

# 道明光学股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-041



【2023 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡智彪、主管会计工作负责人袁鹏羿及会计机构负责人(会计主管人员)陈苑瑞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司已在本报告第三节：“管理层讨论与分析”之十中的“公司面临的风险和应对措施”章节中披露关于公司面临风险的描述，重点阐述了包括经营管理、原材料价格波动、应收账款、汇率波动、市场竞争等风险，敬请投资者查阅并注意投资风险。

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.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	49
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人胡智彪先生、主管会计工作负责人袁鹏羿先生、会计机构负责人（会计主管人员）陈苑瑞女士签名并盖章的财务报表；
- （二）载有董事长胡智彪先生签名的 2023 年半年度报告及摘要文件原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他相关资料；
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、道明光学、道明	指	道明光学股份有限公司
控股股东、道明投资	指	浙江道明投资有限公司，公司控股股东
龙游道明	指	浙江龙游道明光学有限公司，公司全资子公司
道明新材料	指	浙江道明新材料有限公司，公司全资子公司
雷昂纳	指	杭州雷昂纳贸易有限公司，公司全资子公司
材料销售公司	指	浙江道明光学材料销售有限公司，公司全资子公司
道明光电科技	指	浙江道明光电科技有限公司，公司全资子公司
华威新材料	指	常州华威新材料有限公司，现为公司全资子公司
骏通新材料	指	惠州骏通新材料有限公司，系华威新材料全资子公司
道明华威科技	指	惠州道明华威科技有限公司，系惠州骏通新材料有限公司全资子公司
道明科技创新材料	指	杭州道明科技创新材料有限公司，系公司全资子公司
道明科创实业	指	浙江道明科创实业有限公司，系公司原全资子公司，2022 年 12 月不再纳入合并报表
道明物业管理	指	永康道明物业管理有限公司，系公司原全资子公司，2023 年 6 月起不再纳入合并报表
道明超导科技	指	浙江道明超导科技有限公司，系公司全资子公司
安徽易威斯	指	安徽易威斯新能源科技股份有限公司，原公司控股子公司，2017 年 9 月起不再纳入合并报表
巴西反光公司	指	DAOMING BRASIL TECIDOS E FILMES REFLETIVOS LTDA，公司境外控股子公司
巴西投资公司	指	DAOMING (BRASIL) INVESTIMENTOS .COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO LIMITADA，于 2019 年 10 月由 DAOMING (BRASIL) INVESTIMENTOS LIMITADA 变更名称，系公司境外控股子公司
韩国道明公司	指	韩国道明反光材料有限公司，KOREA DAOMING REFLECTIVE MATERIAL CO.LTD，系公司境外控股子公司
道明巴基斯坦公司	指	DAOMING SYMBOL ENGINEERING PAKISTAN (PRIVATE)LIMITED，系公司境外控股子公司
道明印度公司	指	DAOMING REFLECTIVE MATERIAL INDIA PRIVATE LIMITED，系公司境外控股子公司
天津携车网	指	天津携车网络信息技术股份有限公司，系公司参股公司
南京迈得特	指	南京迈得特光学有限公司，系公司参股公司
黑钻科技	指	杭州黑钻科技有限公司，系公司参股公司
苏州奥浦迪克光电	指	苏州奥浦迪克光电技术有限公司，系公司参股公司
阳光天域	指	北京阳光天域科技有限公司，系公司原参股公司
平安创投	指	平安创新投资基金 TMT 二期（注册名上海鼎创智瑜投资合伙企业），系公司合伙企业，公司参股基金
华威集团	指	江苏华威世纪电子集团有限公司，系华威新材料的原股东
香港盈昱	指	盈昱有限公司（YingYuCompanyLimited），注

		册地为香港，系华威新材料的原股东
宝生投资	指	宁波梅山保税港区宝生投资合伙企业（有限合伙），系华威新材料的原股东
盈天科学公司	指	杭州盈天科学仪器有限公司，系公司实际控制人胡智彪持股 21.55% 关联公司
吉泰龙	指	深圳市吉泰龙电子有限公司，系华威新材料的原股东
高得宝利公司	指	浙江高得宝利新材料有限公司，系公司控股股东浙江道明投资有限公司全资子公司
永康企投	指	永康市小微企业园投资建设有限公司，系公司原子公司道明科创实业受让方
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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
天健、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
六和、法律顾问	指	六和律师事务所
《公司章程》	指	《道明光学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告期、本期、报告期内	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	道明光学	股票代码	002632
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	道明光学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	道明光学		
公司的外文名称（如有）	DAOMING OPTICS&CHEMICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DAOMING		
公司的法定代表人	胡智彪		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱婷婷	陈心雨
联系地址	浙江省永康市经济开发区东吴路 581 号	浙江省永康市经济开发区东吴路 581 号
电话	0579-87321111	0579-87321111
传真	0579-87312889	0579-87312889
电子信箱	stock@chinadaoming.com	stock@chinadaoming.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	626,760,719.29	592,519,163.96	5.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,268,300.03	63,624,626.16	24.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,167,803.65	53,250,409.49	39.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,179,196.89	43,364,557.93	8.80%
基本每股收益（元/股）	0.1269	0.1019	24.53%
稀释每股收益（元/股）	0.1269	0.1019	24.53%
加权平均净资产收益率	3.39%	3.03%	0.36%
	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）	2,856,715,131.50	2,801,194,025.51	1.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,141,720,088.53	2,342,162,265.90	-8.56%

#### 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）	282,317.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,039,609.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	820,506.88	



产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,028,326.01	
减：所得税影响额	1,013,347.54	
少数股东权益影响额（税后）	264.00	
合计	5,100,496.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司初期业务围绕人、车、路三大公共安全防护产品，已成为全球领先的反光材料及延伸产品龙头供应商；近几年，随着公司以反光材料生产所沉淀、积累的技术平台为基础进行横向拓展和产业升级，拓展了铝塑膜、显示光学膜及 PMMA 复合薄膜、石墨烯膜等新型功能性薄膜材料，成功延伸切入至新能源汽车、新型光学显示及消费电子产业链，并致力于打造以薄膜新材料为核心的平台型科技企业。

#### 1、主要业务架构

##### （一）公共安全防护材料

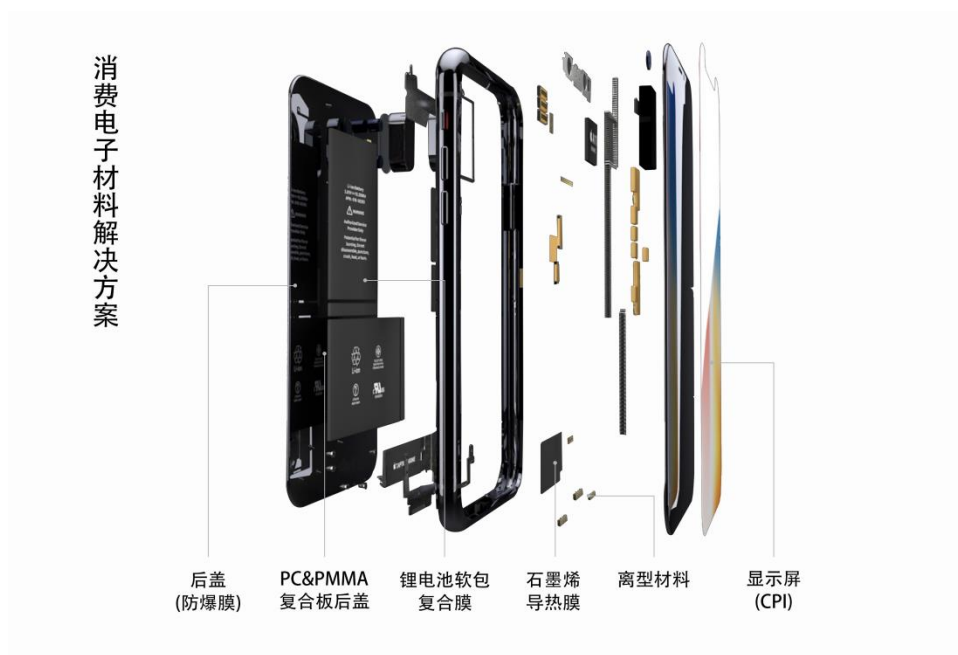
公共安全防护材料主要由公司龙游和永康基地生产，根据应用场景及领域的不同细分为个人安全防护材料及制品、车辆安全防护材料及制品、道路安全防护材料及制品。主要产品包括各规格、各等级的反光膜、反光布及以反光膜和反光布为原材料制造的反光制品，广泛应用于各种道路交通指示标牌、车身安全标识、海上救生设施、消防救生设施、服装、箱包、鞋帽、广告等领域。目前其主要应用场景如下图：



##### （二）功能薄膜新材料

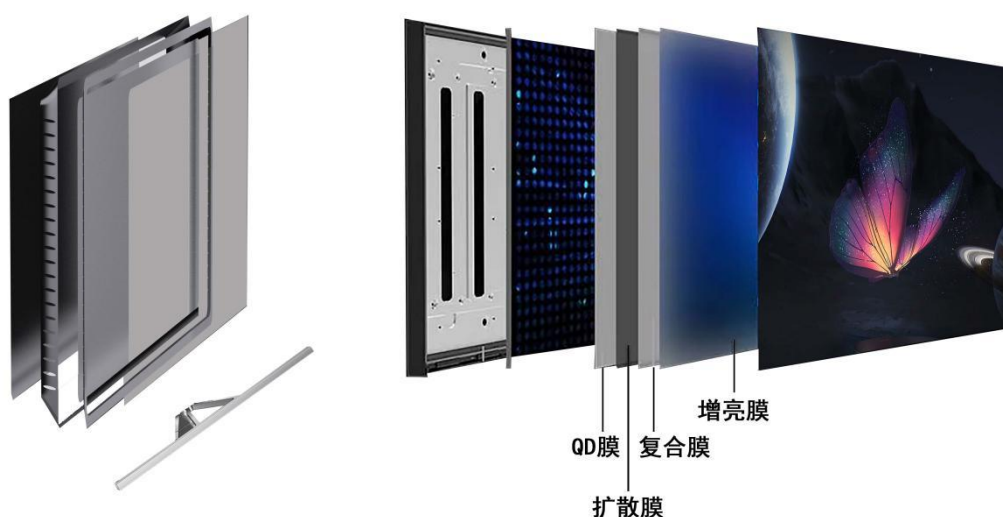
功能薄膜新材料主要由永康两大基地生产，目前主要产品为铝塑膜、PC/PMMA 复合板

材、石墨烯散热膜等，最终在消费电子、新能源汽车等领域应用。目前其主要在产和研发产品主要应用场景如下图：



### （三）微纳光学显示材料

微纳光学显示材料主要由公司常州、惠州基地生产，主要产品为LCD用多功能复合型增亮膜卷材以及光学膜片材，包括增光膜、复合膜（（DOP、POP、MOP、COP等）、量子点膜等产品，主要应用于各式LCD的背光模组中。目前其主要应用场景如下图：



#### （四）超精密模具及光学器件加工

公司致力于将杭州研究院建设成现代化、高标准功能性薄膜研发中心，将侧重前沿性新材料、新技术的研究开发，预将打造成国内领先的新型功能性薄膜材料研发、生产中心。公司将以杭州研究院为平台，围绕超精密加工做产业延伸，一方面基于升级反光材料行业，紧跟智慧城市、智慧交通的建设，通过光学设计实现车载光学智能感知、TI 标识牌、智能红绿灯等进一步推动智能驾驶发展；另一方面公司将在微棱镜和光学膜所积累的模具设计能力，发展超精密模具加工，以及进一步推动公司在光学设计领域的发展。



## 二、报告期内行业发展情况、市场地位

报告期内，公司所处行业发展情况及市场地位无重大变化，具体可参见 2022 年年报。

## 三、报告期内经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 626,760,719.29 元，同比上涨 5.78%；实现归属于上市公司股东的净利润 79,268,300.03 元，同比上涨 24.59%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 74,167,803.65 元，同比上涨 39.28%。在当前经济形势和国内消费需求下滑的投资环境下，通过开拓空白市场、加大海外现有份额，提升国内高毛利产品销售的组合拳方式，使得公司报告期内实现海外市场增长、国内高毛利全棱镜型反光膜销售占比提升以及光学膜销售大幅增长，毛利回升，综合导致 2023 年上半年公司利润稳步增长。

报告期内，公司反光材料领域实现营业收入 44,279.7 万，相较上年同期下降 4.23%。主要受国内下游个人防护及道路交通行业投资疲软影响。公司车辆安防上半年重点加大海

外市场拓展，持续在巴西、俄罗斯、德国等 30 多个国家占据市场主要份额，公司已成为俄罗斯目前最大的车牌膜供应商，同时在德国、巴西车牌市场的份额不断提高，海外车牌业务逐步创新高，有望加快海外国产替代步伐；同时，国内车牌膜及半成品业务除巩固原有省份客户外，2023 年新进入宁夏、江西、贵州等地，进一步提升国内市场份额，为未来全面铺开交通行业智慧升级奠定了基础；以及随着公司更新迭代的全棱镜产品应用，及国内高速公路、城市道路对安全、环保意识的进一步提升，高折射率的棱镜膜产品进一步加大市场占比，道路交通毛利逐步回升。

公司光学显示材料领域实现营业收入 11,997.3 万元，相较上年同期增长 76.22%，成功实现止损。2023 年上半年，常州华威复合膜 MOP、DOP 等产品持续发力，在下游客户京东方、海信、TCL、友达、冠捷等众多国际、国内一线品牌商稳定供应。另外 DPP、CPP 等产品完成试样，能满足客户的降本和亮度提升需求，中小尺寸显示器所用的增光膜、反射增亮膜完成客户的验证，并实现小批量的订单交货；车载显示用反射偏光增亮膜开发完成，并在相关客户完成了全套测试，实现小批量的出货，未来将逐步恢复盈利能力。

新材料方面实现营业收入 6,058.7 万，相较上年同期下降 0.10%。公司正逐步调整新材料板块业务架构，充分利用现有生产能力，重新塑造销售模式和产品定位，专注客户定制化服务，提升品牌力。报告期内，道明超导研发弯折石墨、穿轴石墨，可应用于折叠屏手机，相较于普通的合成石墨和石墨烯相比，其柔韧性更好，断裂伸长率更高，可弯折次数更多，有利于均匀散热，目前已逐步实现量产，同时复合石墨烯、石墨烯散热片已于 2023 年应用于努比亚红魔 8S Pro、8/8pro/8pro+、Z50 型号手机，华为手表 watch4 Pro 及 Robo & Kala、联想等品牌产品中，并于 2023 年三季度在终端发布的更多新产品中将陆续应用。

同时，在研发平台建设方面，持续落实浙江省反光材料工程技术中心和浙江省功能薄膜材料研究院平台的建设工作，发挥平台的项目孵化和开发能力。同时，积极推动杭州研究院的建设工作，加大人才引进和培养的力度，研究院各项研发工作均已正常推进。公司完善了研究院的发展战略，研究院将着眼于超精密光学器件设计、先进光电显示功能材料等前沿性技术开展基础研究。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。包括：产能规模优势、品牌优势、技术创新和雄厚研发实力优势、市场规模及销售团队优势、原料自产及采购、强化运营管理竞

争力等方面。具体内容详见 2022 年年度报告。报告期内，公司及子公司新增多项实用新型专利。报告期内，道明光电共获得实用新型专利 2 项；龙游道明共获得授权专利 5 项，其中：发明专利 1 项、实用新型专利 4 项；华威新材料共获得实用新型专利 2 项；道明超导共获得实用新型专利 3 项；道明新材料共获得实用新型专利 2 项。报告期内新增如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利权人	授权公告日
1	ZL 2022 2 2664916.X	一种石墨烯膜往复压延设备	实用新型	浙江道明超导科技有限公司	2023-01-31
2	ZL 2022 2 2529954.4	一种石墨烯卷材烘箱	实用新型	浙江道明超导科技有限公司	2023-06-02
3	ZL 2022 2 3066889.2	一种烘箱抽层结构	实用新型	浙江道明超导科技有限公司	2023-06-27
4	ZL 2022 2 3143639.4	一种卷材熟化转移装置	实用新型	浙江道明光电科技有限公司	2023-04-07
5	ZL 2022 2 3446386.8	一种降低色粉迁移的微棱镜膜结构	实用新型	浙江道明光电科技有限公司	2023-05-16
6	ZL 2022 2 2504607.6	一种易撕高挺度胶带	实用新型	浙江道明新材料有限公司	2023-02-10
7	ZL 2022 2 3482745.5	一种无溶剂涂布胶槽	实用新型	浙江道明新材料有限公司	2023-06-13
8	ZL 2022 2 2494364.2	一种高折射率玻璃微珠专用球化炉	实用新型	浙江龙游道明光学有限公司	2023-01-03
9	ZL 2022 2 3087008.5	一种微棱镜型反光蓄光膜	实用新型	浙江龙游道明光学有限公司	2023-03-24
10	Z1 2020 1 0685149.3	一种户外用高耐候性弱溶剂喷绘墨水的制备方法	发明	浙江龙游道明光学有限公司	2023-04-14
11	ZL 2022 2 2766387.4	一种白色碳带	实用新型	浙江龙游道明光学有限公司	2023-04-25
12	ZL 2022 2 2609488.0	一种超黑高亮度反光布	实用新型	浙江龙游道明光学有限公司	2023-04-28
13	ZL 2022 2 2672669.8	一种高耐磨防窥膜	实用新型	常州华威新材料有限公司	2023-02-14
14	ZL 2022 2 2610514.1	一种光学膜收卷支撑结构	实用新型	常州华威新材料有限公司	2023-02-03

### 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	626,760,719.29	592,519,163.96	5.78%	
营业成本	427,410,225.12	426,290,573.08	0.26%	
销售费用	31,359,079.58	29,300,517.97	7.03%	
管理费用	48,745,830.24	43,386,063.28	12.35%	
财务费用	-12,173,347.79	-18,757,535.79	35.10%	主要系上期汇率波动较大汇兑收益较多所致
所得税费用	13,550,404.44	15,879,912.58	-14.67%	
研发投入	29,704,068.37	29,852,956.58	-0.50%	
经营活动产生的现金流量净额	47,179,196.89	43,364,557.93	8.80%	
投资活动产生的现金流量净额	13,625,343.24	47,520,836.43	-71.33%	主要系本期购买理财产品较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	21,539,198.96	-31,219,333.59	168.99%	主要系本期进行了开票融资所致
现金及现金等价物净增加额	83,242,101.26	68,719,659.34	21.13%	
利息费用	3,084,821.00	281,934.70	994.16%	主要系本期资金融资产生利息较多所致
利息收入	5,808,493.48	2,482,015.24	134.02%	主要系本期资金理财收益增加较多所致
其他收益	7,039,609.22	14,543,752.32	-51.60%	主要系上期收到政府补助较多所致
投资收益	802,996.21	1,789,389.74	-55.12%	主要系上期母公司远期结售汇收益较多所致
对联营企业和合营企业的投资收益	-526,850.38	-725,913.49	-293.84%	主要系联营企业南京迈得特本期亏损较多所致
公允价值变动收益	0.00	-4,689,957.21	100.00%	主要系上期锁汇产品公允价值变动损失较多所致
信用减值损失	-904,221.17	-5,534,979.22	-83.66%	主要系确认了坏账损失回冲信用减值所致
资产减值损失	-6,541,774.49	-2,048,413.41	-219.36%	主要系本期道明光电及印度道明计提存货减值较多所致
资产处置收益	282,317.83	1,687.02	16,634.71%	主要系本期处置部分闲置资产所致
营业外收入	203,918.08	297,513.18	-31.46%	主要系上期道明新材料处理长账龄应付款确认收益所致
营业外支出	2,232,244.09	779,763.06	186.27%	主要系本期道明光电及龙游道明报废部分固定资产所致
其他综合收益的税后净额	978,310.66	-2,553,290.04	-138.32%	主要系海外子公司受当地汇率波动影响所致
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	939,913.94	-1,329,656.10	170.69%	主要系海外子公司受当地汇率波动影响所致
外币财务报表折算差额	939,913.94	-1,329,656.10	170.69%	主要系海外子公司受当地汇率波动影响所致
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	38,396.72	-1,223,633.94	103.14%	主要系海外子公司受当地汇率波动影响所致

归属于少数股东的综合收益总额	-109,752.54	-1,351,906.69	-91.88%	主要系海外子公司受当地汇率波动影响所致
收到的税费返还	12,458,678.44	54,982,242.29	-77.34%	主要系上期道明小微园进项留底退税较多所致
支付的各项税费	119,091,350.50	77,352,229.54	53.96%	主要系本期缴纳小微园处置相关税款所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,840.00	31,736.00	63.35%	主要系本期处置部分闲置资产所致
收到其他与投资活动有关的现金	303,000,000.00	145,018,177.00	108.94%	主要系本期理财产品到期赎回较多所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,248,928.20	46,124,379.80	-58.27%	主要系上期支付杭州道明等工程款较多所致
支付其他与投资活动有关的现金	272,000,000.00	53,000,000.00	413.21%	主要系本期购买理财产品较多所致
取得借款收到的现金	302,270,000.00	0.00	100.00%	主要系本期进行了开票融资所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,730,801.04	31,219,333.59	799.22%	主要系本期进行了大额分红所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	898,362.17	9,053,598.57	-90.08%	主要系上期汇率波动较大所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	626,760,719.29	100%	592,519,163.96	100%	5.78%
分行业					
制造业	626,760,719.29	100.00%	592,519,163.96	100.00%	
分产品					
反光材料合计	442,796,754.09	70.65%	462,370,046.53	78.03%	-4.23%
光学显示材料	119,973,217.89	19.14%	68,081,942.36	11.49%	76.22%
新材料合计	60,586,591.62	9.67%	60,647,769.94	10.24%	-0.10%
其他	3,404,155.69	0.54%	1,419,405.13	0.24%	139.83%
分地区					
内销	457,947,228.71	73.07%	430,716,839.82	72.69%	6.32%
外销	168,813,490.58	26.93%	161,802,324.14	27.31%	4.33%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	626,760,719.29	427,410,225.12	31.81%	5.78%	0.26%	3.75%
分产品						
反光材料	442,796,754.09	252,184,802.98	43.05%	-4.23%	-16.30%	8.21%
光学显示材料	119,973,217.89	102,928,050.96	14.21%	76.22%	51.29%	14.14%



新材料	60,586,591.62	68,939,000.19	-13.79%	-0.10%	24.04%	-22.14%
其他	3,404,155.69	3,358,370.99	1.34%	139.83%	143.51%	-1.49%
分地区						
内销	457,947,228.71	318,953,286.42	30.35%	6.32%	3.14%	2.15%
外销	168,813,490.58	108,456,938.70	35.75%	4.33%	-7.34%	8.09%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	802,996.21	0.87%	主要系本期权益法长期股权投资确认损失	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	7,445,995.66	8.03%	主要系确认存货减值所致	否
营业外收入	203,918.08	0.22%	主要系本期确认了无法支付款项收益	否
营业外支出	2,232,244.09	2.41%	主要系本期非流动资产报废所致	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	556,999,776.05	19.50%	453,037,255.95	16.17%	3.33%	主要系本期进行短期融资所致
应收账款	343,299,253.56	12.02%	317,371,164.71	11.33%	0.69%	
合同资产	1,246,684.33	0.04%	3,602,117.74	0.13%	-0.09%	主要系本期道明光电华正联质保金收回所致
存货	440,855,260.59	15.43%	467,668,439.65	16.70%	-1.27%	
投资性房地产	62,122,291.41	2.17%	5,839,749.54	0.21%	1.96%	主要系本期新增惠州骏通的厂房租赁所致
长期股权投资	23,969,999.66	0.84%	24,073,668.76	0.86%	-0.02%	
固定资产	902,240,433.25	31.58%	961,728,994.90	34.33%	-2.75%	主要系本期新增惠州骏通的厂房租赁转投资性房地产所致
在建工程	64,475,870.03	2.26%	82,623,324.24	2.95%	-0.69%	主要系本期部分工程转固所致
使用权资产	326,147.37	0.01%	433,298.33	0.02%	-0.01%	
短期借款	320,680,175.96	11.23%	66,937.28	0.00%	11.23%	主要系本期新增了短期融资所致

合同负债	32,997,738.75	1.16%	33,984,198.16	1.21%	-0.05%	
长期借款	475,874.79	0.02%	458,029.86	0.02%	0.00%	
租赁负债	142,051.08	0.00%	138,178.43	0.00%	0.00%	
交易性金融资产	100,000,000.00	3.50%	60,102,803.72	2.15%	1.35%	主要系本期购买结构性存款较多所致
应收票据	8,967,483.06	0.31%	15,950,854.31	0.57%	-0.26%	主要系本期加大使用票据支付所致
预付款项	20,708,477.72	0.72%	13,405,228.56	0.48%	0.24%	主要系本期进口采购增加所致
其他应收款	32,773,715.37	1.15%	92,979,958.33	3.32%	-2.17%	主要系本期收到了部分小微园处置款
长期待摊费用	636,559.32	0.02%	398,338.26	0.01%	0.01%	主要系本期道明光电宿舍装修所致
应付票据	97,215,940.64	3.40%	48,591,773.39	1.73%	1.67%	主要系本期开具票据增加
应付账款	158,362,885.70	5.54%	203,448,374.16	7.26%	-1.72%	主要系本期采购量下降所致
预收款项	1,349,819.69	0.05%	632,152.34	0.02%	0.03%	主要系道明股份确认厂房租金收入所致
应交税费	26,685,104.41	0.93%	83,374,353.11	2.98%	-2.05%	主要系上年末计提小微园处置税款
其他流动负债	1,103,077.32	0.04%	1,844,274.17	0.07%	-0.03%	主要系本期内外贸预收款减少所致
未分配利润	664,788,052.26	23.27%	866,250,553.27	30.92%	-7.65%	主要系本期分红所致
少数股东权益	-114,459.89	0.00%	-4,707.35	0.00%	0.00%	主要系本期外币报表折算差异影响所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	60,102,803.72				100,000,000.00	60,102,803.72		100,000,000.00
4. 其他权益工具投资	15,371,944.38							15,371,944.38
金融资产小计	75,474,748.10				100,000,000.00	60,102,803.72		115,371,944.38
上述合计	75,474,748.10				100,000,000.00	60,102,803.72		115,371,944.38

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

项 目	期末数	期初数
信用证保证金		
定期存单质押	100,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	30,736,594.19	6,068,354.73
保函保证金	5,621,224.16	9,273,867.16
贷款保证金		
合 计	136,357,818.35	15,342,221.89

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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
浙江龙游道明有限公司	子公司	反光材料制造、销售；货物进出	198,000,000	853,979,325.18	764,956,756.77	291,573,061.71	85,657,494.45	73,411,186.97
浙江道明光电科技有限公司	子公司	主要从事各种功能性薄膜	100,000,000	515,488,550.29	448,228,256.97	126,580,471.83	20,638,551.35	17,453,342.94

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
永康道明物业管理有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、龙游道明报告期内营业收入同比下降 2.3%，净利润同比上升 57.97%，主要系报告期进行了产品销售结构调整，高毛利产品销售增加，原材料采购成本下降致使产品毛利上升较快，增加了利润。

2、道明光电科技报告期内营业收入同比下降 0.96%，基本持平，净利润同比下降 33.73%，主要系报告期存货减值以及研发投入有所增加所致；

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）经营管理风险

近年来，公司不断拓展业务，并通过投资设立国内外子公司扩大全国市场规模；同时，2017 年完成华威新材料的 100% 股权收购，公司资产和业务规模不断得到快速扩张，进而对公司经营管理、市场开拓和定价能力提出更高的要求，同时也增加了管理和运作的复杂程度。公司虽然已根据实际情况建立起一套完整的内部控制制度，但是随着公司业务的不不断拓展和规模扩张，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新及市场开拓等多方面的挑战。如果公司管理水平和人才储备不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织架构和管理模式未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司管理水平与经营规模同步增长，使公司面临一定的管理风险。公司未来仍将不断加大对公司信息化平台的建设，提升公司经营及管理效率。

### （二）原材料价格波动的风险

公司原材料主要为化工类产品，细分类别繁多。受市场因素影响，相关原辅材料价格波动频繁，尽管单一原材料价格的波动对企业盈利能力的影响较为有限，但如果未来受国内外经济形势、通货膨胀、供求情况等多方面因素影响，若多项主要原辅材料采购价格持续波动，且公司产品售价无法及时进行相应调整，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来不确定性，进而影响公司经营业绩。

公司将密切关注经济形势的变化，跟踪主要原料的市场价格走势，采取多方比价、批量采购等措施合理安排库存，尽量稳定原料采购价格，及时调整产品的销售价格，一定程度上可以缓解原材料价格上涨带来的风险。同时，公司目前正积极推进部分主要产品的原材料国产化工作。

### （三）应收账款风险

目前公司反光材料业务客户大多数属于中小型客户，应收账款单个客户余额数总体较低，主要采用赊销的方式。随着公司产品结构化的调整，新客户的增加，公司应收账款规模相应增长。近几年，随着公司拓展海外业务，海外应收账款规模可能保持在较高水平，并影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。目前，海外子公司存在应收货款较高，存在因货款无法收回的坏账风险以及新兴国家货币升值带来的汇兑风险。

未来公司将加强赊销和欠账的监控及催收，加强控制海外子公司所对应客户的应收账款，鼓励采用款到发货模式，并建立客户信用评估体系，针对不同信用等级客户给予不同的账期。

#### （四）汇率波动风险

公司海外业务中，日常经营涉及到外汇收支，汇率随着国内外政治、经济形势的变化而波动，具有较大的不确定性，存在对公司经营业绩造成不利影响的风险。

公司财务部门将积极、及时关注国际汇率变化，在进行原材料、设备进口采购和产品出口销售时，采取合理、合适的外汇结算方式。2023 年度公司将秉承汇率中性原则，继续开展远期结售汇业务和外汇套期保值业务，规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响。

#### （五）市场竞争风险

随着反光材料行业的市场化和充分竞争，公司产品在市场上面临国际和国内同行的竞争。公司通过自主研发、自我创新和经验积累，掌握了玻璃微珠型、微棱镜型反光材料的核心技术，在国内达到全行业领先水平；从而在市场竞争中获得较大优势，具备较强市场竞争力，凭借技术实力、资金优势，在竞争中处于先发地位。但随着注册制的实施，国内反光材料同行借助资本市场启动融资扩大反光材料应用领域，行业竞争逐步加剧。国内的竞争对手也可能通过资本融资后加大研发投入、扩大产能等方式参与市场竞争。如果市场竞争加剧，可能导致供给过剩、产品价格下降，进而导致行业毛利率下降。如果公司无法采取积极、有效的策略成功应对，则公司可能出现产品竞争力下降，从而导致收入下滑、毛利率下降，经营业绩可能受到不利影响。

目前公司反光材料上游原材料全面实现国产化，核心材料实现自产，下游横跨道路安全防护、个人安全防护、车辆安全防护三大应用领域，并不断开拓新的民用市场。公司将充分发挥前后一体化的核心优势，并加大研发创新能力，增强公司产品市场竞争力，保持公司反光材料龙头地位。

同时，全资子公司常州华威新材料有限公司主要产品原为 LCD 用多功能复合型增亮膜卷材及光学膜片材（合成液晶模组光学膜片）。这几年光学显示行业在国家政策支持和市场需求带动下，带动显示用光学膜快速发展的同时，所处的显示行业存在技术路径、潜在竞争者、竞争者及其主要产品、替代品方面都发生了显著变化，导致行业竞争加剧。OLED、MicroLED 等无须背光能柔性甚至可以卷曲折叠的显示屏不断蚕食 LCD 显示市场，使 LCD 显

示应用向传统中低端的电视和电脑桌面显示及笔记本电脑显示集中，手机和平板及高端电视逐步被新型的显示技术 OLED、MicroLED 取代。以及量子点、Mini-LED 等新型显示技术渗透率提升、并随着液晶显示轻薄化发展，主要产品增光膜逐步被复合膜替代。常州华威两条复合膜生产线于 2022 年下半年实现满产，目前市场中复合膜生产工艺成熟、生产厂商数量众多，公司华威复合膜会面临市场中较大的竞争压力，存在预期不达标或无法适应行业竞争环境的风险。

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.73%	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 17 日	具体内容详见披露于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《道明光学股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2023-003）。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	49.36%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	具体内容详见披露于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《道明光学股份有限公司 2022 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2023-019）。

#### 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
陈文甲	董事	任期满离任	2023 年 07 月 13 日	公司第五届董事会任期届满离任
蔡宁	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 13 日	公司第五届董事会任期届满离任
朱献勇	监事	任期满离任	2023 年 07 月 13 日	公司第五届监事会任期届满离任
陈纯洁	监事	任期满离任	2023 年 07 月 13 日	公司第五届监事会任期届满离任
杨帅	董事	被选举	2023 年 07 月 13 日	公司第六届董事会换届选举
李海峰	独立董事	被选举	2023 年 07 月 13 日	公司第六届董事会换届选举
李文彬	监事	被选举	2023 年 07 月 13 日	公司第六届监事会换届选举
陈桃花	监事	被选举	2023 年 07 月 13 日	公司第六届监事会换届选举

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

遵守法规有：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国突发事件应对法》等相关法规；

废水执行：《污水综合排放标准》三级、《污水排入城镇下水道水质标准》表 1A 级、《关于龙游县污水处理厂纳管企业污水排放标准及有关事项的通知》等相关标准；

废气执行：《大气污染物综合排放标准》表二、浙江省《工业涂装工序大气污染物排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》、《恶臭污染物排放标准》、《工业场所有害因素职业因素接触限值化学有害因素》等相关标准。

环境保护行政许可情况

浙江道明光电科技有限公司：

开发区厂区：排污许可证编号：913307843074726942001R，申领时间：2020 年 10 月 29 日，有效期至：2023 年 10 月 28 日；排水证编号：Q2022043，有效期至 2027 年 9 月 20 日；

象珠厂区：排污许可证编号：913307843074726942002X，申领时间：2021 年 3 月 19 日，有效期至：2026 年 3 月 18 日；排水证编号：Q2020367，有效期至 2025 年 12 月 01 日；

浙江龙游道明光学有限公司：排污许可证编号：913308255681611574001P，申领时间：2021 年 11 月 09 日，有效期至：2026 年 11 月 08 日。

浙江道明超导科技有限公司：

排污许可证编号：91330784MA2JY67X4H001U，申领时间：2021 年 12 月 06 日，有效期至：2026 年 12 月 05 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污	主要污染物及特征污	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
----------	-----------	-----------	------	-------	---------	---------	-----------	------	---------	--------

	染物的种类	染物的名称					准			
浙江道明光电科技有限公司	生活废水	CODCr、NH3-N	间接排放	1	生活废水排放口位于厂区立体仓库东边过道中间	CODCr: 176mg/L, NH3-N: 20.8mg/L	《污水综合排放标准》三级、《污水排入城镇下水道水质标准》表 1A 级	CODCr: 0.302t; NH3-N: 0.09t	CODCr: 1.143t/a; 氨氮: 0.159t/a	无
浙江道明光电科技有限公司	工业废气	S02、NOx、VOCs	有组织排放	1	废气排放口位于厂区西南	S02: 2mg/m3; NOx: 5mg/m3; VOCs: 35mg/m3	《大气污染物综合排放标准》表二、浙江省《工业涂装工序大气污染物排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》	S02: 0.309t; NOx: 0.773t; VOCs: 5.41t	S02: 0.475t/a; NOx: 9.847t/a; VOCs: 11.77t/a	无
浙江龙游道明光学有限公司	废水	CODCr、NH3-N	间接排放	1	厂区东边	CODCr: 500mg/L, NH3-N: 35mg/L	《关于龙游县污水处理厂纳管企业污水排放标准及有关事项的通知》	CODCr: 0.90648吨, NH3-N: 0.261972吨	压辊生产车间产生生产废水纳入龙游华盈污水处理厂处置, 无需核定	无
浙江龙游道明光学有限公司	废气	VOCs	有组织排放	5	厂区西边 3 个, 东边 2 个	NOx: 240mg/m3; S02: 850mg/m3; VOCs: 120mg/m3; 颗粒物: 200mg/m3	《大气污染物综合排放标准》二级《合成树脂工业污染物排放标准》	NOx: 0.308864t; S02: 0.0816t; VOCs: 4.736368t; 颗粒物: 1.971764t	NOx: 0.308864t/a; S02: 0.0816t/a; VOCs: 4.736368t/a; 颗粒物: 1.971764t/a	无

对污染物的处理

(一) 浙江道明光电科技有限公司厂区，2016 年引进国际先进的蓄热式燃烧氧化炉 (RTO) 处理有机废气，设计处理风量为 30000m<sup>3</sup>/h。2021 年在象珠厂区铝塑膜项目，新增一台设计处理风量 70000m<sup>3</sup>/h 的蓄热式燃烧氧化炉 (RTO) 处理有机废气。生产过程中各工序产生的有机废气，采用二次集气系统收集后经蓄热式燃烧氧化炉 (RTO) 处理后引至 25m 高空排放，脱脂废水经隔油处理后循环使用，无工业废水排放，项目产生的危险废物委托资质单位进行处理。

道明光电建设项目无工业废水产生。生活污水经地理式污水处理设施处理达到《污水综合排放标准》中的三级排放标准后通过纳管排入污水管网。

公司始终践行青山绿水就是金山银山的可持续发展理念，从废气治理、光伏发电、地热引用等方面深入开发，打造绿色环保型企业。①废气治理：将车间集中收集的有机废气通过管道引入 RTO 系统，废气在 800℃ 下开始氧化分解，产生高温气流，一部分高温气流用于维持 RTO 系统高温状态，以氧化后续收集的废气，从而减少天然气的消耗；另外一部分高温气流用于加热导热油并输送至涂布线烘干等需要加热的工序，达到余热再利用的目的，该工艺处理后的有机废气去除率可达 98% 以上，热回收效率可达 95% 以上，每年可节约能源 7285tce (吨标煤)；②光伏发电：2016 年公司投入 1200 万元，铺设面积达 15000 余平方米，形成 2.046MW 的太阳能光伏发电能力，每年可减少 0.9 万吨以上的碳排放，给公司带来很大的收益，于是 2022 年 6 月公司分别在永康象珠厂区和龙游道明厂区各厂房完成太阳能光伏板铺设；③地热引用：公司在设计建设时就将地源热泵系统纳入其中，有效解决了生产、办公各环节使用空调系统制冷制热的需求，可以根据不同工况提供持续稳定的冷热输出年节电近 200 万度，占公司年综合能耗 (当量值) 的 14.90%。

(二) 浙江龙游道明光学有限公司厂区引进了 6 台国际先进的蓄热式燃烧氧化炉 (RTO) 处理有机废气，设计处理风量共 305000m<sup>3</sup>/h。串联 2 台设计处理风量 70000m<sup>3</sup>/h 活性炭吸附床处理无组织废气，各工序产生的有机废气采用二次集气系统收集后经蓄热式燃烧氧化炉 (RTO) 处理后引至 25m 高空排放，项目产生的危险废物委托资质单位进行处理。同时公司充分运用循环经济的理念，对焚烧产生的热量进行回用，供应涂布线、烘房等各供热系统，节约了大量的能源。

龙游道明建设压辊项目产生生产废水。生产废水纳管至华盈污水处理厂处置，生活污水经地理式污水处理设施处理达到《关于龙游县污水处理厂纳管企业污水排放标准及有关事项的通知》中的排放标准后纳管排到龙游县污水处理厂，处理达标后排放。

## 突发环境事件应急预案

## (一) 浙江道明光电科技有限公司

开发区厂区：于 2023 年 3 月编制应急预案，并已于 2023 年 3 月经金华市生态环境局永康分局备案，备案编号为：330784-2023-030-L；

象珠厂区：于 2022 年 3 月编制应急预案，并已于 2022 年 3 月经永康市生态环境局永康分局备案，备案编号为：330784-2022-009-L；

(二) 浙江龙游道明光学有限公司于 2022 年 1 月编制应急预案，并已于 2022 年 4 月经衢州市生态环境局龙游分局备案，备案编号为：330825-2022-21-H；2019 年 12 月通过二级安全标准化，证书编号为：浙 AQBQG II 201900047。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司及子公司按照环保部门的相关政策和要求，进行环境治理和保护投入，及时合规缴纳环境保护税。

## 环境自行监测方案

(一) 道明光电公司有环保专员 2 人，负责厂区安全环保工作。2017 年 10 月，公司引进国内先进的挥发性有机废气在线监测系统，对排放的有机废气浓度进行实时监测，并每季度委托第三方进行有机废气在线监测设备的比对监测，实际排放浓度远远低于国家相关要求，每年委托第三方对废气、废水各项污染指标进行一次综合监测（监测频次指标和频次均符合排污许可证要求）。此外，厂区实行雨污分流，生活污水纳入经济开发区污水处理管网，生活污水、雨水口的各项指标（化学需氧量、pH 值、氨氮、总磷）均符合国家标准。

(二) 龙游道明有环保专员 3 人，负责厂区环保工作，并委托有资质的单位对废气、废水、噪声进行监测，频次为 1 年/次。此外，厂区实行雨污分流，生活污水纳入园区污水管网，雨水口的各项指标（化学需氧量、pH 值、氨氮、总磷）均符合国家标准。

## 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
浙江龙游道明光学有限公司	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条“产生含挥发性有机物废气的生产和服务活动，应当在密闭空间或者设备中进行，并按照	8#配胶车间内在进行配胶作业时车间大门敞开，密闭搅拌间门和部分窗户未关闭，车间外有明显异味。	责令改正环境违法行为，决定对公司处罚款人民币肆万肆仟元整	无重大影响	公司已于 2023 年 7 月 31 日整改完成，等待衢州市生态环境局龙游分局验收。

	规定安装、使用污染防治设施；无法密闭的，应当采取措施减少废气排放。”的规定。				
--	--	--	--	--	--

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司成立以来一直注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，将履行社会责任融入日常管理和生产经营活动中。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

### （一）股东权益和债权人权益的保护

公司自上市以来一直严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，不断健全内部控制制度，提高公司规范运作水平，防范经营风险，保护全体股东的合法权益。

公司始终遵循信息披露的真实、准确、完整性原则，公司定期报告、临时报告等相关报告皆在指定信息披露媒体上进行发布，保证每位投资者享有平等知情权；公司及时、准确地回复投资者在深交所互动易平台上问答，认真与投资者进行电话交流，积极组织年报后的业绩说明会，保障投资者对公司经营管理状况知情权，促进对公司重大事项的理解；公司充分保障投资者特别是中小投资者在股东大会上的决策参与权，审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露；公司重视对股东的合理回报，积极实施现金分红政策，保障股东的收益权。

### （二）员工权益保护

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，建立了完善的用工管理相关体系，始终坚持以人为本，切实保护员工合法权益。公司定期组织员

工体检，保障员工的身心健康；同时，注重员工素质培养，不定期组织各项培训活动，提升员工综合素质，完善员工知识结构。

报告期内，为塑造优秀企业文化及提升团队凝聚力，组织公司新入职员工开展军训活动，有效的提升了员工执行力、凝聚力及团队协作等多方面能力。同时，不定期开展部门团建活动，公司工会活动。关注员工身体健康情况，每年组织员工上指定医院体检。公司始终注重、关爱员工身体健康，定期组织员工体检，不仅使广大员工及时了解自身的健康状况，更让员工深刻感受到企业的关心和爱护，体会到大家庭的温暖。以健康的身体和心态积极投入到工作之中迎接新的挑战，为公司的发展壮大贡献力量。

### （三）供应商、客户和消费者权益的保护

公司一直坚持“客户至上”原则，尊重供应商和客户的合法利益，与供应商、客户建立了良好的合作关系。为客户提供优质的产品与服务，积极配合客户验证及产品调整等需求，建立了退换货与客户服务投诉制度，通过各地办事处对全国大部分区域提供快速高效的售后服务；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

公司始终秉承诚实守信、互惠互利的原则，公司建立了完善的招标管理制度，日常实际操作时严格按照招标制度的规定，杜绝违规招标、采购行为的发生，更好的为公司产品选择优质、合适的原材料供应商。

### （四）环境保护与社会公益事业

绿色生产是生态发展的需要，也是中国制造向高端发展的必然选择。公司坚守“绿水青山就是金山银山”的理念，多措并举，通过绿色生产为环境减负，优化能源结构节能减排，持续推进企业的可持续发展。多年来，公司高度重视环境保护工作，公司在研发和产销过程中注重环境保护，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重。一方面积极研发和生产环保型的反光材料以及新能源新材料，另一方面也投入大量资金进行绿色环保工程建设，形成了具备道明特色的三位一体环保工程，有力的助推了企业的绿色发展；同时引进先进环境管理体系，生产系统投入大量资金建设RTO系统实现废气的循环回收利用，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力，努力实现企业与自然的和谐相处；近几年来，公司多次引进国内领先的分布式太阳能光伏发电系统。2022年6月，公司再次完成了永康象珠厂区和龙游道明厂区各厂房太阳能光

伏板铺设。同时，道明光学率先引进国内先进的 VOCs 在线监测系统，成为了永康乃至金华市首批 VOCs 在线监测试点单位之一。

报告期内除了坚守环境保护事业，公司注重企业的社会价值，在努力发展自身的同时认真履行社会责任，依法纳税，关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	江苏华威世纪电子集团有限公司	股份限售承诺	“本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 24 个月内不上市交易或转让并自愿进行锁定，且上述股份解锁时间不早于道明光学指定的具有证券期货从业资格的会计师事务所出具华威新材料 2018 年度审计报告和资产减值测试专项报告之日，且解锁前乙方各主体已履行了根据资产减值专项报告应履行的补偿义务（如有）。24 个月锁定期满后至股份上市之日起 36 个月内，本公司上市交易或转让的比例不超过其所持有的道明光学股份的 50%，剩余股份自其上市之日起 36 个月后解锁。”	2017 年 09 月 04 日	2020 年 9 月 4 日	华威集团所持股份锁定期已满 24 个月，并承诺 24 个月锁定期满后至股份上市之日起 36 个月内，华威集团上市交易或转让的比例不超过其所持有的道明光学股份的 50%，剩余股份自其上市之日起 36 个月后解锁。按承诺履行，未有违反承诺发生。
	江苏华威世纪电子集团有限公司、宁波梅山保税港区宝生投资合伙企业（有限合	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“本次交易完成后，本单位（本人及本人配偶、成年子女、兄弟姐妹以及上述人士	2017 年 09 月 01 日		按承诺履行，未有违反承诺发生。

	伙)、深圳市吉泰龙电子有限公司、盈昱有限公司 (YingYu Company Limited)、颜奇旭、相小琴		直接或间接控制的企业)及本单位直接或间接控制的企业,将尽可能减少与上市公司、标的公司及其子公司之间的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,将严格按照法律法规和上市公司的《公司章程》规定的程序进行。同时,严格遵守市场价的原则,保证关联交易的定价公允,没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确定,不得通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
	江苏华威世纪电子集团有限公司、宁波梅山保税港区宝生投资合伙企业(有限合伙)、深圳市吉泰龙电子有限公司、盈昱有限公司 (YingYu Company Limited)、颜奇旭、相小琴	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“自承诺作出之日起,不得从事与上市公司、目标公司存在竞争关系的业务,包括但不限于在与上市公司、目标公司存在竞争关系的单位内任职或以其他方式为该等单位提供服务;不得自行或委托他人、以他人名义生产、经营与上市公司、目标公司有竞争关系的产品或业务。	2017年09月01日		按承诺履行,未有违反承诺发生。
	常州华威新材料有限公司的核心团队成员朱小庆、李琪龙、蒲溢	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“每一核心团队成员应在资产交割日前与华威新材料签订符合上市公司规定条件的	2017年09月01日		按承诺履行,未有违反承诺发生。

			<p>不短于三年期限的劳动合同；每一核心团队应在资产交割日前与华威新材料签订上市公司合理满意的竞业限制协议，其在华威新材料服务期间及离开华威新材料后三年内不得从事与华威新材料相同或竞争的业务；任一核心团队成员在与华威新材料的劳动合同期限内，不得在上市公司及其控股子公司之外的公司或企业中担任除董事、监事以外的全职职务或实质性经营职务，但上市公司书面同意的除外；任一核心团队成员如有严重违反华威新材料规章制度、失职或营私舞弊损害华威新材料利益等情形并符合《劳动合同法》规定的解除劳动合同条件的，华威新材料应解除该等人员的劳动合同；除上述约定外，上市公司对华威新材料其他高级管理人员如有调整计划的，将依照有关法律法規、华威新材料《公司章程》规定做出。</p>			
首次公开发行或再融资时所	1、持股 5%以上股东：道明投资 2、实际	首发前承诺	1、持股 5%以上股东：道明投资承诺：自	2011 年 11 月 11 日		按承诺履行，未有违反承诺发生。

作承诺	控制人胡智彪先生和胡智雄先生		公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。作为公司董事还承诺，除上述锁定期外，其直接或者间接所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%，在离职后半年内不转让；在其离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量不超过其持有公司股份总数的50%。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生及控股股东道明投资	同业竞争承诺	公司实际控制人胡智彪、胡智雄及控股股东道明投资出具了《关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》，该承诺在公司存续期间有效。	2011年11月11日		按承诺履行，未有违反承诺发生。
其他承诺	无					

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
道明光学诉安徽英迪尔	6,348.37	否	目前已收到法院执行款	浙江省金华市中级人民法院 2018 年 2	目前已收到法院执	2018 年 10 月 19 日	巨潮资讯网( <a href="http://w">http://w</a> )

汽车零部件有限公司、安徽英迪尔自动化工程有限公司、曹慧芳、曹雯钧、郭路长合同纠纷案			10,430,405.71 元，仍在积极实施执行款中。	月 5 日出具的 (2017)浙 07 民初 533 号《民事判决书》，判决如下：由被告曹慧芳、曹雯钧于判决生效之日起 10 日内赎回原告道明光学股份有限公司所持安徽易威斯新能源科技股份有限公司的全部股权并支付给道明光学股份有限公司赎回款项人民币 6283.2 万元及相应的利息损失（按中国人民银行同期同类贷款利率但不得超过年利率 4.35% 自 2017 年 5 月 19 日起计付至实际履行之日止）；被告安徽英迪尔汽车零部件有限公司、安徽英迪尔自动化工程有限公司及郭路长对被告曹慧芳、曹雯钧第一项给付义务承担连带清偿责任。本判决为终审判决。因被告未按判决履行，现公司已申请强制执行。	行款 10,430,405.71 元，目前仍在积极实施执行款中。		ww.cninfo.com.cn/ ) 公告名称：《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-067）
---	--	--	-----------------------------	---	----------------------------------	--	---

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
其他未达诉讼披露标准的本公司作为原告产生的诉讼案件	4,003.44	否	部分诉讼阶段、部分执行阶段、部分报告期内结案	部分已审理(已仲裁)完毕,部分未审理(未仲裁)完毕	部分已执行完毕,部分正在执行		
其他未达诉讼披露标准的本公司作为被告产生的诉讼案件	3,790.11	否	部分诉讼阶段、部分执行阶段、部分报告期内结案	部分已审理(已仲裁)完毕,部分未审理(未仲裁)完毕	部分已执行完毕,部分正在执行		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 2021 年 3 月，公司与永康市奔乐贸易有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于象珠镇工业区迎宾大道 1 号的厂房第三层，建筑面积为 11000 m<sup>2</sup>出租给永康市奔乐贸易有限公司使用，首年租赁费用为 1,320,000 元，首年租金不变，第二年在首年租金基础上，参考周边同期厂房出租价格做适当的上浮或下调。同时，约定管理服务费每年 860,000 元人民币。租赁期限自 2021 年 4 月 5 日至 2024 年 4 月 4 日，租赁期三年。（2021 年收租金 132 万，管理服务费 86 万；2022 年收租金 134 万，管理服务费 89 万；2023 年收租金 100 万，管理服务费 88 万。）

(2) 2021 年 12 月，公司与杭州市永康商会签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于浙江省杭州市江干区泛海国际中心 1 幢 1903 室，建筑面积为 372.02 m<sup>2</sup>出租给 杭州市永康商会使用，约定年租金为人民币 80,000 元。租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。合同到期后至目前未签订新合同，口头约定 2023 年年租金为人民币 140,000 元。租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。（公司 2023 年 3 月已收 40000 元，剩余款项下半年统一支付。）

(3) 2020 年 11 月和 2021 年 11 月，公司全资子公司道明新材料分别与龙游有为纸制品有限公司签订《厂房租赁协议》两份（到期后续签），约定将公司位于龙游县湖镇工业新区龙腾路 8 号 5#厂房二楼和宿舍两间，出租给龙游有为纸制品有限公司。5#厂房二楼占地面积为 2000 m<sup>2</sup>，租赁价格为 60 元平方米/年，厂房租金合计 12 万元/年，宿舍租金 600 元/年，租赁期限自 2020 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日，以及自 2021 年 11 月 1 日至



2022 年 12 月 31 日。合同到期后续签新合同，租赁面积为 1800 m<sup>2</sup>，每年年租金为 60 元/m<sup>2</sup>，厂房租金合计 10.8 万元，宿舍租金 600 元/年，门卫和食堂费用每月 3000 元，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(4) 2021 年 6 月，公司全资子公司常州华威与常州精菜网络科技有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 961.8 m<sup>2</sup>的厂房，出租给常州精菜网络科技有限公司使用，双方约定租赁每年年租金为人民币 175 元/m<sup>2</sup>，年租金为 168,315 元。租赁期限自 2021 年 7 月 16 日至 2024 年 7 月 15 日，租赁期 3 年。

(5) 2019 年 5 月，公司全资子公司常州华威与钟楼区凌家塘市场琦顺食品商行和常州市百味鲜食品有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 2810 m<sup>2</sup>的厂房，出租给钟楼区凌家塘市场琦顺食品商行和常州市百味鲜食品有限公司使用。双方约定每年年租金为人民币 145 元/m<sup>2</sup>，年租金为 407,450 元。租赁期限自 2019 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，租赁期三年。合同到期后续签新合同，双方约定每年年租金为人民币 185 元/m<sup>2</sup>，年租金为 519850 元。租赁期限自 2022 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日，租赁期 2 年。

(6) 2021 年 4 月，公司全资子公司常州华威与常州市凌家塘缪红星酱菜调味品批发部签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 678 m<sup>2</sup>的厂房，出租给常州市凌家塘缪红星酱菜调味品批发部使用，约定每年租金为人民币 175 元/m<sup>2</sup>，年租金为 118,650 元。租赁期限自 2021 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日，租赁期三年。

(7) 2018 年 9 月，公司全资子公司常州华威与重庆惠显光电技术有限公司签订《设备租赁及产品销售合同》，约定将 2 台光学膜片裁切机出租给重庆惠显光电技术有限公司使用，合计月租金人民币 25,000 元整，租金按季度每季末前支付。租赁期限自 2018 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，租赁期五年。

(8) 2022 年 2 月，公司全资子公司常州华威与钟楼区邹区良俊食品商行签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 1911 m<sup>2</sup>的厂房出租给钟楼区邹区良俊食品商行使用，双方约定租赁每年年租金为人民币 185 元/m<sup>2</sup>，年租金为 353535 元，租赁期限自 2022 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 15 日，租赁期 3 年。

(9) 2023 年 3 月，公司全资子公司惠州道明华威科技与广东首航智慧新能源科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于惠州市仲恺高新区陈江街道东升片区厂房

第 1-4 层，建筑面积为 24668 m<sup>2</sup>的厂房出租给广东首航智慧新能源科技有限公司使用，租金单价 16 元/m<sup>2</sup>，厂房租金 394688 元/月（2023 年 3 月 15 日到 2023 年 5 月 14 日为免费使用期）。租赁期限自 2023 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 14 日，租赁期三年。

（10）2023 年 3 月，公司全资子公司惠州道明华威科技与深圳市首航通信股份有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于惠州市仲恺高新区陈江街道东升片区厂房第五层，建筑面积为 6167 m<sup>2</sup>的厂房出租给深圳市首航通信股份有限公司使用，租金单价 16 元/m<sup>2</sup>，厂房租金 98672 元/月（2023 年 3 月 15 日到 2023 年 5 月 14 日为免费使用期）。租赁期限自 2023 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 14 日，租赁期三年。

（11）2023 年 3 月，公司全资子公司道明光电与永康市阿帕奇运动器械有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A7 号厂房二楼整层、三楼半层，建筑面积为 5500 m<sup>2</sup>的厂房出租给永康市阿帕奇运动器械有限公司使用，每年含税租金为 616000 元。同时，约定管理服务费人民币每年 264000 元。租赁期限自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日，租赁期三年。租金按年支付，后续年租金于前一年租金到期前十五日内付清。2023 年 7 月，道明光电与永康市阿帕奇运动器械有限公司又加签了一份《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A7 号厂房三楼半层，建筑面积为 2000 m<sup>2</sup>的厂房出租给永康市阿帕奇运动器械有限公司使用，每年含税租金为 224000 元。同时，约定管理服务费人民币每年 106000 元。租赁期限自 2023 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，租赁期三年。

（12）2023 年 4 月，公司全资子公司道明光电与胡永胜签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A3 号厂房二楼整层 1/3，建筑面积为 1458 m<sup>2</sup>的厂房出租给胡永胜使用，每年含税租金为 173000 元。同时，约定管理服务费人民币每年 60000 元。租赁期限自 2023 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日，租赁期三年。租金按年支付，后续年租金于前一年租金到期前十五日内付清。

（13）2023 年 3 月，公司全资子公司道明光电与永康市卡胜工具有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A3 号厂房二楼整层 2/3，建筑面积为 2917 m<sup>2</sup>的厂房出租给永康市卡胜工具有限公司使用，每年含税租金为 350000 元。同时，约定管理服务费人民币每年 117000 元。租赁期限自 2023 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日，租赁期三年。租金按年支付，后续年租金于前一年租金到期前十五日内付清。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安防小微园一期、二期项目的购房客户	2021年03月26日	70,000		54,589	连带责任担保	每发放一笔入园企业贷款，道明科创实业应向永康农商银行缴存不少于贷款金额 5% 的保证金，在贷款额度内未办理正式抵押手续前，永康农商银行对入园企业的贷款，由道明科创实业提供连带责任保证，若永康农商银行对道明安防小微园贷款总额已超过 5 亿元的，除道明科创实业提供连带责任保证	无	担保期限自贷款银行与购买客户签订借款合同并发放贷款之日起至购房客户将所购工业厂房办妥不动产抵押登记至贷款银行名下时为止。	是	否

											外，追加道明光学股份有限公司就超过 5 亿元部分承担连带责任保证。在入园企业取得道明安防小微园不动产证并抵押给永康农商银行后，道明科创实业和道明光学股份有限公司上述连带保证责任终止。
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)							1,840
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			70,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)							0
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							1,840
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			70,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							0

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	0.00%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0

### 3、重大担保说明

2022 年 11 月，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了将原全资子公司浙江道明科创实业有限公司（以下简称“道明科创实业”）100%股权转让给永康市小微企业园投资建设有限公司（以下简称“永康企投”）。2022 年 12 月，公司与受让方永康企投签订《反担保合同》，永康企投自愿根据《保证合同》、《入园企业四方合作协议》及公司《股东会同意保证意见书》等有关条款约定的公司向浙江永康农村商业银行股份有限公司提供的担保范围向公司提供反担保。目前，公司已按协议约定完成本次股权转让相关的工商变更登记手续，公司不再持有道明科创实业股权，道明科创实业将不再纳入公司合并报表范围。

报告期内，公司及道明科创实业新增对外担保 1,840 万元，对外担保累计发生最高额为 54,589 万元，为公司及原全资子公司浙江道明科创实业有限公司在转让前存续的对安防小微园项目的购房客户固定资产购建贷款提供的阶段性担保。2023 年 4 月 30 日，已对外转让的道明科创实业完成客户产权分割工作，公司及道明科创实业所承担连带担保责任额度内的购房客户已办结不动产权证并办理抵押登记。故公司与浙江永康农村商业银行股份有限公司签署了《保证责任终止说明》，公司的担保责任终止。相关保证合同、《入园企业四方合作协议》关于公司担保责任的约定以及《股东会同意保证意见书》中记载的公司保证责任均一并终止，公司不再对道明安防小微园相关客户承担担保责任。

解除上述连带责任担保后，截止报告期末公司不存在对外担保余额情况，不存在逾期担保的情况。

### 4、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	27,200	10,000	0	0
合计		27,200	10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## 5、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

### （一）关于公司完成第六届董事会、监事会换届选举

公司于 2023 年 6 月 25 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》，并经 2023 年 7 月 13 日召开了 2023 年第二次临时股东大会审议通过。公司第六届董事会由胡智彪、胡智雄、胡锋、胡浩亨、张亚东、杨帅 6 位非独立董事、陈连勇、李海峰、金盈 3 位独立董事组成。任期为股东大会审议通过之日起 3 年。

同时，公司于 2023 年 6 月 25 日召开第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名公司第六届监事会股东代表监事候选人的议案》，并经 2023 年 7 月 13 日召开了 2023 年第二次临时股东大会审议通过。由李文彬、陈桃花为公司第六届监事会股东代表监事与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事郭育民共同组成公司第六届监事会，任期自股东大会审议批准之日起 3 年。具体内容详见公司 2023 年 6 月 27 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司已披露的《关于董事会换届选举的公告》（公告编号：2023-024）、《关于监事会换届选举的公告》（公告编号：2023-025）及《关于选举第六届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2023-026）等公告。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）公司将子公司道明科创实业 100%股权转让进展事项

公司结合自身的发展规划，进一步整合资源，优化资产结构，提高资产的流动性，完成剥离房地产开发相关业务和资产，聚焦反光材料及新材料主业发展。公司 2022 年 11 月 28 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司 100%股权的议案》，同意公司将持有的原全资子公司道明科创实业 100%股权转让给永康市小微企业园投资建设有限公司，转让价款为 63,398.50 万元人民币。2022 年 11 月底，公司与受让方永康企投完成了道明科创实业本次股权转让相关的工商变更登记手续，公司不再持有道明科创实业股权。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 10 日在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于转让全资子公司 100%股权的公告》（公告编号：2022-041）。

公司与永康企投的股权转让事项按《股权转让协议》约定稳步进行，已于 2023 年 8 月 16 日，公司已收到永康企投扣除代付的离职员工在工作期间剩余所有工资、解除劳动关系的代通知金及其他经济补偿费用合计 75,000 元后支付的剩余款项 992.5 万元。截止目前，公司已收到永康企投所支付的股权转让价款及债券债务对冲合计金额为 63,391.00 万元人民币，本次转让道明科创实业 100%股权事项已全部完成；同时，随着购房客户办结不动产权证并办理抵押登记，公司与浙江永康农村商业银行股份有限公司签署了《保证责任终止说明》，公司的担保责任终止。相关保证合同、《入园企业四方合作协议》关于公司担保责任的约定以及《股东会同意保证意见书》中记载的公司保证责任均一并终止，公司不再对道明安防小微园相关客户承担担保责任。

上述股权转让事项相关进展公告具体内容详见公司分别于 2022 年 11 月 30 日、2022 年 12 月 24 日、2022 年 12 月 28 日、2023 年 1 月 5 日、2023 年 4 月 13 日、2023 年 5 月 9 日及 2023 年 8 月 16 日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于转让全资子公司 100%股权的进展公告》（公告编号：2022-044）、《关于转让全资子公司 100%股权进展暨对外担保事项的公告》（公告编号：2022-046）、《关于转让全资子公司 100%股权的进展公告》（公告编号：2022-047）、《关于转让全资子公司 100%股权的进展公告》（公告编号：2023-001）、《关于转让全资子公司 100%股权的进展公告》（公告编号：2023-004）、《关于解除对外担保的公告》（公告编号：2023-018）、《关于转让全资子公司 100%股权完成的公告》（公告编号：2023-039）。

## （二）北京阳光天域回购进展

2018 年 4 月 28 日，公司与金亮及参股公司北京阳光天域科技有限公司（以下简称“北京阳光天域”）签署《股权转让协议》，约定金亮以 980.00 万元购买本公司持有阳光天域公司 3.50%的股权，金亮另向本公司支付 740.00 万元补偿款作为解除于 2016 年 1 月签署的《北京阳光天域科技有限公司增资协议》中关于“赎回、反稀释及优先并购的权利”的对价，2019 年，公司收到金亮支付的股权回购款 372.00 万元，公司于 2021 年 12 月、2022 年 8 月、9 月、10 月及 2023 年 1 月、4 月分别收到阳光天域法定代表人金亮先生支付的股权回购款合计 554 万万元人民币，合计收到股权回购款 926 万元。

为尽快妥善处理此事，剥离北京阳光天域业务，聚焦发展公司主营业务，结合金亮目前还款能力，经双方多次协商，公司于 2023 年 5 月与金亮签署《股权回购协议》，协议中约定：金亮以人民币 1146 万元（大写壹仟壹佰肆拾陆万元整）（包含已支付的 926 万元）赎回公司持有的北京阳光天域 14%股权。公司于 2023 年 6 月收到金亮支付的剩余股权回购款 220 万元，金亮已支付协议中所约定的全部股权转让款，按协议约定公司将不再持有北京阳光天域股份，目前公司正按协议所约定协助金亮办理北京阳光天域股权转让手续。

## （三）公司子公司道明物业正式注销

道明物业公司此前作为全资子公司道明科创实业旗下道明安防小微园地产项目所配套设立的全资子公司，主要为道明安防小微园提供物业管理、房屋租赁等服务。2022 年 11 月，公司已剥离房地产开发相关业务和资产，聚焦反光材料及新材料主业发展，故公司决定注销全资子公司道明物业公司。2023 年 6 月 1 日，道明物业公司已办理完成企业注销登记等一系列手续。2023 年 6 月份起，道明物业公司将不再纳入合并报表范围。

## （四）公司子公司道明光电被认定为浙江省第五批专精特新“小巨人”企业

根据浙江省工业和信息化厅发布的《关于浙江省第五批专精特新“小巨人”企业和第二批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，公司全资子公司浙江道明光电科技有限公司被认定为浙江省第五批专精特新“小巨人”企业。公司本次被认定为浙江省第五批专精特新“小巨人”企业，是对公司创新能力、技术实力、产品质量、服务水平、专业化程度等综合发展实力的充分认可，有利于提升公司的品牌形象、增强公司行业影响力，对公司的长远发展具有积极作用。本次专精特新中小企业的认定，不会对公司当期经营业绩产生重大影响。



## 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	36,160,802	5.79%	0	0	0	7,638,277	7,638,277	43,799,079.00	7.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,160,802	5.79%	0	0	0	7,638,277	7,638,277	43,799,079.00	7.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	36,160,802	5.79%	0	0	0	7,638,277	7,638,277	43,799,079.00	7.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	588,438,288	94.21%	0	0	0	-7,638,277	-7,638,277	580,800,011.00	92.99%
1、人民币普通股	588,438,288	94.21%	0	0	0	-7,638,277	-7,638,277	580,800,011.00	92.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	624,599,090	100.00%	0	0	0	0	0	624,599,090	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，主要系新任董事胡浩亨先生董监高限售股锁定而导致股本结构发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
胡智彪	17,753,776	0	0	17,753,776	高管锁定股	任职期内执行董监限售规定
胡智雄	18,143,776	0	0	18,143,776	高管锁定股	任职期内执行董监限售规定
郭育民	263,250	0	0	263,250	高管锁定股	任职期内执行董监限售规定
胡浩亨	0	0	7,638,277	7,638,277	高管锁定股	任职期内执行董监限售规定
合计	36,160,802	0	7,638,277	43,799,079	--	--

## 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	27,668	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江道明投资有限公司	境内非国有法人	39.96%	249,600,000.00	0.00	0.00	249,600,000	质押	160,130,000
胡慧玲	境内自然人	4.48%	28,008,000.00	0.00	0.00	28,008,000		
胡智雄	境内自然人	3.87%	24,191,702.00	0.00	18,143,776.00	6,047,926		
胡智彪	境内自然人	3.79%	23,671,702.00	0.00	17,753,776.00	5,917,926		
池巧丽	境内自然人	1.81%	11,278,768.00	0.00	0.00	11,278,768		
胡浩亨	境内自然人	1.63%	10,184,370.00	0.00	7,638,277.00	2,546,093		
胡敏超	境内自然人	1.57%	9,830,000.00	0.00	0.00	9,830,000		
吴东萍	境内自然人	1.56%	9,770,130.00	3,919,000.00	0.00	9,770,130		
吴之华	境内自然人	1.26%	7,900,000.00	0.00	0.00	7,900,000		
柯强	境内自然人	1.21%	7,539,400.00	1,193,100.00	0.00	7,539,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、胡智彪、胡智雄为公司共同实际控制人，二人已经签署一致行动协议；二人共同控制浙江道明投资有限公司；</p> <p>2、胡慧玲系实际控制人胡智彪、胡智雄之妹妹；</p> <p>3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶；</p> <p>4、胡浩亨系实际控制人胡智彪之子；</p> <p>5、胡敏超系胡智雄之次子；</p> <p>6、吴之华系胡智雄长子之配偶；</p> <p>除上述关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
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（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江道明投资有限公司	249,600,000.00	人民币普通股	249,600,000.00					
胡慧玲	28,008,000.00	人民币普通股	28,008,000.00					
池巧丽	11,278,768.00	人民币普通股	11,278,768.00					
胡敏超	9,830,000.00	人民币普通股	9,830,000.00					

吴东萍	9,770,130.00	人民币普通股	9,770,130.00
吴之华	7,900,000.00	人民币普通股	7,900,000.00
柯强	7,539,400.00	人民币普通股	7,539,400.00
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通定增 35 号资产管理计划	6,189,422.00	人民币普通股	6,189,422.00
胡智雄	6,047,926.00	人民币普通股	6,047,926.00
胡智彪	5,917,926.00	人民币普通股	5,917,926.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、胡智彪、胡智雄为公司共同实际控制人，二人已经签署一致行动协议；二人共同控制浙江道明投资有限公司； 2、胡慧玲系实际控制人胡智彪、胡智雄之妹妹； 3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶； 4、胡敏超系胡智雄之次子； 5、吴之华系胡智雄长子之配偶； 除上述关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东胡慧玲通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 17,008,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 11,000,000 股，合计持有公司股票 28,008,000 股；公司股东吴之华通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,900,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 7,900,000 股；公司股东柯强通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,740,900 股，通过普通证券账户持有公司股票 798,500 股，合计持有公司股票 7,539,400 股；公司股东吴东萍通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,732,630 股，通过普通证券账户持有公司股票 3,037,500 股，合计持有公司股票 9,770,130 股。		

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

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

#### 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

## 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：道明光学股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	556,999,776.05	453,037,255.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000,000.00	60,102,803.72
衍生金融资产		
应收票据	8,967,483.06	15,950,854.31
应收账款	343,299,253.56	317,371,164.71
应收款项融资	39,883,923.01	35,219,095.29
预付款项	20,708,477.72	13,405,228.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,773,715.37	92,979,958.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	440,855,260.59	467,668,439.65
合同资产	1,246,684.33	3,602,117.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,977,850.17	29,330,087.06
流动资产合计	1,574,712,423.86	1,488,667,005.32
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,969,999.66	24,073,668.76
其他权益工具投资	15,371,944.38	15,371,944.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,122,291.41	5,839,749.54
固定资产	902,240,433.25	961,728,994.90
在建工程	64,475,870.03	82,623,324.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	326,147.37	433,298.33
无形资产	175,863,253.16	192,546,239.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	636,559.32	398,338.26
递延所得税资产	33,002,113.98	25,884,890.61
其他非流动资产	3,994,095.08	3,626,571.85
非流动资产合计	1,282,002,707.64	1,312,527,020.19
资产总计	2,856,715,131.50	2,801,194,025.51
流动负债：		
短期借款	320,680,175.96	66,937.28
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	97,215,940.64	48,591,773.39
应付账款	158,362,885.70	203,448,374.16
预收款项	1,349,819.69	632,152.34
合同负债	32,997,738.75	33,984,198.16
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	15,835,040.84	19,140,581.32
应交税费	26,685,104.41	83,374,353.11
其他应付款	20,438,255.10	23,523,928.12
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	399,059.28	529,774.02
其他流动负债	1,103,077.32	1,844,274.17
流动负债合计	675,067,097.69	415,136,346.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	475,874.79	458,029.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	142,051.08	138,178.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,433,855.00	4,433,855.00
递延收益	31,668,592.08	35,257,322.04
递延所得税负债	3,322,032.22	3,612,735.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,042,405.17	43,900,120.89
负债合计	715,109,502.86	459,036,466.96
所有者权益：		
股本	624,599,090.00	624,599,090.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	799,661,657.75	799,581,248.05
减：库存股		
其他综合收益	-35,689,862.61	-36,629,776.55
专项储备		
盈余公积	88,361,151.13	88,361,151.13
一般风险准备		
未分配利润	664,788,052.26	866,250,553.27
归属于母公司所有者权益合计	2,141,720,088.53	2,342,162,265.90
少数股东权益	-114,459.89	-4,707.35
所有者权益合计	2,141,605,628.64	2,342,157,558.55
负债和所有者权益总计	2,856,715,131.50	2,801,194,025.51

法定代表人：胡智彪    主管会计工作负责人：袁鹏羿    会计机构负责人：陈苑瑞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	473,094,098.34	406,293,237.77
交易性金融资产	100,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,757,099.37	448,769.43

应收账款	271,567,548.64	268,748,937.54
应收款项融资	6,642,560.21	11,223,755.92
预付款项	7,450,713.25	2,790,529.05
其他应收款	198,271,860.53	249,901,976.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	56,364,139.73	45,634,989.77
合同资产	1,246,684.33	959,572.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,647,810.18	460,174.84
流动资产合计	1,123,042,514.58	1,046,461,943.85
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	1,218,295,300.93	1,219,822,151.31
其他权益工具投资	15,371,944.38	15,371,944.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	64,532,927.61	72,151,900.16
固定资产	15,821,987.99	11,014,870.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,882,310.58	10,212,027.94
无形资产	19,575.36	58,726.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	63,888.82	690,900.63
递延所得税资产	27,866,962.14	25,563,478.67
其他非流动资产		164,247.00
非流动资产合计	1,350,854,897.81	1,355,050,247.20
资产总计	2,473,897,412.39	2,401,512,191.05
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	59,908,525.88	36,500,000.00
应付账款	400,101,421.28	390,090,972.04
预收款项	1,310,714.90	517,245.04
合同负债	30,173,516.47	32,043,852.09
应付职工薪酬	5,206,474.45	6,840,328.55

应交税费	6,125,614.73	50,782,370.96
其他应付款	45,247,612.63	47,680,461.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,569,793.06	2,514,991.05
其他流动负债	1,067,651.68	1,604,527.16
流动负债合计	861,711,325.08	568,574,748.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,713,883.58	7,943,384.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	65,070.03	64,855.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,778,953.61	8,008,240.40
负债合计	868,490,278.69	576,582,988.92
所有者权益：		
股本	624,599,090.00	624,599,090.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	807,646,910.76	807,646,910.76
减：库存股		
其他综合收益	-25,461,092.12	-25,461,092.12
专项储备		
盈余公积	88,361,151.13	88,361,151.13
未分配利润	110,261,073.93	329,783,142.36
所有者权益合计	1,605,407,133.70	1,824,929,202.13
负债和所有者权益总计	2,473,897,412.39	2,401,512,191.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	626,760,719.29	592,519,163.96
其中：营业收入	626,760,719.29	592,519,163.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	532,740,765.67	516,722,127.33

其中：营业成本	427,410,225.12	426,290,573.08
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	7,694,910.15	6,649,552.21
销售费用	31,359,079.58	29,300,517.97
管理费用	48,745,830.24	43,386,063.28
研发费用	29,704,068.37	29,852,956.58
财务费用	-12,173,347.79	-18,757,535.79
其中：利息费用	3,084,821.00	281,934.70
利息收入	5,808,493.48	2,482,015.24
加：其他收益	7,039,609.22	14,543,752.32
投资收益（损失以“-”号填列）	802,996.21	1,789,389.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-526,850.38	-725,913.49
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）		-4,689,957.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-904,221.17	-5,534,979.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,541,774.49	-2,048,413.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	282,317.83	1,687.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,698,881.22	79,858,515.87
加：营业外收入	203,918.08	297,513.18
减：营业外支出	2,232,244.09	779,763.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,670,555.21	79,376,265.99
减：所得税费用	13,550,404.44	15,879,912.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,120,150.77	63,496,353.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,120,150.77	63,496,353.41
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	79,268,300.03	63,624,626.16
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-148,149.26	-128,272.75
六、其他综合收益的税后净额	978,310.66	-2,553,290.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	939,913.94	-1,329,656.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	939,913.94	-1,329,656.10
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	939,913.94	-1,329,656.10
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	38,396.72	-1,223,633.94
七、综合收益总额	80,098,461.43	60,943,063.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,208,213.97	62,294,970.06
归属于少数股东的综合收益总额	-109,752.54	-1,351,906.69
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1269	0.1019
(二) 稀释每股收益	0.1269	0.1019

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

法定代表人：胡智彪 主管会计工作负责人：袁鹏羿 会计机构负责人：陈苑瑞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	450,469,507.19	457,054,385.61
减：营业成本	407,872,208.09	412,738,186.55
税金及附加	1,299,061.60	1,051,175.59
销售费用	20,037,456.24	19,633,959.10
管理费用	14,694,652.32	15,212,146.56
研发费用		

财务费用	-12,628,434.54	-18,605,705.93
其中：利息费用	629,513.88	244,776.37
利息收入	1,083,002.69	1,826,956.20
加：其他收益	421,489.50	1,123,676.97
投资收益（损失以“-”号填列）	70,608,916.24	50,194,086.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,378,987.01	-725,913.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,851,588.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,158,907.36	-32,545,744.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	418,804.55	2,094,056.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,275.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,484,866.41	44,042,386.26
加：营业外收入	42,464.70	40.06
减：营业外支出	377,275.38	4,250.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,150,055.73	44,038,176.32
减：所得税费用	2,941,323.12	7,806,920.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,208,732.61	36,231,255.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,208,732.61	36,231,255.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	61,208,732.61	36,231,255.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,290,570.70	636,109,050.66
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	12,458,678.44	54,982,242.29
收到其他与经营活动有关的现金	29,842,033.49	34,969,233.68
经营活动现金流入小计	740,591,282.63	726,060,526.63
购买商品、接受劳务支付的现金	389,558,204.36	435,440,831.06
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	71,073,884.44	78,756,319.81
支付的各项税费	119,091,350.50	77,352,229.54
支付其他与经营活动有关的现金	113,688,646.44	91,146,588.29
经营活动现金流出小计	693,412,085.74	682,695,968.70
经营活动产生的现金流量净额	47,179,196.89	43,364,557.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	295,791.27	
取得投资收益收到的现金	1,526,640.17	1,595,303.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,840.00	31,736.00
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	303,000,000.00	145,018,177.00
投资活动现金流入小计	304,874,271.44	146,645,216.23
购建固定资产、无形资产和其他长	19,248,928.20	46,124,379.80

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	272,000,000.00	53,000,000.00
投资活动现金流出小计	291,248,928.20	99,124,379.80
投资活动产生的现金流量净额	13,625,343.24	47,520,836.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	302,270,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	302,270,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,730,801.04	31,219,333.59
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		
筹资活动现金流出小计	280,730,801.04	31,219,333.59
筹资活动产生的现金流量净额	21,539,198.96	-31,219,333.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	898,362.17	9,053,598.57
五、现金及现金等价物净增加额	83,242,101.26	68,719,659.34
加：期初现金及现金等价物余额	437,695,034.06	341,741,096.06
六、期末现金及现金等价物余额	520,937,135.32	410,460,755.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	417,454,666.45	429,788,342.86
收到的税费返还	11,228,648.77	10,174,464.30
收到其他与经营活动有关的现金	35,681,974.40	49,318,059.66
经营活动现金流入小计	464,365,289.62	489,280,866.82
购买商品、接受劳务支付的现金	252,628,123.30	386,164,006.68
支付给职工以及为职工支付的现金	13,709,049.53	15,139,895.77
支付的各项税费	51,778,872.26	6,433,809.73
支付其他与经营活动有关的现金	121,323,785.39	122,594,761.29
经营活动现金流出小计	439,439,830.48	530,332,473.47
经营活动产生的现金流量净额	24,925,459.14	-41,051,606.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	295,791.27	
取得投资收益收到的现金	1,526,575.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,840.00	21,800.00
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	303,000,000.00	82,395,938.29
投资活动现金流入小计	304,824,206.62	82,417,738.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,413.04	



投资支付的现金		
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	272,000,000.00	
投资活动现金流出小计	272,377,413.04	
投资活动产生的现金流量净额	32,446,793.58	82,417,738.29
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	269,890,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	269,890,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,730,801.04	31,219,333.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	280,730,801.04	31,219,333.59
筹资活动产生的现金流量净额	-10,840,801.04	-31,219,333.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	581,199.28	9,265,637.34
五、现金及现金等价物净增加额	47,112,650.96	19,412,435.39
加：期初现金及现金等价物余额	397,803,225.58	253,601,799.53
六、期末现金及现金等价物余额	444,915,876.54	273,014,234.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	624,599,090.00				799,581,248.05		-36,629,776.55		88,361,151.3		866,250,553.27		2,342,162,265.90	-4,707.35	2,342,157,558.55
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	624,599,090.00				799,581,248.05		-36,629,776.55		88,361,151.3		866,250,553.27		2,342,162,265.90	-4,707.35	2,342,157,558.55

	90.00				48.05		,776.55		1.13		53.27		,265.90	35	,558.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					80,409.70		939,913.94				-201,462,501.01		-200,442,177.37	-109,752.54	200,551,929.91
（一）综合收益总额							939,913.94				79,268,300.03		80,208,213.97	-109,752.54	80,098,461.43
（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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他					80,409.70							80,409.70		80,409.70		
四、本期期末余额	624,599,090.00				799,661,657.75				35,689,862.61		88,361,151.13		664,788,052.26	2,141,720,088.53	-114,459.89	2,141,605,628.64

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	624,599,090.00				799,581,248.05				-24,763,261.29		65,150,025.63		606,773,158.96	2,071,340,261.35	59,957.86	2,071,400,219.21
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	624				799				-		65,		606	2,0	59,	2,0

初余额	,59 9,0 90. 00				,58 1,2 48. 05	24, 763 ,26 1.2 9		150 ,02 5.6 3		,77 3,1 58. 96		71, 340 ,26 1.3 5	957 .86	71, 400 ,21 9.2 1
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					80, 409 .70	- 1,3 29, 656 .10				32, 405 ,29 2.5 7		31, 156 ,04 6.1 7	- 1,3 51, 906 .69	29, 804 ,13 9.4 8
(一) 综合 收益总额						- 1,3 29, 656 .10				63, 624 ,62 6.1 6		62, 294 ,97 0.0 6	- 1,3 51, 906 .69	60, 943 ,06 3.3 7
(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										- 31, 219 ,33 3.5 9		- 31, 219 ,33 3.5 9		- 31, 219 ,33 3.5 9
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										- 31, 219 ,33 3.5 9		- 31, 219 ,33 3.5 9		- 31, 219 ,33 3.5 9
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														



三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										-		-
										219,522,068.43		219,522,068.43
(一) 综合 收益总额										61,208,732.61		61,208,732.61
(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										-280,730,801.04		-280,730,801.04
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										-280,730,801.04		-280,730,801.04
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	624,599,090.00				807,646,910.76		-25,461,092.12		88,361,151.13	110,261,073.93		1,605,407,133.70

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	624,599,090.00				807,646,910.76		-15,574,671.56		65,150,025.63	152,102,346.42		1,633,923,701.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	624,599,090.00				807,646,910.76		-15,574,671.56		65,150,025.63	152,102,346.42		1,633,923,701.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,011,922.33		5,011,922.33
（一）综合收益总额										36,231,255.92		36,231,255.92
（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									-			-
									31,219,333.59			31,219,333.59
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									31,219,333.59			31,219,333.59
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	624,599,090.00				807,646,910.76		-15,574,671.56		65,150,025.63	157,114,268.75		1,638,935,623.58

### 三、公司基本情况

道明光学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由浙江道明投资有限公司(以下简称道明投资公司)、永康市知源科技有限公司(以下简称知源科技公司)和胡国祥等 13 位自然人股东共同发起设



立，于 2007 年 11 月 22 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省永康市。公司现持有统一社会信用代码为 9133000066917394XU 的营业执照，注册资本 624,599,090.00 元，股份总数 624,599,090 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 36,160,802 股；无限售条件的流通股份 A 股 588,438,288 股。公司股票已分别于 2011 年 11 月 22 日和深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属反光材料行业及新材料、光学显示材料行业。主要经营活动为反光材料、反光服装、复合材料、包装材料、胶黏产品的研发、制造、销售、技术咨询及技术服务，光学元器件、五金制品、标识、标牌及安全防护设备的研发、制造、加工、安装服务，从事进出口业务。（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）。产品主要有：反光膜、反光布、反光服装、反光制品及增光膜。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 20 日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将浙江龙游道明光学有限公司、浙江道明新材料有限公司和浙江道明光电科技有限公司等十六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

为便于表述，将本公司子公司及关联方统一简称如下：

公司全称	简称
本公司子公司	
浙江龙游道明光学有限公司	龙游道明公司
浙江道明新材料有限公司	道明新材料公司
浙江道明光电科技有限公司	道明光电公司
常州华威新材料有限公司	华威新材料公司
惠州骏通新材料有限公司	惠州骏通公司
惠州道明华威科技有限公司	惠州道明公司
杭州道明科创新材料有限公司	科创新材料公司
浙江道明光学材料销售有限公司	材料销售公司
杭州雷昂纳贸易有限公司	雷昂纳公司
浙江道明超导科技有限公司	超导科技公司
永康道明物业管理有限公司	道明物业公司
DAOMING BRASIL TECIDOS E FILMES REFLETIVOS LTDA	巴西反光公司

DAOMING (BRASIL) INVESTIMENTOS LIMITADA	巴西投资公司
KOREA DAOMING REFLECTIVE MATERIAL CO., LTD	韩国道明公司
DAOMING REFLECTIVE MATERIAL INDIA PRIVATE LIMITED	印度道明公司
Daoming Symbol Engineering Pakistan (Private) Limited	巴基斯坦道明公司
本公司其他关联方	
浙江道明投资有限公司	道明投资公司
南京迈得特光学有限公司	迈得特公司
北京阳光天域科技有限公司	阳光天域公司
杭州黑钻科技有限公司	黑钻科技公司
安徽易威斯新能源科技股份有限公司	安徽易威斯公司
天津携车网络信息技术股份有限公司	携车网公司
上海鼎创智瑜投资合伙企业（有限合伙）	上海鼎创公司
苏州奥浦迪克光电技术有限公司	奥浦迪克公司
浙江高得宝利新材料有限公司	高得宝利公司
杭州盈天科学仪器有限公司	盈天科学公司
浙江世明光学科技有限公司	世明光学公司
永杰新材料股份有限公司	永杰新材料公司
杭州邦耳贸易有限公司	邦耳贸易公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，巴西反光公司、韩国道明公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币

性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

**(3) 金融负债的后续计量方法**

**1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

**2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债**

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

**4) 以摊余成本计量的金融负债 采用实际利率法以摊余成本计量。**

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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



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

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

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

**(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具**

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

**(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产**

**1) 具体组合及计量预期信用损失的方法**

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
合同资产——质保金组合	款项性质	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项融资——债权凭证组合	[注]	

[注]公司将取得数字化应收账款债权凭证中转让不具有追索权的债权凭证确定为债权凭证组合，如简单汇平台金单。

**2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照**

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## 11、应收票据

详见附注 10: 金融工具之说明。

## 12、应收账款

详见附注 10: 金融工具之说明。

## 13、应收款项融资

详见附注 10: 金融工具之说明。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注 10: 金融工具之说明。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

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

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类 公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；
- （2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量 初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于取得日

划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较 假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其 账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他 费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组 中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理 非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值 等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5.00-10.0	4.75-3.80
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.0	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-8	5.00-10.0	19.00-11.88
其他设备	年限平均法	5-8	5.00-10.0	19.00-11.88

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。



## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的

初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	3
专利及专有技术	10
排污权	合同年限

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

### 31、长期资产减值

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

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

不适用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）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；（3）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；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

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

公司主要业务为反光膜、反光布、反光服、反光制品及增光膜等产品的销售业务，公司与客户签署的产品销售合同属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

#### 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注]
消费税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
龙游道明公司、道明光电公司、华威新材料公司、惠州骏通公司、道明新材料公司	15%
惠州道明公司、材料销售公司、雷昂纳公司	20%
韩国道明公司	应税收入 2 亿韩元以下 10%，2 亿-200 亿韩元部分 20%，200 亿-3000 亿韩元部分 22%，超过 3000 亿韩元部分 25%
印度道明公司	26%
巴西反光公司、巴西投资公司	15%企业所得税加 10%企业所得税外加税加 9%社会贡献税
巴基斯坦道明公司	31%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），子公司龙游道明公司取得由浙江省高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年。龙游道明公司 2020 至 2022 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。2023 年已申请高新技术企业资格复审。



2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司道明光电公司取得由浙江省高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年，2022 至 2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司道明新材料公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2021 年度至 2023 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

4. 子公司道明新材料公司 2021 年度被评为高新技术企业，国家税务总局龙游县税务局给予道明新材料公司 3 年内房产税减免 100% 的税收优惠。

5. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江苏省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕40 号），子公司华威新材料公司取得由江苏省高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书，有效期为 3 年。华威新材料公司 2020 至 2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。2023 年已申请高新技术企业资格复审。

6. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省 2020 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕23 号），子公司惠州骏通公司取得由广东省高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书，有效期为 3 年。惠州骏通公司 2020 至 2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。2023 年已申请高新技术企业资格复审。

7. 根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局 2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司道超导科技公司、材料销售公司、雷昂纳公司符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	372,051.30	417,126.02
银行存款	420,269,906.40	437,231,324.38
其他货币资金	136,357,818.35	15,388,805.55
合计	556,999,776.05	453,037,255.95
其中：存放在境外的款项总额	3,894,156.07	2,180,760.67
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	136,357,818.35	15,342,221.89

其他说明

(1) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

项目	期末数	期初数
信用证保证金		
定期存单质押	100,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	30,736,594.19	6,068,354.73
保函保证金	5,621,224.16	9,273,867.16
贷款保证金		
合计	136,357,818.35	15,342,221.89

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	60,102,803.72
其中：		
理财产品	100,000,000.00	60,102,803.72
其中：		
合计	100,000,000.00	60,102,803.72

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	8,967,483.06	15,950,854.31
合计	8,967,483.06	15,950,854.31

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,639,080.55	100.00%	671,597.49	6.97%	8,967,483.06	16,790,372.95	100.00%	839,518.64	5.00%	15,950,854.31
其中：										
商业承兑汇票	9,639,080.55	100.00%	671,597.49	6.97%	8,967,483.06	16,790,372.95	100.00%	839,518.64	5.00%	15,950,854.31
合计	9,639,080.55	100.00%	671,597.49	6.97%	8,967,483.06	16,790,372.95	100.00%	839,518.64	5.00%	15,950,854.31

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
商业承兑汇票组合	9,639,080.55	671,597.49	6.97%
合计	9,639,080.55	671,597.49	

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	
按组合计提坏账准备	839,518.64		19,550.28	148,370.87		671,597.49

合计	839,518.64		19,550.28	148,370.87		671,597.49
----	------------	--	-----------	------------	--	------------

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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

### (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
商业承兑票据	0.00

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	4,198,2	1.10%	3,743,0	89.16%	455,138	1,578,8	0.45%	1,578,8	100.00%	0.00

计提坏账准备的应收账款	28.49		90.04		.45	99.32		99.32		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	378,121,351.73	98.90%	35,277,236.62	9.33%	342,844,115.11	349,443,749.50	99.55%	32,072,584.79	9.18%	317,371,164.71
其中：										
合计	382,319,580.22	100.00%	39,020,326.66	10.21%	343,299,253.56	351,022,648.82	100.00%	33,651,484.11	9.59%	317,371,164.71

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）	338,550,942.45
1 至 2 年	19,674,386.19
2 至 3 年	8,818,208.75
3 年以上	15,276,042.83
3 至 4 年	15,276,042.83
合计	382,319,580.22

**(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	
单项计提坏账准备	1,578,899.32	2,164,190.72				3,743,090.04

按组合计提坏账准备	32,072,584.79	3,794,837.88		569,560.11	-20,625.95	35,277,236.62
合计	33,651,484.11	5,959,028.60		569,560.11	-20,625.95	39,020,326.66

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
应收账款预计无法收回	569,560.11

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
上海源泰印刷材料有限公司	货款	55,200.64	预计无法收回	管理层审批	否
金华市大路交通安全设施有限公司	货款	24,457.72	预计无法收回	管理层审批	否
惠州市生态环境局	货款	11,520.90	预计无法收回	管理层审批	否
中山市金锐交通设施工程有限公司	货款	10,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
其他	货款	468,380.85	预计无法收回	管理层审批	否
合计		569,560.11			

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
客户一	25,396,836.41	6.64%	1,269,841.82
客户二	13,452,091.25	3.52%	672,604.56
客户三	7,357,925.05	1.92%	367,896.25
客户四	7,241,796.58	1.89%	362,089.83
客户五	7,019,213.83	1.84%	350,960.69
合计	60,467,863.12	15.81%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,548,664.53	26,820,256.16
应收债权凭证组合	3,335,258.48	8,398,839.13
合计	39,883,923.01	35,219,095.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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

应收债权凭证组合系由开证人在第三方平台开立的债权凭证（如简单汇平台开立的金单），根据债权凭证转让协议的约定，债权凭证由转让方转让给受让方后，受让方对转让方或转让方的前手不具有追索权，故本公司将已转让且不附追索权的债权凭证予以终止确认。

## 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	17,801,396.54	85.96%	12,413,775.15	92.60%
1 至 2 年	2,084,080.39	10.06%	814,321.37	6.07%
2 至 3 年	88,395.06	0.43%	167,379.59	1.25%
3 年以上	734,605.73	3.55%	9,752.45	0.07%
合计	20,708,477.72		13,405,228.56	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项
		余额的比例（%）
PLY ENTERPRISES LIMITED	3,762,045.00	18.17%
海兴亚洲有限公司（FORWARD CHEMICALASIA LIMITED）（OCEAN KING）	1,677,147.92	8.10%

龙游新奥燃气有限公司	1,213,712.20	5.86%
Ahlstrom-Munksjö La Gère S.A.S. (Ahlstrom La Gère S.A.S.)	1,191,845.73	5.76%
深圳妙飞贸易有限公司	988,968.96	4.78%
小 计	8,833,719.81	42.66%

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 8,833,719.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 42.66%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,773,715.37	92,979,958.33
合计	32,773,715.37	92,979,958.33

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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



## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,811,840.13	13,741,974.18
应收股权回购款	15,673,203.06	15,673,203.06
应收暂付款	3,848,118.49	2,869,896.94
备用金	1,314,773.03	468,334.25
应收出口退税款	2,291,700.07	
其他	3,420,578.90	837,433.14
道明安防产业园业务处置款项	10,000,000.00	81,000,000.00
合计	51,360,213.68	114,590,841.57

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,847,989.30	210,428.49	16,552,465.45	21,610,883.24
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	2,867,122.54		157,262.39	3,024,384.93
2023 年 6 月 30 日余额	1,980,866.76	210,428.49	16,395,203.06	18,586,498.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,961,579.97
1 至 2 年	85,327.36
2 至 3 年	144,387.92
3 年以上	16,395,203.06
3 至 4 年	16,395,203.06
合计	18,586,498.31

## 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	
计提坏账准备	21,610,883.24		3,024,384.93			18,586,498.31
合计	21,610,883.24		3,024,384.93			18,586,498.31

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
永康市小微企业园投资建设有限公司	道明安防产业园业务处置款项	10,000,000.00	1年以内	19.47%	500,000.00
曹慧芳、曹雯钧	应收股权回购款	15,673,203.06	1-2年	30.52%	15,673,203.06
杭州市余杭区闲林街道	押金保证金	5,419,000.00	3年以上	10.55%	270,950.00
中国人民武装警察部队消防局	押金保证金	1,841,012.99	3年以上	3.58%	92,050.65
浙江省公安厅人民警察服务中心	押金保证金	1,183,920.00	2年以内	2.31%	59,196.00
合计		34,117,136.05		66.43%	16,595,399.71

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	115,475,745.58	7,171,476.35	108,304,269.23	114,214,281.87	7,796,465.33	106,417,816.54
在产品	106,711,772.26	6,939,754.93	99,772,017.33	125,830,422.88	3,181,150.38	122,649,272.50
库存商品	222,826,991.78	24,329,323.71	198,497,668.07	263,374,178.50	25,223,766.95	238,150,411.55
发出商品	32,903,798.09	1,191,297.96	31,712,500.13			
委托加工物资	2,568,805.83		2,568,805.83	450,939.06	0.00	450,939.06
合计	480,487,113.54	39,631,852.95	440,855,260.59	503,869,822.31	36,201,382.66	467,668,439.65

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,796,465.33	327,130.46		3,057,387.93		7,171,476.35
在产品	3,181,150.38	5,755,861.81		1,997,257.26		6,939,754.93
库存商品	25,223,766.95	6,828,525.32		4,426,402.11		24,329,323.71
发出商品						1,191,297.96
合计	36,201,382.66	12,911,517.59		9,481,047.30		39,631,852.95

## (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
应收质保金	1,312,299.30	65,614.97	1,246,684.33	3,791,702.89	189,585.15	3,602,117.74
合计	1,312,299.30	65,614.97	1,246,684.33	3,791,702.89	189,585.15	3,602,117.74

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备		123,970.18		
合计		123,970.18		

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税进项税	27,531,939.13	26,453,769.87
预缴企业所得税	2,445,911.04	2,876,317.19
合计	29,977,850.17	29,330,087.06

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
迈得特公司	24,073,668.76			-526,850.38						23,546,818.38	6,029,960.38
黑钻科技公司	0.00										4,447,404.52
小计	24,073,668.76			-526,850.38						23,546,818.38	10,477,364.9

	6			0.38						8	0
合计	24,073,668.76			-526,850.38						23,546,818.38	10,477,364.90

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
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	15,371,944.38	15,371,944.38
合计	15,371,944.38	15,371,944.38

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	11,140,307.78			11,140,307.78
2. 本期增加金额	52,095,708.98	11,644,537.81		63,740,246.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	52,095,708.98	11,644,537.81		63,740,246.79
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	63,236,016.76	11,644,537.81		74,880,554.57
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,300,558.24			5,300,558.24
2. 本期增加金额	6,087,018.00	1,370,686.92		7,457,704.92
(1) 计提或摊销				
2) 固定\无形资产转入	6,087,018.00	1,370,686.92		7,457,704.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,387,576.24	1,370,686.92		12,758,263.16
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	51,848,440.52	10,273,850.89		62,122,291.41
2. 期初账面价值	5,839,749.54			5,839,749.54

## (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
房屋建筑物	37,434,251.67	尚在办理中

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	902,240,433.25	961,728,994.90
合计	902,240,433.25	961,728,994.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	752,082,527.79	796,417,773.68	18,050,737.68	92,583,821.00	1,659,134,860.15
2. 本期增加金额		48,787,039.08	364,879.07	1,353,975.30	50,505,893.45
(1) 购置		37,421,768.79	382,678.22	763,675.97	38,568,122.98
(2) 在建工程转入		13,202,456.46		602,460.96	13,804,917.42
(3) 企业合并增加					
4) 外币报表折算差异		-1,837,186.17	-17,799.15	-12,161.63	-1,867,146.95
3. 本期减少金额	52,095,708.98	9,578,082.34	1,234,487.59	6,603,258.19	69,511,537.10
(1) 处置或报废		9,578,082.34	1,234,487.59	6,603,258.19	17,415,828.12
2) 转入投资性房地产	52,095,708.98				52,095,708.98
4. 期末余额	699,986,818.81	835,626,730.42	17,181,129.16	87,334,538.11	1,640,129,216.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	200,536,030.95	442,743,002.99	9,363,881.62	44,762,949.69	697,405,865.25
2. 本期增加金额	12,778,559.07	41,460,046.18	663,774.94	4,158,418.56	59,060,798.75
(1) 计提	12,778,559.07	41,297,138.73	651,550.43	4,165,424.01	58,892,672.24
2) 外币报表折算差异		162,907.45	12,224.51	-7,005.45	168,126.51
3. 本期减少金额	6,087,018.00	7,308,394.29	1,162,661.78	4,019,806.68	18,577,880.75
(1) 处置或报废		7,308,394.29	1,162,661.78	4,019,806.68	12,490,862.75
2) 转入投资性房地产	6,087,018.00				6,087,018.00
4. 期末余额	207,569,080.28	476,579,356.70	8,864,994.78	44,875,351.49	737,888,783.25
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	492,417,738.53	359,047,373.72	8,316,134.38	42,459,186.62	902,240,433.25
2. 期初账面 价值	551,546,496.84	353,674,770.69	8,686,856.06	47,820,871.31	961,728,994.90

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	34,779,920.05
机器设备	475,942.99
小计	35,255,863.04

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	133,892,678.10	尚在办理中

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	64,475,870.03	82,623,324.24
合计	64,475,870.03	82,623,324.24

## (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
反光布车间流水线工程	6,680,001.18		6,680,001.18	6,650,376.37		6,650,376.37
闲林建筑工程项目	751,970.94		751,970.94	258,939.13		258,939.13
在安装设备	51,629,513.39	3,939,131.27	47,690,382.12	71,570,236.33	3,939,131.27	67,631,105.06
其他	645,845.06		645,845.06	571,892.96		571,892.96
石墨烯膜生产线	8,707,670.73		8,707,670.73	7,511,010.72		7,511,010.72
合计	68,415,001.30	3,939,131.27	64,475,870.03	86,562,455.51	3,939,131.27	82,623,324.24

## (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
闲林建筑工程项目		258,939.13	493,031.81			751,970.94	65.10%	95%				
石墨烯膜生产线		7,511,010.72	1,667,456.44	470,796.43		8,707,670.73	75.00%	65%				其他
反光布车间流水线工程		6,650,376.37	29,624.81			6,680,001.18	90.00%	90%				其他
在安装设备		71,570,236.33	19,202,165.24	39,142,888.18		51,629,513.39						其他
其他		571,892.96	73,952.10			645,845.06						其他
合计		86,562,455.51	21,466,230.40	39,613,684.61		68,415,001.30						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	615,583.76	615,583.76
2. 本期增加金额	-703.00	-703.00
其他	-703.00	-703.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	182,285.43	182,285.43
2. 本期增加金额	106,447.96	106,447.96
(1) 计提	107,141.58	107,141.58
2) 其他	-693.62	-693.62
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	288,733.39	288,733.39
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	326,147.37	326,147.37
2. 期初账面价值	433,298.33	433,298.33

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	软件使用权	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	221,990,074.24	18,108,333.38		9,884,201.05	221,978.00	250,204,586.67
2. 本期增加金额	395,051.87			349,801.18		744,853.05
(1) 购置				200,961.12		200,961.12
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异	395,051.87			148,840.06		543,891.93
3. 本期减少金额	11,644,537.81					11,644,537.81
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	11,644,537.81					11,644,537.81
4. 期末余额	210,740,588.30	18,108,333.38		10,234,002.23	221,978.00	239,304,901.91
二、累计摊销						
1. 期初余额	33,092,336.90	9,238,888.72		7,638,251.95	63,869.56	50,033,347.13
2. 本期增加金额	6,492,972.14	47,169.81		591,648.59	22,197.78	7,153,988.32
(1) 计提	6,492,972.14	47,169.81		524,114.82	22,197.78	7,086,454.55

(2) 外币报表折算 差异				67,533.77		67,533.77
3. 本期减少 金额	1,370,686.92					1,370,686.92
(1) ) 处置						
(2) 转入投资性房 地产	1,370,686.92					1,370,686.92
4. 期末余 额	38,214,622.1 2	9,286,058.53		8,229,900.54	86,067.34	55,816,648.5 3
三、减值准备						
1. 期初余 额		7,625,000.22				
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		7,625,000.22				7,625,000.22
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	172,525,966. 18	1,197,274.63		2,004,101.69	135,910.66	175,863,253. 16
2. 期初账 面价值	188,897,737. 34	1,244,444.44		2,245,949.10	158,108.44	192,546,239. 32

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		
巴西反光公司	5,800,638.43					5,800,638.43
华威新材料公司	231,934,962.31					231,934,962.31
合计	237,735,600.74					237,735,600.74

## (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		
巴西反光公司	5,800,638.43					5,800,638.43
华威新材料公司	231,934,962.31					231,934,962.31
合计	237,735,600.74					237,735,600.74

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
装修费	140,555.50	396,116.52	76,666.68		460,005.34
仓库修理费	257,782.76		81,228.78		176,553.98
合计	398,338.26	396,116.52	157,895.46		636,559.32

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	67,028,617.75	19,707,459.11	55,454,918.19	12,349,472.06

内部交易未实现利润	29,637,452.01	8,497,133.31	29,665,906.09	8,501,401.42
可抵扣亏损	1,633,837.03	245,075.55	1,459,187.92	218,878.19
递延收益	25,468,658.64	3,820,298.80	27,229,438.62	4,084,415.80
租赁负债	268,275.84	67,068.96	262,579.56	65,644.89
预计负债	4,433,855.00	665,078.25	4,433,855.00	665,078.25
合计	128,470,696.27	33,002,113.98	118,505,885.38	25,884,890.61

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产应纳税暂时性差异	21,713,081.24	3,256,962.19	23,624,080.25	3,543,612.03
交易性金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润			28,454.08	4,268.11
使用权资产暂时性差异	260,280.10	65,070.03	259,421.68	64,855.42
合计	21,973,361.34	3,322,032.22	23,911,956.01	3,612,735.56

## (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		33,002,113.98		25,884,890.61
递延所得税负债		3,322,032.22		3,612,735.56

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	157,720,655.02	140,210,185.95
资产减值准备	312,284,292.79	327,009,344.09
内部交易未实现利润	2,572,379.98	2,572,379.98
其他权益工具投资		41,253,055.62
合计	472,577,327.79	511,044,965.64

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	540,930.98	378,553.07	
2024 年	2,528,357.65	2,387,749.26	
2025 年	4,105,927.61	2,503,345.65	
2026 年	38,219,043.08	40,504,653.90	
2027 年	67,652,142.55	67,357,820.88	
2028 年	10,843,687.05		



2029 年	10,613,738.16	787,485.55	
2030 年		1,598,484.61	
2031 年			
无固定期限	23,216,827.94	24,692,093.02	
合计	157,720,655.02	140,210,185.94	

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	3,924,095.08		3,924,095.08	3,422,071.21		3,422,071.21
预付工程款	70,000.00		70,000.00	204,500.64		204,500.64
到期时间一年以上的质保金						
合计	3,994,095.08		3,994,095.08	3,626,571.85		3,626,571.85

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
附有追索权的应收账款保理	10,680,175.96	66,937.28
附追索权的票据贴现	310,000,000.00	
合计	320,680,175.96	66,937.28

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
银行承兑汇票	97,215,940.64	48,591,773.39
合计	97,215,940.64	48,591,773.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	100,325,254.90	131,575,500.96
应付设备及工程款	57,657,089.25	71,266,972.29
应付费用款	380,541.55	605,900.91
合计	158,362,885.70	203,448,374.16

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江通衢水电建设有限公司	2,294,568.52	工程质保金，尚未到期
PEOPLE AND TECHNOLOGY INC.	1,709,085.00	设备采购尾款，尚未达到付款条件
合计	4,003,653.52	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,310,714.90	632,152.34
预收货款	39,104.79	
合计	1,349,819.69	632,152.34

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,997,738.75	33,984,198.16
预收厂房定向建造款		
合计	32,997,738.75	33,984,198.16

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	18,597,173.80	64,131,156.02	67,453,066.45	15,275,263.37
二、离职后福利-设定提存计划	543,407.52	3,979,274.16	3,962,904.21	559,777.47
离职补偿金		20,000.00	20,000.00	
合计	19,140,581.32	68,130,430.18	71,435,970.66	15,835,040.84

#### (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	17,782,115.28	58,465,550.56	61,599,342.22	14,648,323.62
2、职工福利费	308,919.59	2,855,195.47	2,868,017.26	296,097.80
3、社会保险费	489,795.97	2,428,440.75	2,599,324.11	318,912.61
其中：医疗保险费	431,659.79	2,079,428.08	2,241,382.15	269,705.72
工伤保险费	58,136.18	294,505.07	303,434.36	49,206.89
生育保险费		54,507.60	54,507.60	
4、住房公积金	5,083.00	333,152.00	333,594.00	4,641.00
5、工会经费和职工教育经费	11,259.96	48,817.24	52,788.86	7,288.34
合计	18,597,173.80	64,131,156.02	67,453,066.45	15,275,263.37

## (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	524,729.28	3,843,638.32	3,829,895.92	538,471.68
2、失业保险费	18,678.24	135,635.84	133,008.29	21,305.79
合计	543,407.52	3,979,274.16	3,962,904.21	559,777.47

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	7,255,438.18	9,767,962.75
企业所得税	13,940,905.73	67,741,105.40
个人所得税	639,633.07	182,267.70
城市维护建设税	418,267.04	703,298.69
房产税	2,892,729.72	3,512,392.81
土地使用税	669,846.09	429,979.48
教育费附加	220,508.71	357,239.17
地方教育附加	147,005.79	239,352.51
印花税	276,370.81	234,678.04
残保金	218,637.69	205,198.59
环境保护税	5,761.58	877.97
合计	26,685,104.41	83,374,353.11

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	20,438,255.10	23,523,928.12
合计	20,438,255.10	23,523,928.12

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,893,458.70	549,778.60
应付暂收款	3,623,462.92	1,422,371.46
应付费用款	4,251,712.60	6,146,678.39
应付道明科创尚未履约完成之应付款		9,890,000.00
其他	10,669,620.88	5,515,099.67
合计	20,438,255.10	23,523,928.12

#### 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	220,376.72	353,640.41
一年内到期的租赁负债	178,682.56	176,133.61
合计	399,059.28	529,774.02

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,103,077.32	1,844,274.17
合计	1,103,077.32	1,844,274.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	475,874.79	458,029.86
合计	475,874.79	458,029.86

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
尚未支付的租赁付款额	378,409.41	142,087.02
未确认融资费用	-236,358.33	-3,908.59
合计	142,051.08	138,178.43

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
违约金			
预计人防损失	4,433,855.00	4,433,855.00	
合计	4,433,855.00	4,433,855.00	

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	35,257,322.04		3,588,729.96	31,668,592.08	
合计	35,257,322.04		3,588,729.96	31,668,592.08	

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
年产 12000 万平 方米纸塑 基复合新 型包装材 料生产线 建设项目 专项补助 资金	166,666.9 9			49,999.98			116,667.0 1	与收益相 关
年产 3000 万平方米 反光材料 生产线建 设项目专 项补助资 金	6,930,000 .00			1,732,500 .00			5,197,500 .00	与收益相 关
2015 年度 实施 “三位一 体”发展 战略促进 工业企业 转型升级 专项资金 设备购置 补助项目 资金	307,500.0 0			45,000.00			262,500.0 0	与收益相 关



关于下达 2017 年工 业企业技 术改造和 信息化项 目财政奖 励资金的 通知	2,519,605 .00			247,830.0 0			2,271,775 .00	与收益相 关
关于下达 2018 年第 二批技改 信息化项 目财政奖 励资金的 通知	253,000.0 0			18,975.00			234,025.0 0	与收益相 关
协同办公 系统信息 化项目	132,260.0 0			23,340.00			108,920.0 0	与收益相 关
企业技改 专项资金 补助款	590,239.9 2			42,160.02			548,079.9 0	与收益相 关
2020 年 “三位一 体”专项 加快企业 有效投入 项目资金	790,383.4 2			50,449.98			739,933.4 4	与收益相 关
PC/PMMA 多 层共挤薄 膜生产线 项目	19,537,59 0.00			1,149,270 .00			18,388,32 0.00	与收益相 关
铝塑复合 膜生产线 技改项目	4,030,076 .71			229,204.9 8			3,800,871 .73	与收益相 关
小 计	35,257,32 2.04			3,588,729 .96			31,668,59 2.08	与收益相 关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	624,599,09 0.00						624,599,09 0.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	764,598,166.76			764,598,166.76
其他资本公积	34,983,081.29	80,409.70		35,063,490.99
合计	799,581,248.05	80,409.70		799,661,657.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 25,461,092.12					0.00		- 25,461,092.12
其他权益工具投资公允价值变动	- 25,461,092.12					0.00		- 25,461,092.12
二、将重	-	939,913.9				939,913.9		-

分类进损益的其他综合收益	11,168,684.43	4				4		10,228,770.49
外币财务报表折算差额	-11,168,684.43	939,913.94				939,913.94		-10,228,770.49
其他综合收益合计	-36,629,776.55	939,913.94				939,913.94		-35,689,862.61

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	88,361,151.13			88,361,151.13
合计	88,361,151.13			88,361,151.13

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	866,250,553.27	606,773,158.96
调整后期初未分配利润	866,250,553.27	606,773,158.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,268,300.03	313,937,577.03
减：提取法定盈余公积		23,211,125.50
加：其他综合收益结转留存收益		-29,723.63
减：应付现金股利	280,730,801.04	31,219,333.59
期末未分配利润	664,788,052.26	866,250,553.27

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	623,356,563.60	424,051,854.13	591,099,758.83	424,911,436.55
其他业务	3,404,155.69	3,358,370.99	1,419,405.13	1,379,136.53
合计	626,760,719.29	427,410,225.12	592,519,163.96	426,290,573.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				626,760,719.29
其中：				
反光膜	261,570,013.58			
反光布	52,539,413.03			
反光服装	80,587,263.03			
反光制品	18,460,687.29			
增光膜	115,391,533.74			
其他	98,211,808.62			
按经营地区分类				
其中：				
内销	457,947,228.71			
外销	168,813,490.58			
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 135,426,605.25 元，其中，135,426,605.25 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,969,273.16	1,358,064.43
教育费附加	1,048,545.98	702,828.91
房产税	2,805,400.28	2,221,606.48
土地使用税	655,597.77	1,582,342.76
车船使用税	7,239.41	8,078.48
印花税	503,953.88	293,974.73
地方教育附加	697,837.57	469,745.66
环境保护税	7,062.10	5,422.18
其他		7,488.58
合计	7,694,910.15	6,649,552.21

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,910,041.52	13,292,566.14
业务差旅费	2,868,362.02	1,951,436.64
业务招待费	2,095,287.60	5,349,580.08
展会及宣传费	3,141,671.15	1,321,770.07
折旧费	345,082.88	1,078,037.98
其他	9,998,634.41	6,307,127.06
合计	31,359,079.58	29,300,517.97

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,072,730.52	3,895,272.58
摊销折旧费	13,699,037.28	8,661,149.65
通讯差旅费	716,143.19	764,575.33
业务招待费	2,022,900.47	2,919,695.12
职工薪酬	17,022,817.63	18,619,567.23
中介机构服务费	6,971,552.21	5,997,648.31
其他	6,240,648.94	2,528,155.06
合计	48,745,830.24	43,386,063.28

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发用材	16,192,261.65	12,995,304.15

职工薪酬	9,492,390.82	11,191,418.37
折旧及摊销	2,951,293.54	3,810,592.49
其他	1,068,122.36	1,855,641.57
合计	29,704,068.37	29,852,956.58

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,626,788.05	197,393.81
利息收入	-5,981,696.52	-3,150,978.75
手续费	537,444.74	875,690.28
汇兑损益	-10,355,884.06	-16,679,641.13
合计	-12,173,347.79	-18,757,535.79

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
与资产相关的政府补助	3,588,729.96	3,813,729.56
与收益相关的政府补助	3,389,878.76	10,630,122.38
代扣个人所得税手续费返还	61,000.50	99,900.38
合计	7,039,609.22	14,543,752.32

## 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	-526,850.38	-725,913.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-704,208.73	
处置交易性金融资产取得的投资收益	64.82	
债务重组收益	489,193.10	
理财产品收益	1,839,975.35	2,515,303.23
其他	-295,177.95	
合计	802,996.21	1,789,389.74

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		-3,681,489.21
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-3,681,489.21
交易性金融负债		-1,008,468.00
合计		-4,689,957.21

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
坏账损失	-973,975.26	-5,534,979.22
应收款项融资减值损失	69,754.09	
合计	-904,221.17	-5,534,979.22

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	-6,541,774.49	-2,048,413.41
合计	-6,541,774.49	-2,048,413.41

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
处置闲置资产	282,317.83	1,687.02
合计	282,317.83	1,687.02

## 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
赔款收入	80,864.70	81,726.05	
无法支付款项	77,479.45		
其他	45,573.93	215,787.13	
合计	203,918.08	297,513.18	

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

				盈亏				相关
--	--	--	--	----	--	--	--	----

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00	12,850.15	
其他	58,798.37	296,933.50	
商业违约金		469,979.41	
滞纳金	7,734.94		
罚款	50.00		
合计	2,232,244.09	779,763.06	

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	20,611,192.68	18,681,250.94
递延所得税费用	-7,060,788.24	-2,801,338.36
合计	13,550,404.44	15,879,912.58

### (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	92,670,555.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,856,018.56
子公司适用不同税率的影响	-8,648,583.54
调整以前期间所得税的影响	-178,828.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	401,797.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-544,020.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	-2,750,010.43
研发费用加计扣除影响	-4,551,389.51
安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工 资加计扣除影响	-34,578.94
所得税费用	13,550,404.44

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57



## 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
与收益相关的政府补助	3,388,411.50	10,714,947.00
利息收入	5,106,569.52	2,360,398.58
原受限制保证金到期转入	8,335,681.37	5,084,485.32
收到的厂房租金	4,399,965.00	3,135,898.40
收到关税增值税保证金		
其他	8,611,406.10	13,673,504.38
合计	29,842,033.49	34,969,233.68

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
付现销售及管理费用	24,640,153.23	24,320,176.57
存入票据、远期结汇保证金	27,830,554.46	6,611,849.44
支付其他保证金	4,583,748.58	9,292,496.79
其他	56,634,190.17	50,922,065.49
合计	113,688,646.44	91,146,588.29

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
收回前期存入的定期存款		
理财产品赎回	232,000,000.00	145,018,177.00
其他	71,000,000.00	
合计	303,000,000.00	145,018,177.00

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
购买理财产品	272,000,000.00	53,000,000.00
其他		
合计	272,000,000.00	53,000,000.00

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付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	79,120,150.77	63,496,353.41
加：资产减值准备	7,445,995.66	7,583,392.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,979,690.24	53,989,951.78
使用权资产折旧	106,447.90	
无形资产摊销	8,457,141.47	5,131,259.21
长期待摊费用摊销	157,895.46	157,895.46
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）	282,317.83	1,687.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,232,244.09	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	-4,689,957.21
财务费用（收益以“－”号填列）	-12,173,347.79	-18,757,535.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-802,996.21	-1,789,389.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,117,223.37	-2,335,759.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-290,703.34	-722,829.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,813,179.06	26,931,100.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,293,448.48	-53,635,082.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-97,698,685.24	-31,996,528.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,179,196.89	43,364,557.93

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	520,937,135.32	410,460,755.40
减：现金的期初余额	437,695,034.06	341,741,096.06
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	83,242,101.26	68,719,659.34

## （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：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	71,000,000.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	71,000,000.00

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	520,937,135.32	437,695,034.06
其中：库存现金	372,051.30	417,126.02
可随时用于支付的银行存款	420,269,906.40	437,231,324.38
可随时用于支付的其他货币资金	100,295,177.62	46,583.66
三、期末现金及现金等价物余额	520,937,135.32	437,695,034.06

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	36,357,818.35	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	27,708,868.07	抵押
无形资产	4,670,455.76	抵押
合计	68,737,142.18	

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			3,824,063.63
其中：美元	114,348.06	7.22580	826,256.21
欧元	235,505.85	7.87710	1,855,103.13
港币			
韩元	64,093,547.00	0.00550	352,220.40
巴西雷亚尔	263,893.68	1.48775	392,608.99
巴基斯坦卢比	71,818.00	0.02522	1,811.00
印度卢比	4,499,472.94	0.08802	396,063.90
应收账款			356,112,077.90
其中：美元	27,605,978.43	7.22580	199,475,278.94
欧元	167,377.16	7.87710	1,318,446.63
港币			
韩元	610,979,574.00	0.00550	3,357,584.07
巴西雷亚尔	94,066,657.84	1.48775	139,948,084.92
巴基斯坦卢比	39,141,219.00	0.02522	987,006.18
印度卢比	125,256,898.39	0.08802	11,025,677.12
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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
与资产相关的政府补助		递延收益	3,588,729.96
与收益相关的政府补助	7,039,609.22	其他收益	3,450,879.26

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

		依据			并方的收入	并方的净利润		
--	--	----	--	--	-------	--------	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
道明物业公司	公司注销	2023 年 5 月		-704,822.05

## 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	
龙游道明公司	浙江省龙游县	浙江省龙游县	制造业	100.00%		设立
道明新材料公司	浙江省龙游县	浙江省龙游县	制造业	100.00%		同一控制下合并
道明光电公司	浙江省永康市	浙江省永康市	制造业	100.00%		设立
华威新材料公司	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
惠州骏通公司	广东省惠州市	广东省惠州市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
巴西反光公司	巴西	巴西	贸易	51.00%	48.49%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注]巴西投资公司持有巴西反光公司 49.00%股权，本公司持有巴西投资公司 98.96%股权

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
巴西反光公司	0.51%	944.29		-109,277.60

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
巴西反光公司	87,898,597.81	7,987,950.05	95,886,547.86	116,837,653.21	475,874.79	117,313,528.00	91,843,874.52	6,350,376.23	98,194,250.75	116,886,512.34	458,029.86	117,344,542.20

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
巴西反光公司	50,264,175.14	185,154.03	185,154.03	1,094,133.03	36,070,121.30	708,588.76	708,588.76	1,529,613.44

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
迈得特公司	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业	17.36%		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：

本公司向迈得特公司及黑钻科技公司各委派一名董事，具有重大影响。

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	迈得特公司	迈得特公司
流动资产	63,389,369.55	71,353,971.36
非流动资产	110,780,590.66	110,791,859.04
资产合计	174,169,960.21	182,145,830.40
流动负债	71,371,650.94	69,379,116.08
非流动负债		3,525,900.10
负债合计	71,371,650.91	69,379,116.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	102,798,309.27	109,240,814.22
按持股比例计算的净资产份额	17,845,786.49	18,961,778.70
调整事项		5,111,890.06
--商誉		11,141,850.44
--内部交易未实现利润		
--其他		-6,029,960.38
对联营企业权益投资的账面价值		24,073,668.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,693,880.98	24,315,421.31
净利润	-860,152.05	-4,181,529.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-860,152.05	-4,181,529.32
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)9之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.20%（2021 年 12 月 31 日：14.86%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	320,680,175.96	320,680,175.96	320,680,175.96		
应付票据	97,215,940.64	97,215,940.64	97,215,940.64		
应付账款	137,944,879.85	137,944,879.85	137,944,879.85		
其他应付款	40,856,260.95	40,856,260.95	40,856,260.95		
一年内到期的其他非流动负债	399,059.28	399,059.28	399,059.28		

租赁负债	142,051.08	142,051.08	142,051.08		
长期借款	475,874.79	475,874.79	475,874.79		
小 计	597,714,242.55	597,714,242.55	597,714,242.55		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	66,937.28	66,937.28	66,937.28		
应付票据	48,591,773.39	48,591,773.39	48,591,773.39		
应付账款	203,448,374.16	203,448,374.16	203,448,374.16		
其他应付款	23,523,928.12	23,523,928.12	23,523,928.12		
一年内到期的其他非流动负债	529,774.02	606,627.32	606,627.32		
租赁负债	138,178.43	142,087.02		142,087.02	
长期借款	458,029.86	606,627.32		606,627.32	
小 计	276,756,995.26	276,986,354.61	276,237,640.27	748,714.34	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
(4) 应收款项融资			39,883,923.01	39,883,923.01
(三) 其他权益工具投资			15,371,944.38	15,371,944.38
持续以公允价值计量的资产总额			155,255,867.40	155,255,867.40
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

1. 交易性金融资产系公司购入的非保本浮动收益性理财产品，能够获取经银行确认的期末净值的，以银行确认的期末净值作为公允价值的计量依据；无法获取经银行确认的期末净值的，以公司购入本金作为公允价值的计量依据。

2. 应收款项融资系应收银行承兑汇票及有债权凭证的应收账款，以票据票面金额作为和应收账款账面价值公允价值的计量依据。

3. 其他权益工具中，不具有控制、共同控制或重大影响的权益投资，以投资成本或享有的净资产份额作为公允价值的计量依据；因丧失控制权的子公司股权投资，以经预计的未来可能受偿的资产价值作为公允价值的计量依据。



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
道明投资公司	浙江省永康市	项目投资等	2,018 万	39.96%	39.96%

本企业的母公司情况的说明

胡智彪、胡智雄各持有道明投资公司 50%的股权，道明投资公司持有本公司 39.85%的股权，胡智雄直接持有本公司 3.86%的股权、胡智彪直接持有本公司 3.78%的股权。胡智彪、胡智雄直接和间接累计持有本公司 47.49%的股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是胡智彪、胡智雄。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七(一)之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七(二)之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽易威斯公司	丧失控制权后转为其他权益工具投资的公司
奥浦迪克公司	其他权益工具投资的公司
高得保利公司	道明投资公司的子公司
盈天科学公司	胡智彪持股 21.55%的公司
世明光学公司	胡智彪及胡智雄近亲属控制的公司
永杰新材料公司	本公司独立董事金盈担任独立董事的公司
邦耳贸易公司	本公司董事胡锋配偶控股的公司
张亚东	本公司董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
永杰新材料公司	采购商品			否	16,292.49
盈天科学公司	采购商品			否	131,946.90
高得宝利公司	采购商品	13,628.32		否	82,153.99
奥浦迪克公司	采购商品	28,840.38		否	0.00

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
奥浦迪克公司	出售商品	0.00	114,835.54
张亚东	出售商品	44,247.79	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,034,054.28	2,503,414.16

**(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	奥浦迪克公司	71,034.84	3,551.74	71,034.84	3,551.74

## (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	高得宝利公司	0.00	79,646.02
应付账款	盈天科学公司	168,141.59	168,141.59

## 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

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未结清境内保函余额人民币 5,621,224.16 元。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 根据 2021 年 4 月 16 日股东大会决议通过的《关于公司及全资子公司为安防小微园项目的购房客户固定资产构建贷款提供阶段性担保共同追加担保额度的议案》，

道明科创公司为“道明安防产业园”工业厂房的购房客户固定资产购建贷款提供的阶段性连带责任担保额度在原来 5 亿元额度基础上追加不超过人民币 2 亿元担保额度，追加部分由本公司承担连带责任担保。上述担保责任已于 2023 年 5 月 9 日解除。

2. 2022 年度，子公司道明光电公司因建设的防空地下室未满足要求，向永康市人民防空办公室申请将防空地下室应建面积纳入道明安防小微园三期项目建设，并向永康市人民防空办公司开立了 4,433,855.00 元履约保函，2022 年 11 月，本公司出售了道明科创公司 100% 股权，预计需要支付 4,433,855.00 元人防异地建设费，确认为预计负债。

3. 2022 年 1 月，浙江沧海建设有限公司（以下简称沧海建设公司）向永康市人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付工程款 11,086,073.55 元并支付利息以及因工期顺延造成的损失 300 万元。

2022 年 3 月，本公司向永康市人民法院提起反诉，请求判令沧海建设公司支付违约金 9,494,454.00 元以及支付工程维修费用 3,815,020.00 元。

2022 年 10 月，永康市人民法院下达《民事判决书》（(2022)浙 0784 民初 815 号），判决由本公司支付沧海建设公司工程款 9,546,739.27 元并赔偿利息损失，判决沧海建设公司支付本公司工程延误违约金 462 万元及维修费用 1,994,618.00 元。

本公司及沧海建设公司均提起上诉，2023 年 5 月 8 日，金华市中级人民法院作出“撤销浙江省永康市人民法院（(2022)浙 0784 民初 815 号）民事判决；发回浙江省永康市人民法院重审”的民事裁定书。截至本财务报告批准报出日，案件尚在审理中。

本公司已于 2021 年度将上述工程转固并足额暂估了应付工程款。

## （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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 1 月 10 日，根据道明物业公司《清算决议》，决定注销道明物业公司，截至本财务报告报出日，注销手续已办理完毕。

## 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

##### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。产品可独立区分，资产、负债系销售该产品公司的资产、负债。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	反光膜	反光布	反光制品	反光服装	增光膜	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	592,442,665.73	114,013,797.72	144,692,774.94	33,897,959.83	119,367,331.18	35,088,763.33	416,146,729.13	623,356,563.60
主营业务成本	440,320,149.60	96,823,631.12	122,349,105.46	27,120,167.84	102,928,050.96	34,364,997.65	399,854,248.50	424,051,854.13
资产总额	2,526,669,381.61	488,378,749.85	651,756,379.51	149,664,652.51	395,737,173.72	159,060,347.65	1,514,551,553.35	2,856,715,131.50
负债总额	781,538,811.77	131,682,080.81	180,140,546.25	41,958,144.20	198,567,885.68	45,102,750.58	663,880,716.44	715,109,502.86

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,964,271.48	0.52%	1,964,271.48	100.00%	0.00					
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	375,736,706.84	99.48%	104,169,158.20	27.72%	271,567,548.64	365,396,493.83	100.00%	96,647,556.29	26.45%	268,748,937.54
其中：										
合计	377,700,978.32	100.00%	106,133,429.68	28.10%	271,567,548.64	365,396,493.83	100.00%	96,647,556.29	26.45%	268,748,937.54

按单项计提坏账准备：1,964,271.48

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
新疆道通交通设施科技有限公司	1,499,282.37	1,499,282.37	100.00%	
河南鑫凯胜金属材料有限公司	66,906.06	66,906.06	100.00%	
温州市捷芮反光材料有限公司	305,857.65	305,857.65	100.00%	
苏州星拓微反光材料有限公司	92,225.40	92,225.40	100.00%	
合计	1,964,271.48	1,964,271.48		

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：375,736,706.84

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	242,795,978.69	12,139,798.94	5.00%
1-2 年	44,681,144.06	8,936,228.81	20.00%
2-3 年	10,332,907.28	5,166,453.64	50.00%
3 年以上	77,926,676.81	77,926,676.81	100.00%
合计	375,736,706.84	104,169,158.20	

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:

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:

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)	244,668,024.77
1 至 2 年	44,773,369.46
2 至 3 年	10,332,907.28
3 年以上	77,926,676.81
3 至 4 年	77,926,676.81
合计	377,700,978.32

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	96,647,556.29	7,297,401.41	-353,839.63	129,639.13	0.00	104,169,158.20
按单项计提坏账准备	0.00	1,964,271.48	0.00	0.00	0.00	1,964,271.48
合计	96,647,556.29	9,261,672.89	-353,839.63	129,639.13	0.00	106,133,429.68

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
森源汽车股份有限公司(河南奔马股份有限公司)	-3,000.00	
湖南京路交通工程有限公司	-125,588.10	
沧州创鉴交通设施工程有限公司	-4,720.01	
云南海斯凡交通设施有限公司	-12,990.68	
西安大华交通工程有限公司	-202,350.53	
沧州创鉴交通设施工程有限公司	-4,438.61	
其他	-751.70	
合计	-353,839.63	

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	129,639.13

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
中山市金锐交通设施工程有限公司	货款	10,000.00			
金华市大路交通安全设施有限公司	货款	24,457.72			
浙江环达交通设施工程有限公司	货款	7,543.46			
宁波江北巨润交通设施有限公司	货款	8,046.84			
上海源泰印刷材料有限公司	货款	55,200.64			
惠州市生态环境局	货款	11,520.90			
保定长安客车制造有限公司	货款	550.00			
河南冰熊专用车辆制造有限公司	货款	8,900.00			
森源汽车股份有限公司(河南奔马股份有限公司)	货款	3,000.00			
其他		419.57			
合计		129,639.13			

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

客户一	25,396,836.41	11.94%	1,269,841.82
客户二	7,357,925.05	3.46%	367,896.25
客户三	7,019,213.83	3.30%	350,960.69
客户四	6,000,000.00	2.82%	549,613.50
客户五	4,678,999.69	2.20%	233,949.98
合计	50,452,974.98	23.72%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	198,271,860.53	249,901,976.68
合计	198,271,860.53	249,901,976.68

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	273,236,040.24	243,465,245.04
应收股权回购款	15,673,203.06	15,673,203.06
押金保证金	8,513,307.21	7,446,853.98
备用金	753,873.58	325,605.52
其他	1,559,857.63	41,548.08
道明安防产业园业务处置款项	10,000,000.00	81,000,000.00
应收出口退税	2,291,700.07	
预付费用款	964,838.00	
合计	312,992,819.79	347,952,455.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,521,088.04	20,648,372.00	68,881,018.96	98,050,479.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,603,458.95	4,603,458.95		
--转入第三阶段		-9,922,526.21	9,922,526.21	
本期计提	1,335,539.43	3,084,531.06	15,295,287.04	19,715,357.53
本期转回			-3,044,877.27	-3,044,877.27
2023 年 6 月 30 日余额	5,253,168.52	18,413,835.80	91,053,954.94	114,720,959.30

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)	105,063,370.32
1 至 2 年	92,069,179.00

2 至 3 年	49,612,631.06
3 年以上	66,247,639.41
3 至 4 年	66,247,639.41
合计	312,992,819.79

### 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
曹慧芳、曹雯钧	应收股权回购款	15,673,203.06	1-2 年	5.01%	15,673,203.06
杭州道明科创新材料有限公司	子公司往来	48,369,799.80	1 年以内	15.45%	2,418,489.99
杭州道明科创新材料有限公司	子公司往来	48,520,000.00	1-2 年	15.50%	9,704,000.00
杭州道明科创新材料有限公司	子公司往来	26,391,821.79	2-3 年	8.43%	13,195,910.90
杭州道明科创新材料有限公司	子公司往来	50,439,436.35	3 年以上	16.12%	50,439,436.35
惠州骏通新材料有限公司	子公司往来	4,045,401.40	1 年以内	1.29%	202,270.07
惠州骏通新材料有限公司	子公司往来	43,499,179.00	1-2 年	13.90%	8,699,835.80
惠州骏通新材料有限公司	子公司往来	23,190,000.00	2-3 年	7.41%	11,595,000.00
常州华威新材料	押金保证金	16,769,627.98	1 年以内	5.36%	838,481.40

有限公司					
浙江道明超导科技 有限公司	子公司往来	12,010,773.92	1 年以内	3.84%	600,538.70
合计		288,909,243.30		92.31%	113,367,166.27

## 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	1,440,109,083.51	245,360,600.96	1,194,748,482.55	1,441,109,083.51	245,360,600.96	1,195,748,482.55
对联营、合营企业投资	34,024,183.28	10,477,364.90	23,546,818.38	34,551,033.66	10,477,364.90	24,073,668.76
合计	1,474,133,266.79	255,837,965.86	1,218,295,300.93	1,475,660,117.17	255,837,965.86	1,219,822,151.31

## (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		
巴西反光公司	7,400,461.57					7,400,461.57	5,800,638.43
华威新材料公司	170,440,037.47					170,440,037.47	239,559,962.53
雷昂纳公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
韩国道明公司	3,440,508.85					3,440,508.85	
巴西投资公司	19,315,020.00					19,315,020.00	
印度道明公司	2,961,280.45					2,961,280.45	
巴基斯坦道明公司	1,855,332.00					1,855,332.00	
科创新材料公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

龙游道明公司	495,017,574.35					495,017,574.35	
道明新材料公司	46,644,426.91					46,644,426.91	
材料销售公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
道明光电公司	332,673,840.95					332,673,840.95	
超导科技公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
道明物业公司	1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	
合计	1,195,748,482.55		1,000,000.00			1,194,748,482.55	245,360,600.96

## (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											
迈得特公司	24,073,668.76			-526,850.38						23,546,818.38	10,477,364.90
小计	24,073,668.76			-526,850.38						23,546,818.38	10,477,364.90
合计	24,073,668.76			-526,850.38						23,546,818.38	10,477,364.90

## (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	425,879,718.32	384,349,797.45	425,276,346.18	382,848,136.80
其他业务	24,589,788.87	23,522,410.64	31,778,039.43	29,890,049.75
合计	450,469,507.19	407,872,208.09	457,054,385.61	412,738,186.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 135,397,388.60 元，其中，135,397,388.60 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无

## 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	70,000,000.00	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-526,850.38	-725,913.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-704,208.73	920,000.00
理财产品收益	1,839,975.35	
合计	70,608,916.24	50,194,086.51

## 6、其他

无



## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	282,317.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,039,609.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	820,506.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,028,326.01	
减：所得税影响额	1,013,347.54	
少数股东权益影响额	264.00	
合计	5,100,496.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.39%	0.1269	0.1269
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18%	0.1187	0.1187

### 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