月19日	2021年08月18日	否
宁波激阳	40,000,000.00	2021年02月19日	2022年02月19日	否
宁波激阳	70,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
宁波激阳	30,000,000.00	2020年01月15日	2023年01月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张彦	184,800,000.00	2019年01月25日	2022年01月25日	否
江北激智	184,800,000.00	2020年06月24日	2023年06月24日	否
张彦	70,000,000.00	2019年11月18日	2026年11月18日	否
江北激智	70,000,000.00	2019年11月18日	2026年11月18日	否
江北激智	260,000,000.00	2019年10月30日	2022年10月30日	否
张彦	260,000,000.00	2019年10月30日	2022年10月30日	否
张彦	50,000,000.00	2019年02月28日	2022年02月28日	否
张彦	80,000,000.00	2020年09月28日	2021年09月27日	否
江北激智	90,000,000.00	2016年08月24日	2021年08月23日	否
张彦	90,000,000.00	2016年08月24日	2021年08月23日	否
张彦	165,000,000.00	2018年08月22日	2021年08月22日	否
张彦	100,000,000.00	2020年07月08日	2022年07月08日	否
江北激智	110,000,000.00	2018年08月20日	2021年08月20日	否
张彦	110,000,000.00	2019年08月02日	2021年08月20日	否
张彦	71,800,000.00	2020年12月04日	2021年12月03日	否
张彦	140,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
张彦	20,000,000.00	2021年03月30日	2025年03月29日	否
张彦	30,000,000.00	2021年04月23日	2025年04月22日	否
张彦	20,000,000.00	2021年06月17日	2025年06月16日	否
象山激智	25,400,000.00	2018年10月16日	2021年10月16日	否
浙江紫光	13,000,000.00	2020年09月27日	2030年09月27日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,539,460.94	1,666,180.04

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波勤邦			12,734.61	636.73
	浦诺菲	14,095,955.96	1,239,361.07	10,301,246.23	557,896.04
应收款项融资					
	浦诺菲			3,706,677.74	
其他应收款					
	卢米蓝			18,768.09	938.40
	唐海江	100,000.00	5,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宁波勤邦	42,733,729.76	39,521,723.57
应付票据			
	宁波勤邦	95,000,149.38	53,404,036.05
其他应付款			
	宁波勤邦	113,669.72	284,174.30
	李刚		75,717.80
	唐海江		55,744.00
	罗维德		55,191.00

	姜琳		29,527.11
	张彦		16,254.46
	司远明		15,529.90
预收款项			
	宁波勤邦		25,520.00

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	16,677,640.02
公司本期行权的各项权益工具总额	16,677,640.02
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量、业绩完成指标等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,355,280.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,677,640.02

其他说明

根据公司第三届董事会第八次会议，2020年第三次临时股东大会，以2020年7月21日为授予日，向90名激励对象共授予304.8万股限制性股票，授予价格为14.55元每股。根据企业会计准则的规定，公司以授予日收盘价33.31及授予价格的差额计算限制性股票激励计划的公允价值，确认股份支付，在限售期内分摊，并对限制期内离职员工的股权的回购做转回处理。

上述股权激励形成的公允价值差异，根据考核期间确认至管理费用中，本期确认16,677,640.02元，增加本期资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在交通银行股份有限公司宁波鄞州支行的银行承兑汇票保证金为4,968,282.00元, 为公司开具的银行承兑汇票16,560,937.29元提供保证。

(2) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在广发银行股份有限公司宁波高新支行的银行承兑汇票保证金为28,880,000.00元, 为公司开具的银行承兑汇票104,860,685.1元提供保证, 其中10,000,000.00元背书给子公司, 进行了贴现, 合并层面已重分类至短期借款。

(3) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在中国邮政储蓄银行宁波鄞州支行的银行承兑汇票保证金为30,000,000.00元, 为公司开具的银行承兑汇票30,000,000.00元提供保证, 其中30,000,000.00元背书给子公司, 进行了贴现, 合并层面已重分类至短期借款。

(4) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在中国建设银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为21,355,511.04元, 为公司开具的银行承兑汇票69,536,039.14元提供保证。

(5) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在招商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为26,345,292.81元, 为公司开具的银行承兑汇票88,370,719.19元提供保证。

(6) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为2,760,000.00元, 为公司开具的银行承兑汇票9,156,556.20元提供保证。

(7) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在兴业银行股份有限公司滨江支行的银行承兑汇票保证金为7,283,000.20元, 质押的银行承兑汇票为17,376,553.86元, 为公司在兴业银行股份有限公司宁波分行开具的银行承兑汇票48,764,721.89元提供保证, 其中19,210,000.00元背书给子公司, 进行了贴现, 合并层面已重分类至短期借款。

(8) 截至2021年6月30日, 公司其他货币资金中存放在温州银行宁波分行的银行承兑汇票保证金为20,000,000.00元, 为公司开具的银行承兑汇票20,000,000.00元提供保证, 其中20,000,000.00元背书给子公司, 进行了贴现, 上述票据在合并层面已重分类至短期借款。

(9) 截至2021年6月30日, 公司在招商银行百丈支行已开证未到期的不可撤销国内信用证余额为折合人民币8,939,473.90元, 公司以保证金人民币2,234,700.00元为上述信用证提供担保。

(10) 截至2021年6月30日, 公司在中国银行股份有限公司宁波科技支行已开证未到期的不可撤销国际信用证余额为折合人名币190,106.62元, 其中美元478,832.50元, 公司以保证金人民币1,185,576.54元为上述信用证提供担保。

(11) 截至2021年6月30日, 江北激智在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行开立银行承兑汇票51,783,710.80元, 江北激智以保证金人民币 15,550,000.00元为上述银行承兑汇票提供担保。

(12) 截至2021年6月30日, 江北激智在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行开立的履约保函余额为人民币20,000,000.00元, 公司以保证金2,000,000.00元为上述保函提供担保。

(13) 截至2021年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在浙商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为37,739.26元, 为公司开具的银行承兑汇票0.00元提供保证。

(14) 截至2021年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在招商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为12,782.80元, 为公司开具的银行承兑汇票423,942.68元提供保证。

(15) 截至2021年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在上海银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为9,706,320.22元, 为公司开具的银行承兑汇票323,254,400.72元提供保证。

(16) 截至2021年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在北京银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为8,999,751.16元, 为公司开具的银行承兑汇票29,999,170.52元提供保证。

(17) 截至2021年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在宁波银行股份有限公司海曙支行的银行承兑汇票保证金为4,336,187.79元, 为公司开具的银行承兑汇票14,453,959.29元提供保证。

(18) 截至2021年6月30日, 宁波激阳在招商银行股份有限公司宁波分行已开证未到期的不可撤销国际信用证余额为美元4,846,924.80元, 公司以保证金人民币31,311,134.21元为上述信用证提供担保。

(19) 截至2021年6月30日, 宁波激阳在招商银行股份有限公司宁波分行开立的履约保函余额为人民币47,697,463.00元, 公司以保证金9,539,492.60元为上述保函提供担保。

(20) 截至2021年6月30日, 浙江紫光其他货币资金中存放在交通银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为3,300,000.00元, 为公司开具的银行承兑汇票11,000,000.00元提供保证。

(21) 截至2021年6月30日, 其他受限货币资金29,181.01元, 为保证金产生的利息, 尚未转入一般银行账户。

(22) 截至2021年6月30日, 江北激智将宁波激智开具的商业承兑汇票15,000,000.00元在兴业银行宁波滨江支行进行贴现, 该票据未终止确认, 合并层面已重分类至短期借款。

(23) 2017年5月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订编号为ZD9401201700000009号最高额抵押合同, 以原值为90,245,182.33元, 净值为60,242,127.94元的房产, 原值为29,789,412.80元, 净值为24,278,371.45元的土地使用权为抵押, 为公司2017年5月31日至2022年5月30日不高于人民币160,600,000.00元的债务提供担保。截至2021年6月30日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币40,000,000.00元。

(24) 2020年8月, 公司与中国进出口银行股份有限公司宁波分行签订编号为(2020)进出银(甬最信抵)字第2-002号最高额抵押合同, 以原值为11,890,466.85元, 净值为9,915,928.78元的房产为抵押, 为公司2020年8月17日至2023年8月16日不高于人民币11,450,000.00元的债务提供担保。截至2021年6月30日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币50,000,000.00元。同时该项借款由公司与进出口银行股份有限公司签订编号为(2020)进出银(甬最信抵)字第2-003号的最高额保证合同以及授信合同提供保证。

(25) 2020年8月, 公司与中国进出口银行股份有限公司宁波分行签订编号为(2020)进出银(甬最信抵)字第2-003号最高额抵押合同, 以原值为3,498,027.53元, 净值为2,210,316.57元的房产为抵押。为公司2020年8月17日至2023年8月16日不高于人民币10,710,000.00元的债务提供担保。截至2021年6月30日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币50,000,000.00元。同时该项借款由公司与进出口银行股份有限公司签订编号为(2020)进出银(甬最信抵)字第2-002号的最高额保证合同以及授信合同提供保证。

(26) 2017年8月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订编号为ZD9401201700000024号最高额抵押合同以原值为26,209,440.96元, 净值为8,127,536.32元的生产线为抵押, 为公司2017年8月8日至2022年8月7日不高于18,700,000.00元的债务提供担保。截至2021年6月30日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币0.00元。

(27) 2018年9月4日, 江北激智与中国农业银行股份有限公司高新区支行签订编号为82100620180002184的最高额抵押合同, 以原值为186,178,975.75元, 净值为164,508,083.93元的房屋建筑物, 原值为65,965,780.11元, 净值为56,752,319.46元的土地使用权, 为江北激智2018年9月4日至2023年9月3日不高于人民币201,762,400.00元全部债务提供抵押。截至2021年6月30日, 江北激智在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为128,000,000.00元。

(28) 2018年10月, 象山激智与中国建设银行股份有限公司宁波分行签订编号为1212-2018(y)-100号最高额抵押合同, 以原值为27,969,876.53元, 净值为22,544,885.89元的房屋建筑物, 原值为6,241,800.00元, 净值为5,440,769.00元的土地使用权作为抵押, 为公司2018年10月16日至2021年10月16日不高于人民币25,400,000.00元的债务提供抵押。截至2021年6月30日, 宁波激智在上述最高额抵押合同下的短期借款余额为人民币10,000,000.00元, 长期借款余额为人民币30,000,000.00元。同时该项借款由张彦、江北激智与中国建设银行股份有限公司宁波市分行签订编号为9230-2018(y)-41号的最高额保证合同提供保证。

(29) 2020年9月, 浙江紫光与交通银行股份有限公司宁波鄞州支行签订编号为2032最抵0027的最高额抵押合同, 以原值为

18,545,877.13元，净值为10,556,478.15元的房屋建筑物，为宁波激智2020年9月27日至2030年9月27日不高于人民币13,000,000.00元全部债务提供抵押。截至2021年6月30日，宁波激智在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为30,000,000.00元。同时该项借款由张彦、江北激智与交通银行股份有限公司宁波鄞州支行签订编号为1932最保0024，1932最保0028号的最高额保证合同提供保证。

其他

根据公司第三届董事会第七次会议，公司收购子公司宁波激阳10%少数股东权益，并签署《关于合资协议之补充协议》，协议约定少数股东承诺宁波激阳2020年、2021年、2022年、2023年实际净利润分别不低于1,500万元、2,000万元、2,500万元、3,000万元。若宁波激阳完成当年业绩承诺，则公司有权并有义务按照当年经审计实际净利润的10倍估值，分别于相应业绩承诺完成的下一年度，收购合资公司10%、10%、10%、10%、9%的股权。2020年度宁波激阳完成当年业绩承诺，公司于2021年7月完成收购宁波激阳10%股权事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、宁波激智科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年7月7日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会认为公司《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划》”）规定的预留部分限制性股票的授予条件已经成就，同意确定2021年7月7日为授予

日，向31名激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留的74.55万股限制性股票。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2021年6月30日，公司涉诉应收账款及其计提坏账准备如下：

原告	被告	管辖法院	法院判决文号	判决结果	公司账面应 收账款	已计提坏账 准备
本公司	深圳市崧轩科技有限公 司	浙江省宁波市中 级人民法院	(2020)浙02民终 2719号	由被告向本公司支付价款 5,213,084.41元及对应资金利息。	9,576,239.07	9,576,239.07
本公司	台州长达光电科技有限 公司	宁波高新区产业 开发区人民法院	(2019)浙0291 民初432号	由被告向本公司支付价款 2,714,872.04元及对应资金利息。		
本公司	深圳豪建电子有限公司	宁波高新区产业 开发区人民法院	(2019)浙0291 民初1941号	由被告向本公司支付价款 3,159,450.37元及对应资金利息。		

针对上述涉诉9,576,239.07元应收账款，公司已计提坏账准备9,576,239.07元，坏账准备计提比例100.00%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准 备的应收账款	9,576,23 9.07	2.60%	9,576,23 9.07	100.00%		10,936,99 3.25	2.43%	10,936,99 3.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准 备的应收账款	358,938, 848.23	97.40%	23,250,2 71.76	6.48%	335,688,5 76.47	439,193,4 93.26	97.57%	26,252,76 7.01	5.98%	412,940,72 6.25
其中：										

账龄组合	358,938,848.23	97.40%	23,250,271.76	6.48%	335,688,576.47	439,193,493.26	97.57%	26,252,767.01	5.98%	412,940,726.25
合计	368,515,087.30	100.00%	32,826,510.83	8.91%	335,688,576.47	450,130,486.51	100.00%	37,189,760.26	8.26%	412,940,726.25

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
台州长达光电科技有限公司	1,516,405.86	1,516,405.86	100.00%	预计无法收回
深圳豪建电子有限公司	2,406,748.80	2,406,748.80	100.00%	预计无法收回
深圳市崧轩科技有限公司	5,653,084.41	5,653,084.41	100.00%	预计无法收回
合计	9,576,239.07	9,576,239.07	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以上	347,814,033.30	17,390,701.67	5.00%
1 至 2 年	4,622,714.13	924,542.83	20.00%
2 至 3 年	3,134,147.09	1,567,073.55	50.00%
3 年以上	3,367,953.71	3,367,953.71	100.00%
合计	358,938,848.23	23,250,271.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	347,814,033.30
1 至 2 年	4,622,714.13
2 至 3 年	8,166,468.94
3 年以上	7,911,870.93
3 至 4 年	7,911,870.93
合计	368,515,087.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	37,189,760.26	-4,363,249.43				32,826,510.83
合计	37,189,760.26	-4,363,249.43				32,826,510.83

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	106,460,595.42	28.89%	5,323,029.77

第二名	44,819,400.85	12.16%	2,240,970.04
第三名	22,038,975.35	5.98%	1,101,948.77
第四名	20,558,576.18	5.58%	1,027,928.81
第五名	14,909,521.55	4.05%	745,476.08
合计	208,787,069.35	56.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无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

期末无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
应收股利	780,550.10	3,276,420.46
其他应收款	182,271,799.28	153,893,365.15
合计	183,052,349.38	157,169,785.61

(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

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江紫光	780,550.10	780,550.10
宁波沃衍		2,495,870.36
合计	780,550.10	3,276,420.46

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	190,778.40	156,246.40
备用金	625,987.14	204,560.80
往来款	181,489,399.68	153,555,498.59
其他	296,463.35	173,843.38
合计	182,602,628.57	154,090,149.17

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	196,784.02			196,784.02

2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	134,045.27			134,045.27
2021 年 6 月 30 日余额	330,829.29			330,829.29

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）	182,218,926.98
1 至 2 年	137,866.73
2 至 3 年	67,106.04
3 年以上	178,728.82
3 至 4 年	178,728.82
合计	182,602,628.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	196,784.02	134,045.27				330,829.29
合计	196,784.02	134,045.27				330,829.29

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
宁波激阳	往来款	116,059,962.16	1 年以内	63.56%	
香港激智	往来款	58,877,995.23	1 年以内	32.24%	
上海激智	往来款	4,674,462.66	1 年以内	2.56%	
宁波市国家税务局直属税务分局	出口退税	1,089,954.79	1 年以内	0.60%	54,497.74
宁波睿行	往来款	577,024.84	1 年以内	0.32%	
合计	--	181,279,399.68	--	99.28%	54,497.74

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	537,127,991.84		537,127,991.84	520,589,138.52		520,589,138.52
对联营、合营企业投资	97,778,416.44		97,778,416.44	94,649,375.82		94,649,375.82
合计	634,906,408.28		634,906,408.28	615,238,514.34		615,238,514.34

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江北激智	339,690,081.64	1,876,781.64				341,566,863.28	
浙江紫光	134,500,000.00					134,500,000.00	
宁波激阳	33,308,225.00	246,225.00				33,554,450.00	
象山激智	8,082,246.68	415,846.68				8,498,093.36	
上海激智	5,000,000.00					5,000,000.00	
香港激智	8,585.20					8,585.20	
安徽激智		14,000,000.00				14,000,000.00	
合计	520,589,138.52	16,538,853.32				537,127,991.84	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波沃衍	59,060,242.50		500,100.00	5,393,730.48						63,953,872.98	
宁波聚嘉	26,174,395.99			-467,544.85						25,706,851.14	
博雅聚力		8,000,000.00		117,692.32						8,117,692.32	
甬商实业	9,414,737.33			-117,005.94					-9,297,731.39		
小计	94,649,375.82	8,000,000.00	500,100.00	4,926,872.01					-9,297,731.39	97,778,416.44	
合计	94,649,375.82	8,000,000.00	500,100.00	4,926,872.01					-9,297,731.39	97,778,416.44	

(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	622,055,405.28	531,847,487.82	442,400,689.27	386,621,318.11
其他业务	118,451,988.29	114,221,306.61	64,422,029.92	69,964,897.91
合计	740,507,393.57	646,068,794.43	506,822,719.19	456,586,216.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	622,055,405.28	442,400,689.27
其中：销售商品	622,055,405.28	442,400,689.27
其他业务收入	118,451,988.29	64,422,029.92
其中：材料销售	78,403,429.65	45,841,837.08
租赁费	4,045,857.58	1,022,191.03
废膜销售	453,719.65	100,732.49
其他	35,548,981.41	17,457,269.32
合计	740,507,393.57	506,822,719.19

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
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,926,872.01	1,793,094.52
合计	24,926,872.01	1,793,094.52

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	-97,765.08	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,746,727.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	151,410.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,360,754.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,382.02	
减：所得税影响额	1,338,392.69	
少数股东权益影响额	93,077.60	
合计	7,487,275.02	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.39%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52%	0.24	0.24

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