



宁波激智科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-095

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：1、毛利率下降的风险；2、市场竞争加剧的风险；3、应收账款发生坏账的风险；4、公司快速扩张引致的管理风险。具体详见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 可转换公司债券相关情况	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第十节 公司债券相关情况	33
第十一节 财务报告	34
第十二节 备查文件目录	148

释义

释义项	指	释义内容
激智科技、公司	指	宁波激智科技股份有限公司
股东大会	指	宁波激智科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波激智科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波激智科技股份有限公司监事会
控股股东	指	张彦先生
实际控制人	指	张彦先生
江北激智	指	宁波江北激智新材料有限公司
象山激智	指	象山激智新材料有限公司
青岛激智	指	青岛激智新材料有限公司（注销中）
上海激智	指	上海激智新材料科技有限公司
香港激智	指	激智（香港）有限公司
宁波睿行	指	宁波睿行新材料有限公司
宁波激阳	指	宁波激阳新能源有限公司
浙江紫光	指	浙江紫光科技有限公司
宁波沃衍	指	宁波沃衍股权投资合伙企业（有限合伙）
合肥视涯	指	合肥视涯技术有限公司
甬商实业	指	甬商实业有限公司
宁波紫光	指	宁波紫光科技有限公司
紫光膜业	指	宁波紫光膜业有限公司
宁波勤邦	指	宁波勤邦新材料科技有限公司
宁波聚嘉	指	宁波聚嘉新材料科技有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波激智科技股份有限公司章程》
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日、2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	546,360,858.80	433,945,029.01	25.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,247,352.99	17,961,632.77	118.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,454,881.25	10,076,685.77	182.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,068,013.51	-53,488,920.17	
基本每股收益（元/股）	0.25	0.12	108.33%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.12	108.33%
加权平均净资产收益率	5.63%	2.86%	2.77%
	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）	2,101,237,560.86	1,991,483,275.79	5.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	708,222,907.72	677,824,159.77	4.48%

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）	37,636.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,383,597.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,848.96	
减：所得税影响额	1,952,880.77	
少数股东权益影响额（税后）	96,032.53	
合计	10,792,471.74	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

公司目前主要从事显示用光学膜及功能性薄膜产品的研发、生产和销售。

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

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

公司主要的业绩驱动因素：

（1）显示上游材料国产替代机遇，行业集中度提升。中国面板产能逐步提高，光学膜企业受益于上游材料国产替代化的大好发展机遇；公司作为全球高端显示用薄膜领军企业，扩散膜目前全球市占率领先，本报告期内增亮膜、高端光学膜亦取得较大增长。

（2）大屏化、高色域的行业发展趋势因素。随着显示器行业轻薄化、大屏化、高色域化的趋势，公司自主研发的COP、DOP、量子点膜、3D膜等显示用高端光学膜需求持续提高。

（3）产能增长因素。随着公司募投项目“光学增亮膜生产线建设项目”投产及生产效率的提升，一定程度缓解增亮膜及复合膜等产品的产能不足。

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

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

（二）所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

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

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

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

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产期末数比期初数增加 25,477,304.52 元，增加比例为 39.09%，主要原因系：报告期投资宁波聚嘉所致。
固定资产	固定资产期末数比期初数减少 11,023,729.31 元，减少比例为 2.43%，主要原因系：报告期计提折旧所致。
无形资产	无形资产期末数比期初数减少 1,556,421.98 元，减少比例为 1.60%，主要原因系：报告期摊销所致。
在建工程	在建工程期末数比期初数减少 4,756,220.99 元，减少比例为 5.61%，主要原因系：报告期转入固定资产所致。
预付款项	预付款项期末数比期初数增加 33,795,296.15 元，增加比例为 214.27%，主要原因系：报告期预付材料款增加所致。
应收款项融资	应收款项融资期末数比期初数增加 36,999,531.78 元，增加比例为 36.20%，主要原因系：报告期收到汇票较多所致。
其他流动资产	其他流动资产期末数比期初数减少 9,137,654.09 元，减少比例为 84.82%，主要原因系：报告期待抵扣进项税减少所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末数比期初数增加 6,642,505.08 元，增加比例为 31.86%，主要原因系：报告期减值准备变化及递延收益影响所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末数比期初数增加 5,386,063.59 元，增加比例为 101.51%，主要原因系：报告期末预付工程设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、把握显示上游材料国产替代机遇，较早突破显示用光学膜技术、品质壁垒。

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

光学膜产品的认证周期长，一般而言从接洽至通过国内知名终端客户认证通常需要3-6个月的时间，外资终端客户认证

则通常需要6-12个月。光学膜下游行业对光学膜产品的光学性能、产品良品率等要求极高，且对供应商设计水平、制造能力、响应速度、及时交货率、企业管理水平等方面的层层审查，才能获得认证。

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

2、显示领域前瞻性布局，把握行业轻薄化、高色域趋势

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

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

3、核心专家团队打造开放、积极的公司文化，并有效赋能平台公司及事业部

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

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

4、研发实力强，有效的内生人才培养制度

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

5、强大的设备改造、配方、工艺积累及精细化管理经验

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

公司通过已有扩散产线的改造及配方改进，以较小的资本支出实现了太阳能背板膜的规模生产，目前已实现多家组件行业龙头公司的量产交货，其中TPO膜等产品性能领先行业。

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

6、产品品牌高认可度及大客户资源积累

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

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

本报告期内，公司实现营业收入54,636.09万元，较上年同期增长25.91%；归属于母公司所有者的净利润为3,924.74万元，较上年同期增长118.51%。报告期内，公司增亮膜实现销售额19,822.02万元，同比增长0.45%，量子点膜、复合膜等高端显示用光学膜产品实现销售额12,221.01万元，同比增长93.85%。太阳能背板膜销售额9,990.91万元，同比增长77.77%，双面电池用透明背板亦实现大规模量产，光伏事业部持续高增长。

报告期内公司经营相关主要情况如下：

（一）光学膜产品结构优化，高端光学膜快速增长

报告期内显示用光学膜产品毛利率28.38%。量子点膜、复合膜等高端光学膜取得高速增长，基础产品扩散膜产品目前市占率领先，报告期内销售量有所下滑，在光学膜销售总额的占比持续下降。

为顺应未来大屏、轻薄化、高色域的趋势，公司高度重视复合膜及量子点膜等高端光学膜的研发、更新，积极与下游客户合作Mini-LED等新型显示技术下新品光学膜的开发、应用推广及量产交付。公司将进一步推进新品光学膜的性能提升及市场推广，提升高附加值光学膜的销售份额。公司将继续通过精细化管理、自主研发、整合产业链等措施，提升产品利润率水平。

（二）新产品持续放量，打造功能性薄膜平台

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

光伏事业部：报告期内，公司背板膜销售额达9,990.91万元，同比增长77.77%。TPO等背板产品实现高速增长，双面电池用背板、反光条等产品实现大规模量产，实现向多家组件行业龙头企业交货。公司将继续积极拓展新产品的研发及市场开拓，深耕新能源领域。新品的快速量产及销售体现了激智科技领先的技术工艺及先进的生产管理水平及极强的下游拓展市场的能力。

窗膜事业部：报告期内，因疫情影响浙江紫光实现销售收入2,203.23万元，净利润596.42万元，窗膜、PPF漆面膜等产品进一步获得市场认可。

投资布局：

LCP材料：报告期内，公司以2,368.42万元自有资金投资宁波聚嘉，该公司重点研发的5G用LCP薄膜及薄膜级树脂、LCP纤维及纤维布处于国内领先水平，LCP薄膜材料可广泛应用于5G手机、5G基站等领域。

OLED发光材料：激智科技作为LP的宁波沃衍于2017年投资OLED发光材料公司宁波卢米蓝新材料有限公司，卢米蓝在OLED升华后发光材料的工艺、专利研发方面优势明显，与激智科技的下游客户及产业化能力协同效应强。截止报告期末，该公司已取得20项专利，收入进入稳定增长阶段，积极助力发光材料的国产化进程。

上游PET基膜：公司通过宁波沃衍投资的宁波勤邦新材料科技有限公司，目前年产能达5万吨，主营产品为光伏背板基膜、光学膜基膜，新产品光学膜基膜已实现量产。目前国内市场高端光学膜基膜主要是由3M、SKC、三菱等日韩和美国公司把控。

硅基OLED微型显示技术：公司目前持有合肥视涯1.5696%的股权。该公司的硅基OLED微显示器主要应用于头盔显示、智能眼镜、电子取景器、VR/AR等领域的近眼显示系统以及其它需要超小型、高分辨显示的应用领域。

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

(三) 新兴领域产品储备

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

(四) 研发专利

报告期内，公司研发投入4,329.74万元，较去年同期增长13.71%。截止报告期末，公司已取得专利77项，其中发明专利56项。公司一直专注于功能性薄膜的研发，重视研发投入及增强创新能力，注重下一代研发骨干创新能力培养及建立有效的培养及激励制度。

本报告期内，公司新取得的专利情况如下表：

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利权人
1	201610546994.6	一种间歇整体上下抖动结构的增亮膜	发明	宁波江北激智新材料有限公司
2	201710678972.X	一种高遮盖高亮度的雾化膜及其制备方法	发明	宁波激智科技股份有限公司
3	201711213976.7	一种具有防蓝光效果的量子点膜	发明	宁波激智科技股份有限公司
4	201711273575.0	一种硬化涂布液及一种高可靠性高亮度银反射膜及其制备方法	发明	宁波激智科技股份有限公司
5	201711407395.7	一种导光板及其制备方法、及一种液晶显示模组	发明	宁波激智科技股份有限公司
6	201810095335.4	一种包裹量子点的咪唑基共轭微孔聚合物微球及其制备方法、一种量子点薄膜及其应用	发明	宁波激智科技股份有限公司
7	201810193557.X	一种芳基化石墨烯薄膜及其制备方法、一种芳基化石墨烯阻隔膜及其制备方法	发明	宁波激智科技股份有限公司
8	201821087870.7	一种新型防蓝光光学薄膜	实用新型	宁波激智科技股份有限公司、宁波激智创新材料研究院有限公司
9	201920759662.5	一种调光层	实用新型	宁波激智科技股份有限公司
10	201920759105.3	一种调光层	实用新型	宁波激智科技股份有限公司
11	201920962844.2	一种新型梯形增亮膜	实用新型	宁波激智科技股份有限公司
12	201920994004.4	一种新型四棱台增亮膜及一种背光模组	实用新型	宁波激智科技股份有限公司
13	201921506094.4	一种透明太阳能背板	实用新型	宁波激阳新能源有限公司

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	546,360,858.80	433,945,029.01	25.91%	主要系报告期复合膜、太阳能背板膜订单增加所致。
营业成本	406,162,182.79	327,456,486.84	24.04%	主要系营业收入增加所致。
销售费用	17,970,977.50	16,673,221.37	7.78%	主要系营业规模扩大所致。
管理费用	19,323,328.42	17,668,944.13	9.36%	主要系营业规模扩大所致。
财务费用	11,958,474.15	15,132,542.00	-20.98%	主要系汇率变动所致。
所得税费用	12,967,120.61	4,120,875.80	214.67%	主要系利润总额增加所致。
研发投入	43,297,429.00	38,078,276.86	13.71%	主要系公司新品研发增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	45,068,013.51	-53,488,920.17		主要系报告期承兑汇票较多贴现所致。
投资活动产生的现金流量净额	-34,966,732.40	-54,511,166.88		主要系报告期固定资产投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	140,579.44	102,192,232.13	-99.86%	主要系报告期银行融资减少所致。
现金及现金等价物净增加额	10,688,746.91	-6,278,361.24		主要系报告期承兑汇票较多贴现所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
光学薄膜	442,779,935.74	317,119,013.40	28.38%	17.87%	18.10%	-0.14%
太阳能背板膜	99,909,106.66	80,549,893.03	19.38%	77.77%	75.16%	1.20%

三、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	1,793,094.52	3.12%	主要系确认联营企业投资收益所致。	是
资产减值	-6,786,634.31	-11.81%	主要系计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	98,557.59	0.17%	主要系收到政府补助所致。	否
营业外支出	678,426.55	1.18%	主要系捐赠所致。	否

其他收益	13,383,597.06	23.30%	主要系报告期收到及当期确认的各项政府补助所致。	否
信用减值损失	4,830,849.69	8.41%	主要系报告期加强应收账款管控，应收账款减少所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	374,261,642.57	17.81%	187,719,403.40	9.63%	8.18%	主要系报告期销售规模扩大及收到的票据较多贴现所致。
应收账款	442,006,608.64	21.04%	440,434,811.13	22.60%	-1.56%	主要系报告期加强应收账款管控，应收账款减少所致。
存货	242,279,041.67	11.53%	235,169,050.29	12.07%	-0.54%	主要系报告期加快存货流转所致。
投资性房地产	15,837,281.50	0.75%	11,368,830.66	0.58%	0.17%	主要系上海办公楼出租转入所致。
长期股权投资	90,646,385.99	4.31%	65,175,205.52	3.34%	0.97%	主要系报告期投资宁波聚嘉所致。
固定资产	442,145,761.25	21.04%	442,749,708.77	22.72%	-1.68%	主要系报告期计提折旧所致。
在建工程	80,086,289.19	3.81%	108,739,985.45	5.58%	-1.77%	主要系设备竣工转入固定资产所致。
短期借款	711,472,509.71	33.86%	683,000,000.00	35.05%	-1.19%	无重大变化
预付款项	49,567,852.59	2.36%	23,476,386.94	1.20%	1.16%	主要系报告期销售规模扩大，预付材料采购款增加所致。
其他应收款	14,896,272.65	0.71%	15,975,077.82	0.82%	-0.11%	主要系海关保证金减少所致。
其他流动资产	1,635,262.92	0.08%	8,955,034.42	0.46%	-0.38%	主要系待抵扣进项税减少所致。
长期待摊费用	3,216,256.89	0.15%	5,845,103.14	0.30%	-0.15%	主要系摊销所致。
其他非流动资产	10,692,225.90	0.51%	12,112,387.27	0.62%	-0.11%	主要系预付设备工程款减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

4. 其他权益工具投资	30,000,000.00		6,162,505.30				36,162,505.30
金融资产小计	30,000,000.00		6,162,505.30				36,162,505.30
其他	1,000,000.00						1,000,000.00
应收款项融资	105,197,959.93				141,809,331.26	105,197,959.93	141,809,331.26
上述合计	136,197,959.93		6,162,505.30		141,809,331.26	105,197,959.93	178,971,836.56
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	214,334,213.77	保证金
应收票据	25,072,884.45	质押
固定资产	203,726,214.07	抵押
投资性房地产	5,468,420.10	抵押
无形资产	87,491,682.69	抵押
在建工程	65,304,915.56	抵押
合计	601,398,330.64	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
23,684,210.00	10,000,000.00	136.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
象山激智	子公司	光学薄膜的研发、制造和批发	5,000,000.00	168,000,175.01	109,790,919.63	100,869,935.83	19,669,025.15	16,708,206.46
江北激智	子公司	光学薄膜、高分子复合材料、功能膜材料的研发、制造及批发、零售	332,147,200.00	921,572,516.12	425,650,623.90	259,862,552.29	18,323,790.07	15,505,879.78
宁波激阳	子公司	太阳能光伏材料及其产品的技术研发、生产及销售	26,530,000.00	187,304,785.90	47,352,904.68	108,241,948.87	14,231,910.88	10,672,899.82
浙江紫光	子公司	窗膜产品的技术研发、制造加工等	33,980,000.00	79,391,776.83	72,456,150.81	22,032,282.49	7,395,632.05	5,964,202.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

一、毛利率下降的风险

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

二、市场竞争加剧的风险

公司是一家专业的显示用光学膜产品供应商，自成立以来，通过不断的技术积累和研发创新，公司产品系列不断丰富，市场占有率不断提高，综合实力不断增强，目前公司已发展成为业内具有较强影响力的企业。在国家产业政策大力支持以及国内需求快速增长的背景下，显示行业在未来仍将保持快速扩张趋势，进而带动对显示用光学膜行业投资的增长。行业整体

投资增长预期将使现有竞争者增加在该领域的投入，并吸引更多的潜在竞争者进入，导致行业竞争的加剧。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品品质和服务水平，不能充分适应行业竞争环境，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。公司重视新产品的研发和现有产品的技术升级，致力于持续领跑显示材料领域，将新产品研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，不断进行产品升级以及新品开发推广。

三、应收账款发生坏账的风险

受公司与客户结算特点及销售收入季节性特征等因素影响，近年来，公司应收账款规模较大。2019年末和2020年6月末，公司应收账款账面价值分别为52,504.48万元和44,200.66万元，占各期末流动资产的比例分别为44.51%和34.97%。虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款质量较高，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额将持续增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。公司持续积极拓展大客户，加强信用审核及应收账款管理，并将业务部门业绩考核与应收款相挂钩，控制应收账款风险。

四、公司快速扩张引致的管理风险

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

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.94%	2020 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年度股东大会	年度股东大会	47.50%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.73%	2020 年 06 月 05 日	2020 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

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

东大会批准。本次股票激励计划涉及的激励对象共计94人，股票激励计划授予的限制性股票总量360万股，其中拟首次授予的限制性股票数量310.3万股，预留49.7万股。

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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020年限制性股票激励计划（草案）及相关公告	2020年3月5日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
监事会关于公司2020年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见	2020年03月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第一次临时股东大会决议公告	2020年03月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）及相关公告	2020年6月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
监事会关于公司2020年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单(修订稿)的公示情况说明及核查意见	2020年7月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第三次临时股东大会决议公告	2020年07月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的公告和关于向激励对象首次授予限制性股票的公告	2020年07月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波勤邦	实际控制人控制的企业	购销	采购原材料	市场定价	市场价	4,031.01	8.91%	20,000	否	现金或承兑汇票	无	2020年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	4,031.01	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波江北激智新材料 有限公司		12,000	2018年03月 01日	4,800	一般保证	3年	否	是
宁波江北激智新材料 有限公司		5,500	2020年03月 12日	3,500	一般保证	1年5个月	否	是
宁波激阳新能源有 限公司		2,000	2019年09月 20日	1,199	一般保证	3年	否	是
宁波激阳新能源有 限公司		3,000	2020年01月 15日	1,886	一般保证	3年	否	是
宁波激阳新能源有 限公司		3,000	2020年05月 27日	774	一般保证	10个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			52,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				6,160
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			52,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				12,159
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）			52,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				6,160
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			52,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				12,159

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	17.17%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

3、日常经营重大合同

单位：

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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
否

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	44,076,320	28.40%				-4,524,375	-4,524,375	39,551,945	25.48%
3、其他内资持股	44,076,320	28.40%				-4,524,375	-4,524,375	39,551,945	25.48%
境内自然人持股	44,076,320	28.40%				-4,524,375	-4,524,375	39,551,945	25.48%
二、无限售条件股份	111,124,180	71.60%				4,524,375	4,524,375	115,648,555	74.52%
1、人民币普通股	111,124,180	71.60%				4,524,375	4,524,375	115,648,555	74.52%
三、股份总数	155,200,500	100.00%				0	0	155,200,500	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

根据相关规定，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以董事、监事及高级管理人员在 2019 年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其 2020 年度可转让股份法定额度，并对其可转让额度内的无限售条件流通股予以解锁，导致公司有限售条件股份中的高管锁定股减少 4,524,375 股，无限售条件股份相应增加。

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

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		10,517	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张彦	境内自然人	20.11%	31,218,171	0	23,413,628	7,804,543	质押	18,630,000
TB Material Limited	境外法人	12.91%	20,037,615	0	0	20,037,615		
俞根伟	境内自然人	7.20%	11,181,628	0	8,386,221	2,795,407	质押	7,711,500
宁波激扬投资咨询有限公司	境内非国有法人	6.27%	9,726,947	0	0	9,726,947	质押	6,600,000
北京沃衍投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.93%	9,210,822	-768800	0	9,210,822	质押	7,365,405
叶伍元	境内自然人	5.86%	9,098,128	-123800	7,752,096	1,346,032	质押	6,600,401
上海泉汐投资管理有限公司—泉汐名扬多策略组合投资私募基金 1 号	其他	1.51%	2,337,015	2137015	0	2,337,015		
宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.12%	1,744,400	-729300	0	1,744,400	质押	1,003,557
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.66%	1,026,096	1026096	0	1,026,096		
黄伟	境内自然人	0.64%	990,575	990575	0	990,575		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东；宁波激扬投资咨询有限公司的股东及执行董事顾新珠为宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，因此，宁波激扬投资咨询有限公司与宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
TB Material Limited	20,037,615	人民币普通股	20,037,615
宁波激扬投资咨询有限公司	9,726,947	人民币普通股	9,726,947
北京沃衍投资中心（有限合伙）	9,210,822	人民币普通股	9,210,822
张彦	7,804,543	人民币普通股	7,804,543
俞根伟	2,795,407	人民币普通股	2,795,407
上海泉汐投资管理有限公司—泉汐名扬多策略组合投资私募基金 1 号	2,337,015	人民币普通股	2,337,015
宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）	1,744,400	人民币普通股	1,744,400
叶伍元	1,346,032	人民币普通股	1,346,032
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	1,026,096	人民币普通股	1,026,096
黄伟	990,575	人民币普通股	990,575
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东；宁波激扬投资咨询有限公司的股东及执行董事顾新珠为宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，因此，宁波激扬投资咨询有限公司与宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张彦	董事长、总经理	现任	31,218,171			31,218,171			
唐海江	董事、副总经理	现任							
叶伍元	董事	现任	10,336,128		1,238,000	9,098,128			
李刚	董事、副总经理	现任							
姜琳	董事、董秘	现任							
李冠群	董事	现任							
俞根伟	监事会主席	现任	11,181,628			11,181,628			
司远明	职工代表监事	现任							
赵庆	监事	现任							
罗维德	副总经理	现任							
吕晓阳	财务总监	现任							
崔平	独立董事	现任							
于庆庆	独立董事	现任							
陈伟莉	独立董事	现任							
窦贤如	副总经理	离任							
合计	--	--	52,735,927	0	1,238,000	51,497,927	0	0	0

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
窦贤如	副总经理	离任	2020年04月25日	主动离职

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波激智科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	374,261,642.57	274,265,339.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	442,006,608.64	525,044,756.09
应收款项融资	139,217,733.71	102,218,201.93
预付款项	49,567,852.59	15,772,556.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,896,272.65	16,237,403.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	242,279,041.67	235,314,405.49
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,635,262.92	10,772,917.01
流动资产合计	1,263,864,414.75	1,179,625,579.59
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	90,646,385.99	65,169,081.47
其他权益工具投资	36,162,505.30	30,000,000.00
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	15,837,281.50	16,241,311.01
固定资产	442,145,761.25	453,169,490.56
在建工程	80,086,289.19	84,842,510.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	95,436,729.25	96,993,151.23
开发支出		
商誉	34,660,057.85	34,660,057.85
长期待摊费用	3,216,256.89	3,628,783.68
递延所得税资产	27,489,652.99	20,847,147.91
其他非流动资产	10,692,225.90	5,306,162.31
非流动资产合计	837,373,146.11	811,857,696.20
资产总计	2,101,237,560.86	1,991,483,275.79
流动负债：		
短期借款	711,472,509.71	634,318,872.17
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	339,029,702.69	270,352,797.02
应付账款	171,909,200.82	229,888,080.20

预收款项	3,420,304.57	2,454,824.78
合同负债		
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	8,110,330.67	15,087,158.71
应交税费	18,386,546.78	10,254,812.60
其他应付款	21,225,111.36	12,812,084.37
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		15,680,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,273,553,706.60	1,190,848,629.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	87,868,375.85	92,615,292.89
递延所得税负债	1,364,937.86	461,990.89
其他非流动负债	11,760,000.00	11,760,000.00
非流动负债合计	100,993,313.71	104,837,283.78
负债合计	1,374,547,020.31	1,295,685,913.63
所有者权益：		
股本	155,200,500.00	155,200,500.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	208,884,292.93	215,211,002.47
减：库存股		
其他综合收益	5,238,129.50	
专项储备		
盈余公积	21,434,248.28	21,434,248.28
一般风险准备		
未分配利润	317,465,737.01	285,978,409.02
归属于母公司所有者权益合计	708,222,907.72	677,824,159.77
少数股东权益	18,467,632.83	17,973,202.39
所有者权益合计	726,690,540.55	695,797,362.16
负债和所有者权益总计	2,101,237,560.86	1,991,483,275.79

法定代表人：张彦

主管会计工作负责人：吕晓阳

会计机构负责人：董期辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	248,839,455.78	194,796,685.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	311,865,423.87	374,861,364.17
应收款项融资	87,936,963.73	57,599,993.49
预付款项	14,024,553.16	6,183,452.19
其他应收款	93,207,430.80	102,359,372.63
其中：应收利息		
应收股利	780,550.10	780,550.10
存货	100,925,377.90	62,605,866.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,283,968.10	5,783,552.46
流动资产合计	858,083,173.34	804,190,287.37
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	608,696,671.19	570,757,366.67
其他权益工具投资	36,162,505.30	30,000,000.00
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	10,349,198.47	10,551,713.27
固定资产	115,990,013.89	120,186,438.37
在建工程		2,782,211.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,868,894.57	31,600,493.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	404,396.06	463,727.54
递延所得税资产	10,262,234.92	13,670,872.41
其他非流动资产	9,686.57	1,068,900.01
非流动资产合计	813,743,600.97	782,081,723.08
资产总计	1,671,826,774.31	1,586,272,010.45
流动负债：		
短期借款	305,294,251.39	296,764,122.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	360,579,205.13	281,209,981.92
应付账款	62,615,993.74	100,160,839.30
预收款项	1,523,442.50	279,452.13
合同负债		
应付职工薪酬	3,558,890.53	7,543,972.19
应交税费	516,338.65	1,251,364.35
其他应付款	355,592,420.47	300,295,177.31

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		15,680,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,089,680,542.41	1,003,184,909.50
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,526,333.33	12,108,333.33
递延所得税负债	926,043.58	3,594.58
其他非流动负债	11,760,000.00	11,760,000.00
非流动负债合计	24,212,376.91	23,871,927.91
负债合计	1,113,892,919.32	1,027,056,837.41
所有者权益：		
股本	155,200,500.00	155,200,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,390,299.92	280,390,299.92
减：库存股		
其他综合收益	5,238,129.50	
专项储备		
盈余公积	21,434,248.28	21,434,248.28
未分配利润	95,670,677.29	102,190,124.84
所有者权益合计	557,933,854.99	559,215,173.04
负债和所有者权益总计	1,671,826,774.31	1,586,272,010.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	546,360,858.80	433,945,029.01
其中：营业收入	546,360,858.80	433,945,029.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	501,595,359.23	418,578,681.93
其中：营业成本	406,162,182.79	327,456,486.84
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	2,882,967.37	3,569,210.73
销售费用	17,970,977.50	16,673,221.37
管理费用	19,323,328.42	17,668,944.13
研发费用	43,297,429.00	38,078,276.86
财务费用	11,958,474.15	15,132,542.00
其中：利息费用	13,587,623.63	14,566,882.52
利息收入	753,413.08	711,167.02
加：其他收益	13,383,597.06	8,066,561.52
投资收益（损失以“-”号填列）	1,793,094.52	401,654.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,793,094.52	401,654.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,830,849.69	-40,331.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-6,786,634.31	-969,223.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)	37,636.94	1,072,913.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,024,043.47	23,897,922.05
加: 营业外收入	98,577.59	165,553.01
减: 营业外支出	678,426.55	17,419.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	57,444,194.51	24,046,055.67
减: 所得税费用	12,967,120.61	4,120,875.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	44,477,073.90	19,925,179.87
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	44,477,073.90	19,925,179.87
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	39,247,352.99	17,961,632.77
2.少数股东损益	5,229,720.91	1,963,547.10
六、其他综合收益的税后净额	5,238,129.50	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,238,129.50	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	5,238,129.50	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	5,238,129.50	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,715,203.40	19,925,179.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,485,482.49	17,961,632.77
归属于少数股东的综合收益总额	5,229,720.91	1,963,547.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.12
（二）稀释每股收益	0.25	0.12

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

法定代表人：张彦

主管会计工作负责人：吕晓阳

会计机构负责人：董期辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	506,822,719.19	457,122,181.75
减：营业成本	456,586,216.02	416,293,722.69
税金及附加	752,307.58	1,695,344.40
销售费用	15,825,669.82	13,942,693.23
管理费用	11,255,948.66	11,195,679.97
研发费用	21,936,406.69	21,222,204.55
财务费用	6,776,371.11	8,057,520.54
其中：利息费用	8,062,311.38	7,490,898.08
利息收入	552,402.32	645,602.71

加：其他收益	8,479,072.09	2,258,895.72
投资收益（损失以“-”号填列）	1,793,094.52	401,654.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,793,094.52	401,654.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,978,879.07	-129,701.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,131,267.12	-1,645,478.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,636.94	1,072,913.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,847,214.81	-13,326,699.66
加：营业外收入	33,715.03	760.01
减：营业外支出	650,000.19	7,306.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,230,929.65	-13,333,245.80
减：所得税费用	2,990,352.20	-1,999,986.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,240,577.45	-11,333,258.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,240,577.45	-11,333,258.92
（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	5,238,129.50	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,238,129.50	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	5,238,129.50	
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	6,478,706.95	-11,333,258.92
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	2020 年半年度	2019 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	598,019,557.57	468,402,955.19
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	20,318,802.26	13,523,247.20
收到其他与经营活动有关的现金	48,607,722.95	7,507,455.86
经营活动现金流入小计	666,946,082.78	489,433,658.25
购买商品、接受劳务支付的现金	422,609,376.98	436,268,763.44
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	47,798,813.50	40,635,056.58
支付的各项税费	25,510,233.66	10,293,291.09
支付其他与经营活动有关的现金	125,959,645.13	55,725,467.31
经营活动现金流出小计	621,878,069.27	542,922,578.42
经营活动产生的现金流量净额	45,068,013.51	-53,488,920.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,000.00	1,653,535.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,000.00	1,653,535.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,349,522.40	26,564,702.65
投资支付的现金	23,684,210.00	29,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,033,732.40	56,164,702.65
投资活动产生的现金流量净额	-34,966,732.40	-54,511,166.88

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	345,272,413.89	472,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	355,172,413.89	472,000,000.00
偿还债务支付的现金	319,964,122.30	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,187,712.15	19,807,767.87
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	15,880,000.00	
筹资活动现金流出小计	355,031,834.45	369,807,767.87
筹资活动产生的现金流量净额	140,579.44	102,192,232.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	446,886.36	-470,506.32
五、现金及现金等价物净增加额	10,688,746.91	-6,278,361.24
加：期初现金及现金等价物余额	149,238,681.89	71,070,495.98
六、期末现金及现金等价物余额	159,927,428.80	64,792,134.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	451,060,638.61	500,353,502.60
收到的税费返还	15,591,097.56	11,371,240.99
收到其他与经营活动有关的现金	39,143,711.06	3,570,402.22
经营活动现金流入小计	505,795,447.23	515,295,145.81
购买商品、接受劳务支付的现金	385,251,364.19	489,496,788.71
支付给职工以及为职工支付的现金	24,421,586.38	21,188,957.77
支付的各项税费	3,084,162.45	2,598,660.80
支付其他与经营活动有关的现金	77,741,480.64	35,818,925.06
经营活动现金流出小计	490,498,593.66	549,103,332.34

经营活动产生的现金流量净额	15,296,853.57	-33,808,186.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,000.00	1,653,535.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,000.00	1,653,535.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	827,110.00	3,541,301.82
投资支付的现金	40,764,210.00	30,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000.00	77,214.55
投资活动现金流出小计	41,601,320.00	34,218,516.37
投资活动产生的现金流量净额	-41,534,320.00	-32,564,980.60
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	240,000,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,900,000.00	62,614,746.62
筹资活动现金流入小计	255,900,000.00	242,614,746.62
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,714,225.69	14,661,931.63
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	
筹资活动现金流出小计	233,914,225.69	194,661,931.63
筹资活动产生的现金流量净额	21,985,774.31	47,952,814.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	423.63	-532,537.46
五、现金及现金等价物净增加额	-4,251,268.49	-18,952,889.60
加：期初现金及现金等价物余额	91,945,283.69	52,812,299.87
六、期末现金及现金等价物余额	87,694,015.20	33,859,410.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	155,200,500.00				215,211,002.47				21,434,248.28		285,978,409.02		677,824,159.77	17,973,202.39	695,797,362.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	155,200,500.00				215,211,002.47				21,434,248.28		285,978,409.02		677,824,159.77	17,973,202.39	695,797,362.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,326,709.54						31,487,327.99		30,398,747.95	494,430.44	30,893,178.39
（一）综合收益总额											39,247,352.99		39,247,352.99	5,229,720.91	44,477,073.90
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	155,200,500.00				214,710,951.99				21,434,248.28		229,079,919.30		620,425,619.57	14,292,969.68	634,718,589.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	155,200,500.00				214,710,951.99				21,434,248.28		229,079,919.30		620,425,619.57	14,292,969.68	634,718,589.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					250,025.24						10,201,608.38		10,451,633.62	1,963,547.10	12,415,180.72
（一）综合收益总额											17,961,632.77		17,961,632.77	1,963,547.10	19,925,179.87
（二）所有者投入和减少资本					250,025.24								250,025.24		250,025.24
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					250,025.24								250,025.24		250,025.24
4. 其他															
（三）利润分配											-7,760,024.39		-7,760,024.39		-7,760,024.39

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,760,024.39		-7,760,024.39		-7,760,024.39
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	155,200,500.00			214,960,977.23			21,434,248.28		239,281,527.68		630,877,253.19	16,256,516.78	647,133,769.97	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	155,200,500.00				280,390,299.92				21,434,248.28	102,190,124.84		559,215,173.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,200,500.00				280,390,299.92				21,434,248.28	102,190,124.84		559,215,173.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,238,129.50			-6,519,447.55		-1,281,318.05
（一）综合收益总额										1,240,577.45		1,240,577.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-7,760,025.00		-7,760,025.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,760,025.00		-7,760,025.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他								5,238,129.50				5,238,129.50
四、本期期末余额	155,200,500.00				280,390,299.92			5,238,129.50	21,434,248.28	95,670,677.29		557,933,854.99

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	155,200,500.00				279,890,249.44				21,434,248.28	130,040,111.19		586,565,108.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,200,500.00				279,890,249.44				21,434,248.28	130,040,111.19		586,565,108.91

额	0,500.00				,249.44				248.28	11.19		8.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					250,025.24					-19,093,283.31		-18,843,258.07
(一)综合收益总额										-11,333,258.92		-11,333,258.92
(二)所有者投入和减少资本					250,025.24							250,025.24
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					250,025.24							250,025.24
4. 其他												
(三)利润分配										-7,760,024.39		-7,760,024.39
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,760,024.39		-7,760,024.39
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	155,200,500.00				280,140,274.68				21,434,248.28	110,946,827.88		567,721,850.84

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数15,520.05万股，注册资本为15,520.05万元，注册地：宁波市高新区晶源路9号，总部地址：宁波市高新区晶源路9号。

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

本公司的实际控制人为张彦。

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月26日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期为2020年1月1日至2020年6月30日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量

表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（二）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值

进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面

价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款、其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合，根据票据类型确定组合的依据；

应收账款组合，根据账龄作为确定组合的依据；

其他应收款组合，根据款项性质作为确定组合的依据；

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团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。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（一）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品、周转材料等。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（一）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（二）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	7-10	0-5	9.5-14.29

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(一) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(二) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(三) 暂停资本化期间

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

(四) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产**28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试****1) 无形资产的计价方法**

- 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

，后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地权证规定年限
非专利技术	10年	预计收益年限
软件	3-5年	预计收益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

31、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修工程、导热油、设备改造工程、光伏产品认证费等。

（一）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（二）摊销年限

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

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

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

一、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利

的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品或服务；
- （6）其他表明客户已取得该商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于事件流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件（仅取决于事件流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（二）可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（三）主要责任人和代理人

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

（四）重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同融资承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

在向客户转让商品与客户支付相关款项之间存在时间间隔时，本公司还考虑合同承诺的对价金额与现销价格之间的差额是否由于本公司提供融资利益以外的其他原因导致的，来判断合同中是否包含重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（一）类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

取得的与资产相关的之外的政府补助划分为与收益相关。

（二）确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

（三）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负

债以抵销后的净额列报。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 修订)(财会〔2017〕22 号),要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。	董事会决议	
--	-------	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

新收入准则对年初资产负债表科目未产生影响。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
象山激智	15%
江北激智	15%

青岛激智	25%
香港激智	16.5%
上海激智	20%
宁波睿行	20%
宁波激阳	25%
浙江紫光	15%
宁波紫光	20%
紫光膜业	20%

2、税收优惠

- 1、2018年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2019]1号》文件，公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833100116的高新技术企业证书，有效期为三年，2018至2020年度企业所得税税率按照15%执行。
- 2、2018年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2019]1号》文件，子公司象山激智通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833100199的高新技术企业证书，有效期为三年，2018至2020年度企业所得税税率按照15%执行。
- 3、2018年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领[2019]1号》文件，子公司浙江紫光通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833100290的高新技术企业证书，有效期为三年，2018至2020年度企业所得税税率按照15%执行。
- 4、2019年11月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领〔2020〕1号》文件，子公司江北激智通过了高新技术企业认定，取得编号为GR201933100742的高新技术企业证书，有效期为三年，2019年至2021年度企业所得税率按照15%执行。
- 5、上海激智、宁波睿行、宁波紫光、紫光膜业属于符合条件的小型微利企业，本期按照小微企业20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,571.38	193,385.84
银行存款	159,858,857.42	149,045,296.05
其他货币资金	214,334,213.77	125,026,657.42
合计	374,261,642.57	274,265,339.31
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	214,334,213.77	125,026,657.42

其他说明

其中因抵押对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	110,674,096.49	72,276,684.08
信用证保证金	18,408,117.28	19,369,973.34
借款保证金	84,200,000.00	33,000,000.00
其他保证金	1,052,000.00	380,000.00
合计	214,334,213.77	125,026,657.42

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,414,406.82	2.37%	11,414,406.82	100.00%		19,180,780.14	3.27%	19,180,780.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	470,943,524.53	97.63%	28,936,915.89	6.14%	442,006,608.64	567,657,657.02	96.73%	42,612,900.93	7.51%	525,044,756.09
其中：										
账龄组合	470,943,524.53	97.63%	28,936,915.89	6.14%	442,006,608.64	567,657,657.02	96.73%	42,612,900.93	7.51%	525,044,756.09
合计	482,357,931.35	100.00%	40,351,322.71	9.37%	442,006,608.64	586,838,437.16	100.00%	61,793,681.07	10.53%	525,044,756.09

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
台州长达光电科技有限公司	2,741,872.04	2,741,872.04	100.00%	预计无法收回
深圳豪建电子有限公司	2,859,450.37	2,859,450.37	100.00%	预计无法收回
深圳市崧轩科技有限公司	5,813,084.41	5,813,084.41	100.00%	预计无法收回
合计	11,414,406.82	11,414,406.82	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	458,961,770.29	22,948,088.52	5.00%
1 至 2 年	4,795,038.32	959,007.65	20.00%
2 至 3 年	4,313,792.43	2,156,896.23	50.00%
3 年以上	2,872,923.49	2,872,923.49	100.00%
合计	470,943,524.53	28,936,915.89	--

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）	458,961,770.29
1 至 2 年	4,795,038.32
2 至 3 年	4,313,792.43
3 年以上	14,287,330.31
3 至 4 年	14,287,330.31
合计	482,357,931.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	61,793,681.07	-4,513,666.92		16,928,691.44		40,351,322.71
合计	61,793,681.07	-4,513,666.92		16,928,691.44		40,351,322.71

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	16,928,691.44

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
深圳市冠恒电子有限公司	货款	6,355,988.09	确认无法收回	董事会决议通过	否
上海嘉翌电子有限公司	货款	3,633,462.32	确认无法收回	董事会决议通过	否
昆山松上光电科技有限公司	货款	1,510,900.27	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市伟志新材料科技有限公司	货款	1,110,385.23	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市伊贝思光电有限公司	货款	1,099,493.77	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳亚通光电股份有限公司	货款	634,741.49	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市松上光电科技有限公司	货款	261,414.84	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市三雅乐科技有限公司	货款	458,445.64	确认无法收回	董事会决议通过	否
浙江天乐微电科技股份有限公司	货款	220,185.82	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市创享联诚电子科技有限公司	货款	362,931.51	确认无法收回	董事会决议通过	否
惠州市创仕实业有限公司	货款	223,476.25	确认无法收回	董事会决议通过	否
上海佳皇光电科技有限公司	货款	128,464.27	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市齐创利贸易有限公司	货款	31,695.98	确认无法收回	董事会决议通过	否
重庆卓美华视光电有限公司	货款	2,100.00	确认无法收回	董事会决议通过	否

NEW LITEK	货款	247,978.50	确认无法收回	董事会决议通过	否
南京冠石	货款	21,956.35	确认无法收回	董事会决议通过	否
万途光电科技（苏州）有限公司	货款	625,071.11	确认无法收回	董事会决议通过	否
合计	--	16,928,691.44	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	41,677,027.11	8.64%	2,083,851.36
第二名	40,849,015.94	8.47%	2,042,450.80
第三名	38,052,554.48	7.89%	1,902,627.72
第四名	34,481,593.36	7.15%	1,724,079.67
第五名	31,617,138.85	6.55%	1,580,856.94
合计	186,677,329.74	38.70%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	141,809,331.26	105,197,959.93
减：坏账准备	-2,591,597.55	-2,979,758.00
合计	139,217,733.71	102,218,201.93

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备

应收票据					
其中：银行承兑汇票	45,602,799.96	89,977,380.20	45,602,799.96		89,977,380.20
商业承兑汇票	59,595,159.97	51,831,951.06	59,595,159.97		51,831,951.06
合计	105,197,959.93	141,809,331.26	105,197,959.93		141,809,331.26

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：

截至2020年06月30日，公司商业承兑汇票余额 51,831,951.06元，均未到期，根据谨慎性原则，这部分未到期商业承兑汇票视同应收账款管理，按照其对应收账款账龄连续计算的原则，计提应收款项融资减值准备 2,591,597.55 元。

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,795,213.06
商业承兑汇票	20,277,671.39
合计	25,072,884.45

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	192,938,822.84	
其中：已背书未到期	31,350,899.32	
已贴现未到期	161,587,923.52	
商业承兑汇票		100,000.00
其中：已背书未到期		100,000.00
已贴现未到期		
合计	192,938,822.84	100,000.00

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	47,992,157.41	96.82%	14,493,006.83	91.89%
1至2年	722,412.45	1.46%	700,549.69	4.44%

2至3年	378,330.57	0.76%	522,521.15	3.31%
3年以上	474,952.16	0.96%	56,478.77	0.36%
合计	49,567,852.59	--	15,772,556.44	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	19,263,520.16	38.87
第二名	4,418,883.87	8.91
第三名	3,933,099.35	7.93
第四名	2,804,407.38	5.66
第五名	2,294,097.23	4.63
合计	32,714,007.99	66.00

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	14,896,272.65	16,237,403.32
合计	14,896,272.65	16,237,403.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,932,564.40	11,841,615.56
备用金	4,055,082.10	2,100,228.00
往来款	227,452.24	162,940.19
出口退税款	2,986,139.32	2,634,838.98
其他	535,932.59	267,700.91
合计	15,737,170.65	17,007,323.64

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)	

2020 年 1 月 1 日余额	769,920.32			769,920.32
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	70,977.68			70,977.68
2020 年 6 月 30 日余额	840,898.00			840,898.00

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）	9,437,050.47
1 至 2 年	935,022.16
2 至 3 年	99,500.00
3 年以上	5,265,598.02
3 至 4 年	5,265,598.02
合计	15,737,170.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账 准备	769,920.32	70,977.68				840,898.00
合计	769,920.32	70,977.68				840,898.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江北高新产业园开发建设有限公司	保证金	5,044,000.00	3 年以上（注 1）	32.05%	60,000.00
宁波市国家税务局直属税务分局	出口退税款	2,986,139.32	1 年以内	18.98%	0.00
中华人民共和国甬江海关	保证金	2,673,108.00	1 年以内	16.99%	133,655.40
卢俊华	备用金	1,495,027.66	1 年以内	9.50%	74,751.38
沈旭峰	备用金	650,515.00	1 年以内/1 至 2 年（注 2）	4.13%	129,053.00
合计	--	12,848,789.98	--	81.65%	397,459.78

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注1：其中4,984,000.00元为履约保证金不计提坏账准备，其中60,000.00元账龄为3年以上，根据坏账准备政策，按100%计提坏账准备。

注2：其中1年以内金额7,000.00元，1至2年金额643,515.00元。

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	67,724,871.89		67,724,871.89	80,482,379.44		80,482,379.44
在产品	38,991,871.10		38,991,871.10	50,458,278.73		50,458,278.73
库存商品	93,623,568.85	11,946,675.78	81,676,893.07	90,014,625.87	10,870,745.70	79,143,880.17
周转材料	3,540,072.57		3,540,072.57	3,347,735.40		3,347,735.40
发出商品	37,927,153.86	711,907.28	37,215,246.58	20,529,607.94	2,089,861.27	18,439,746.67
委托加工物资	13,130,086.46		13,130,086.46	3,442,385.08		3,442,385.08
合计	254,937,624.73	12,658,583.06	242,279,041.67	248,275,012.46	12,960,606.97	235,314,405.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	10,870,745.70	6,074,727.03		4,998,796.95		11,946,675.78
发出商品	2,089,861.27	711,907.28		2,089,861.27		711,907.28
合计	12,960,606.97	6,786,634.31		7,088,658.22		12,658,583.06

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	1,346,496.93	9,729,214.24
预缴所得税	288,765.99	1,043,702.77
合计	1,635,262.92	10,772,917.01

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波沃衍 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)(以下 简称"宁 波沃衍")	55,292,41 1.03			1,939,938 .31						57,232,34 9.34	
甬商实业 有限公司 (以下简 称"甬商 实业")	9,876,670 .44			-78,877.3 4						9,797,793 .10	
宁波聚嘉 新材料科 技有限公 司		23,684,21 0.00		-67,966.4 5						23,616,24 3.55	
小计	65,169,08 1.47	23,684,21 0.00		1,793,094 .52						90,646,38 5.99	

合计	65,169,081.47	23,684,210.00		1,793,094.52						90,646,385.99
----	---------------	---------------	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合肥视涯技术有限公司	36,162,505.30	30,000,000.00
合计	36,162,505.30	30,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,686,000.64			20,686,000.64

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,686,000.64			20,686,000.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,444,689.63			4,444,689.63
2.本期增加金额	404,029.51			404,029.51
(1) 计提或摊销	404,029.51			404,029.51
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,848,719.14			4,848,719.14
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	15,837,281.50			15,837,281.50
2.期初账面价值	16,241,311.01			16,241,311.01

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	442,145,761.25	453,169,490.56
合计	442,145,761.25	453,169,490.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	262,880,091.97	306,690,164.64	12,018,352.86	47,294,583.97	12,005,908.75	640,889,102.19
2.本期增加金额	3,547,492.48	10,835,754.93	53,761.06	1,591,412.76		16,028,421.23
(1) 购置	111,504.42	3,939,343.91	53,761.06	1,503,005.60		5,607,614.99
(2) 在建工程转入	3,435,988.06	6,896,411.02		88,407.16		10,420,806.24
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			433,102.00			433,102.00
(1) 处置或报废			433,102.00			433,102.00
4.期末余额	265,994,482.45	317,525,919.57	12,072,113.92	48,885,996.73	12,005,908.75	656,484,421.42
二、累计折旧						
1.期初余额	49,767,692.51	97,184,801.85	7,650,611.18	27,094,122.64	6,022,383.45	187,719,611.63

2.本期增加金额	6,633,771.03	15,009,928.22	1,001,059.61	3,798,972.15	586,764.43	27,030,495.44
(1) 计提	6,633,771.03	15,009,928.22	1,001,059.61	3,798,972.15	586,764.43	27,030,495.44
3.本期减少金额			411,446.90			411,446.90
(1) 处置或报废			411,446.90			411,446.90
4.期末余额	56,401,463.54	112,194,730.07	8,240,223.89	30,893,094.79	6,609,147.88	214,338,660.17
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	210,026,120.91	205,331,189.50	3,398,788.03	17,992,901.94	5,396,760.87	442,145,761.25
2.期初账面价值	213,112,399.46	209,505,362.79	4,367,741.68	20,200,461.33	5,983,525.30	453,169,490.56

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 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	80,086,289.19	84,842,510.18
合计	80,086,289.19	84,842,510.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江北激智办公楼	65,304,915.56		65,304,915.56	65,304,915.56		65,304,915.56
设备安装工程	14,781,373.63		14,781,373.63	19,537,594.62		19,537,594.62
合计	80,086,289.19		80,086,289.19	84,842,510.18		84,842,510.18

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

江北激智办公楼	105,188,900.00	65,304,915.56				65,304,915.56	62.08%	主体完工,待装修	1,958,579.34			其他
合计	105,188,900.00	65,304,915.56				65,304,915.56	--	--	1,958,579.34			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	101,996,992.91		7,563,011.34	5,005,721.97	114,565,726.22
2.本期增加金额				81,238.94	81,238.94
(1) 购置				81,238.94	81,238.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	101,996,992.91		7,563,011.34	5,086,960.91	114,646,965.16
二、累计摊销					
1.期初余额	13,485,087.44		2,998,523.31	1,088,964.24	17,572,574.99
2.本期增加金额	1,020,222.78		378,150.54	239,287.60	1,637,660.92
(1) 计提	1,020,222.78		378,150.54	239,287.60	1,637,660.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,505,310.22		3,376,673.85	1,328,251.84	19,210,235.91
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	87,491,682.69		4,186,337.49	3,758,709.07	95,436,729.25
2.期初账面价值	88,511,905.47		4,564,488.03	3,916,757.73	96,993,151.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组 组合的构成	资产组或资产组 组合的账面价值	分摊至本资产组或资产组组合的 商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资 产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与 购买日、以前年度商誉减值 测试所确定的资产组或资产 组组合一致
浙江紫光	12,868,234.33	公司账面商誉34,660,057.85元为 非同一控制下并购浙江紫光51% 股权时形成商誉，其100%股权对 应商誉为67,960,897.75元	80,829,132.08	是，均为窗膜业务相关资产、 负债
合计	12,868,234.33		80,829,132.08	

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	532,695.33		48,709.97		483,985.36
导热油	67,010.53		57,437.55		9,572.98
设备改造工程	676,519.68		59,331.48		617,188.20
光伏产品认证费	264,150.95				264,150.95
其他	2,088,407.19		247,047.79		1,841,359.40
合计	3,628,783.68		412,526.79		3,216,256.89

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	57,111,002.97	9,258,586.01	78,503,966.36	12,421,372.63
内部交易未实现利润	9,289,542.66	1,393,431.40	2,577,708.97	386,656.35
可抵扣亏损	20,968,128.82	3,609,379.21	21,824,364.92	3,750,658.17
政府补助	87,868,375.80	13,180,256.37	28,269,738.40	4,240,460.76
其他	320,000.00	48,000.00	320,000.00	48,000.00
合计	175,557,050.25	27,489,652.99	131,495,778.65	20,847,147.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	6,162,505.30	924,375.80		
加速折旧纳税调减金额	92,805.33	13,920.80	105,650.67	15,847.60
固定资产评估增值部分	2,844,275.07	426,641.26	2,974,288.59	446,143.29
合计	9,099,585.70	1,364,937.86	3,079,939.26	461,990.89

(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		27,489,652.99		20,847,147.91
递延所得税负债		1,364,937.86		461,990.89

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	9,572,975.90		9,572,975.90	4,988,762.31		4,988,762.31
预付工程款	1,119,250.00		1,119,250.00	317,400.00		317,400.00
合计	10,692,225.90		10,692,225.90	5,306,162.31		5,306,162.31

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	241,000,000.00	208,764,122.30
抵押借款	162,000,000.00	132,000,000.00
保证借款	267,990,000.00	273,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
应付利息	482,509.71	554,749.87
合计	711,472,509.71	634,318,872.17

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,566,021.99	13,197,018.81
银行承兑汇票	330,463,680.70	257,155,778.21
合计	339,029,702.69	270,352,797.02

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
一年以内	165,542,325.63	223,053,324.41
1-2 年	1,546,479.12	2,034,813.12
2-3 年	2,928,594.99	2,928,594.99
3 年以上	1,891,801.08	1,871,347.68
合计	171,909,200.82	229,888,080.20

(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
----	------	-----------

CO-TECH CO.,LTD.	1,381,287.60	未到结算期
上海碳索能源服务股份有限公司	1,062,550.00	未到结算期
圣晖工程技术（苏州）有限公司	453,336.16	未到结算期
深圳市佳顺智能机器人股份有限公司	293,991.45	未到结算期
合计	3,191,165.21	--

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
1 年以内	2,871,619.00	1,906,139.21
1-2 年	400,952.44	400,952.44
2-3 年	65,589.13	65,589.13
3 年以上	82,144.00	82,144.00
合计	3,420,304.57	2,454,824.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	14,776,318.97	38,586,566.09	45,252,554.39	8,110,330.67

二、离职后福利-设定提存计划	310,839.74	210,980.30	521,820.04	
合计	15,087,158.71	38,797,546.39	45,774,374.43	8,110,330.67

(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	12,681,333.07	33,962,451.26	40,747,289.13	5,896,495.20
2、职工福利费	837,240.51	2,716,989.62	3,080,402.60	473,827.53
3、社会保险费	228,210.96	408,076.04	525,237.68	111,049.32
其中：医疗保险费	215,253.72	404,268.43	508,472.83	111,049.32
工伤保险费	9,005.26	3,371.60	12,376.86	
生育保险费	3,951.98	436.01	4,387.99	
4、住房公积金		880,570.52	880,570.52	
5、工会经费和职工教育经费	1,029,534.43	618,478.65	19,054.46	1,628,958.62
合计	14,776,318.97	38,586,566.09	45,252,554.39	8,110,330.67

(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	300,627.38	204,959.28	505,586.66	
2、失业保险费	10,212.36	6,021.02	16,233.38	
合计	310,839.74	210,980.30	521,820.04	

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	5,092,991.55	2,738,936.89
企业所得税	10,950,401.42	3,375,741.36
个人所得税	262,908.47	148,069.30
城市维护建设税	75,868.65	68,038.13

房产税	1,571,363.26	3,283,981.77
教育费附加	57,698.06	35,229.06
地方教育费附加	38,465.37	23,486.05
土地使用税	241,704.84	500,968.14
印花税	54,724.40	68,221.90
残疾人就业保障金	39,940.00	12,140.00
环保税	480.76	
合计	18,386,546.78	10,254,812.60

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	21,225,111.36	12,812,084.37
合计	21,225,111.36	12,812,084.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证金	10,102,465.76	1,238,208.26
往来款	11,062,000.00	10,150,224.88
其他	60,645.60	1,423,651.23
合计	21,225,111.36	12,812,084.37

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
浙江紫光股权转让款		15,680,000.00
合计		15,680,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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:

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	92,615,292.89	253,100.00	5,000,017.04	87,868,375.85	与资产相关
合计	92,615,292.89	253,100.00	5,000,017.04	87,868,375.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光学薄膜生产项目资助	10,119,583.34			372,500.00			9,747,083.34	与资产相关
年产 3,500 万平方米光学薄膜生产线技改项目资助	473,916.67			60,500.00			413,416.67	与资产相关
重点产业技术改造项目	1,006,500.00			99,000.00			907,500.00	与资产相关
战略性新兴产业项目	508,333.32			50,000.00			458,333.32	与资产相关
国家发改委产业振兴技术改造项目	17,500,000.00			1,500,000.00			16,000,000.00	与资产相关
江北区产业振兴技术改造配套项目	11,666,666.67			1,000,000.00			10,666,666.67	与资产相关
江北激智光学薄膜生产项目	32,286,559.57			930,269.63			31,356,289.94	与资产相关
工业投资技术技改项目补助	2,892,328.25			201,281.21			2,691,047.04	与资产相关
象山基础设施建设补贴	4,381,434.05			55,800.00			4,325,634.05	与资产相关
象山激智光学膜生产线	798,817.66			125,387.04			673,430.62	与资产相关

建设项目								
光学保护薄膜生产专项资金	750,920.04			66,289.98			684,630.06	与资产相关
江北激智窗膜生产项目	8,730,933.32			451,600.09			8,279,333.23	与资产相关
象山激智保护膜生产线技术改造项目	1,499,300.00	253,100.00		87,389.09			1,665,010.91	与资产相关
合计	92,615,292.89	253,100.00		5,000,017.04			87,868,375.85	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江紫光股权转让款	11,760,000.00	11,760,000.00
合计	11,760,000.00	11,760,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

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

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）	215,211,002.47		6,326,709.54	208,884,292.93
合计	215,211,002.47		6,326,709.54	208,884,292.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年6月，公司收购宁波激阳少数股东权益，支付对价11,062,000.00元与新增持股比例计算享有的自购买日开始持续计算的净资产份额4,735,290.46元之间的差额6,326,709.54元，冲减资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		6,162,505.30			924,375.80	5,238,129.50		5,238,129.50
其他权益工具投资公允价值变动		6,162,505.30			924,375.80	5,238,129.50		5,238,129.50
其他综合收益合计		6,162,505.30			924,375.80	5,238,129.50		5,238,129.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,434,248.28			21,434,248.28
合计	21,434,248.28			21,434,248.28

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	285,978,409.02	229,079,919.30
调整后期初未分配利润	285,978,409.02	229,079,919.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,247,352.99	17,961,632.77
应付普通股股利	7,760,025.00	7,760,024.39
期末未分配利润	317,465,737.01	239,281,527.68

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	542,689,042.40	397,668,906.43	431,856,017.18	314,506,056.60
其他业务	3,671,816.40	8,493,276.36	2,089,011.83	12,950,430.24
合计	546,360,858.80	406,162,182.79	433,945,029.01	327,456,486.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
光学膜	442,779,935.74		442,779,935.74
太阳能背板膜	99,909,106.66		99,909,106.66
其他业务	3,671,816.40		3,671,816.40
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	546,360,858.80			546,360,858.80

与履约义务相关的信息：

公司与客户签订的销售合同或协议，按照客户的订单组织发货，国内客户收到货物并验收确认后，公司根据客户确认的货物签收单和销售出库单确认销售收入，国外客户采用离岸价结算，在办理完报关和商检手续时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	399,847.37	713,788.60
教育费附加	361,811.16	509,684.58
房产税	1,605,693.23	1,836,861.49
土地使用税	242,341.08	250,506.93
印花税	230,584.20	171,512.80
残保金	40,924.00	86,856.33
环保税	1,766.33	
合计	2,882,967.37	3,569,210.73

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,440,704.29	8,236,194.53
职工薪酬	2,527,516.95	2,422,835.45
业务招待费	951,429.14	991,781.85
差旅费	281,592.46	696,131.61
佣金	2,705,716.95	1,724,788.98

广告宣传费	105,521.08	139,080.00
样品赠送		
其他	2,958,496.63	2,462,408.95
合计	17,970,977.50	16,673,221.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,735,583.97	7,821,621.06
折旧费	2,939,467.18	3,150,904.63
中介机构费	1,559,789.24	1,318,207.54
办公费	1,340,429.12	683,338.32
无形资产摊销	1,769,011.42	1,580,489.97
业务招待费	1,661,026.15	1,011,382.16
交通差旅费	488,223.37	746,450.65
其他	1,829,797.97	1,356,549.80
合计	19,323,328.42	17,668,944.13

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	25,616,191.92	25,233,879.76
职工薪酬	8,878,950.41	7,098,355.78
折旧	2,333,913.46	2,890,256.98
燃料和动力	1,202,719.74	809,214.77
其他	5,265,653.47	2,046,569.57
合计	43,297,429.00	38,078,276.86

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	13,518,102.28	14,566,882.52
减：利息收入	828,371.76	711,167.02
汇兑损益	-1,180,355.31	107,466.22
手续费	449,098.94	1,169,360.28
合计	11,958,474.15	15,132,542.00

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,347,617.04	8,045,359.69
三代手续费返还	35,980.02	21,201.83
合计	13,383,597.06	8,066,561.52

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	1,793,094.52	401,654.93
合计	1,793,094.52	401,654.93

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-54,643.55	-577,138.18
应收款项融资减值损失	388,160.45	
应收账款坏账损失	4,497,332.79	536,807.08
合计	4,830,849.69	-40,331.10

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	-6,786,634.31	-969,223.55
合计	-6,786,634.31	-969,223.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	37,636.94	1,072,913.17
合计	37,636.94	1,072,913.17

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	62,352.23	162,993.00	62,352.23
其他	36,225.36	2,560.01	36,225.36
合计	98,577.59	165,553.01	98,577.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

政府补助分项目列示附注七、（八十四）政府补助。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	650,000.00		650,000.00
其他	28,426.55	17,419.39	28,426.55
合计	678,426.55	17,419.39	678,426.55

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	19,631,054.52	4,255,343.24
递延所得税费用	-6,663,933.91	-134,467.44
合计	12,967,120.61	4,120,875.80

(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	57,444,194.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,616,629.18
子公司适用不同税率的影响	1,371,793.79
非应税收入的影响	-268,964.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,999,548.46
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	248,113.36
所得税费用	12,967,120.61

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、（五十四）。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,886,648.32	3,271,955.13
收到的其他往来	5,510,737.20	3,455,752.55
利息收入	753,413.08	711,167.02
其他	33,456,924.35	68,581.16
合计	48,607,722.95	7,507,455.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	31,849,565.78	28,251,762.15
运输费	8,840,790.91	8,236,194.53
佣金	2,705,716.95	99,990.94
金融机构手续费	447,715.20	1,169,360.28
业务招待费	2,137,336.63	2,288,840.92
办公费	1,215,178.27	669,008.29
差旅费	373,250.44	928,805.24
其他	75,019,686.23	7,305,413.91
支付的其他往来	3,370,404.72	6,776,091.05
合计	125,959,645.13	55,725,467.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
浙江紫光股权转让款	15,680,000.00	
定向增发审计费	200,000.00	
合计	15,880,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,477,073.90	19,925,179.87
加：资产减值准备	1,955,784.62	1,009,554.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,434,524.95	28,100,110.36
无形资产摊销	1,637,660.92	1,459,139.49
长期待摊费用摊销	412,526.79	664,130.06
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）	-37,636.94	-1,072,913.17
财务费用（收益以“—”号填列）	11,592,670.43	14,459,416.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,793,094.52	-401,654.93
递延所得税资产减少（增加以	-6,642,505.08	1,833,477.79

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-21,248.83	-27,603.71
存货的减少(增加以“—”号填列)	-13,751,270.49	2,340,260.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-24,415,090.48	-79,526,647.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	9,218,635.28	-37,915,418.68
其他	-5,000,017.04	-4,335,950.56
经营活动产生的现金流量净额	45,068,013.51	-53,488,920.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	159,927,428.80	64,792,134.74
减: 现金的期初余额	149,238,681.89	71,070,495.98
现金及现金等价物净增加额	10,688,746.91	-6,278,361.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,927,428.80	149,238,681.89
其中：库存现金	68,571.38	193,385.84
可随时用于支付的银行存款	159,858,857.42	149,045,296.05
三、期末现金及现金等价物余额	159,927,428.80	149,238,681.89

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	214,334,213.77	保证金
应收票据	25,072,884.45	质押
固定资产	203,726,214.07	抵押
无形资产	87,491,682.69	抵押
投资性房地产	5,468,420.10	抵押
在建工程	65,304,915.56	抵押
合计	601,398,330.64	--

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	--	--	20,794,791.88
其中：美元	2,935,657.87	7.0795	20,782,989.89
欧元			
港币			
其他外币	2,565,650.55	0.0046	11,801.99
应收账款	--	--	88,094,882.90
其中：美元	12,443,658.86	7.0795	88,094,882.90
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,879,866.43	7.0795	20,388,014.39

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
(1) 光学薄膜生产项目资助	14,900,000.00	递延收益	372,500.00
(2) 年产 3,500 万平方米光学薄膜生产线技改项目资助	1,210,000.00	递延收益	60,500.00
(3) 重点产业技术改造项目	1,980,000.00	递延收益	99,000.00
(4) 战略性新兴产业项目	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
(5) 国家发改委产业振兴技术改造项目	30,000,000.00	递延收益	1,500,000.00
(6) 江北区产业振兴技术改造配套项目	20,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
(7) 江北激智光学薄膜生产项目	37,210,787.00	递延收益	930,269.63
(8) 工业投资技术技改项目补助	3,731,000.00	递延收益	201,281.21
(9) 象山基础设施建设补贴	5,015,480.00	递延收益	55,800.00

(10) 象山激智光学膜生产线建设项目	1,325,800.00	递延收益	125,387.04
(11) 光学保护薄膜生产专项资金	930,000.00	递延收益	66,289.98
(12) 江北激智窗膜生产项目	9,032,000.00	递延收益	451,600.09
(13) 象山激智保护膜生产线技术改造项目	1,725,400.00	递延收益	87,389.09
(14) 政府奖励款	8,409,952.23	其他收益/营业外收入	8,409,952.23

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
象山激智	宁波象山	宁波象山	生产	100.00%		设立
江北激智	宁波江北	宁波江北	生产	100.00%		设立
青岛激智	青岛即墨	青岛即墨	贸易	100.00%		设立
香港激智	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海激智	上海	上海	贸易	100.00%		设立
宁波睿行	宁波	宁波	贸易	100.00%		设立
浙江紫光	宁波	宁波	生产	100.00%		并购
宁波紫光	宁波	宁波	贸易		100.00%	并购
紫光膜业	宁波	宁波	贸易		100.00%	并购
宁波激阳	宁波	宁波	生产	61.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波激阳	39.00%	5,229,720.91		18,467,632.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波激阳	175,706,545.09	11,598,240.81	187,304,785.90	139,951,881.22		139,951,881.22	162,345,008.22	5,552,459.37	167,897,467.59	131,217,462.73		131,217,462.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波激阳	108,241,948.87	10,672,899.82	10,672,899.82	41,096,184.82	56,295,036.09	4,007,238.99	4,007,238.99	12,725,634.31

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

	宁波激阳
购买成本/处置对价	11,062,000.00

--现金	11,062,000.00
购买成本/处置对价合计	11,062,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,735,290.46
差额	6,326,709.54
其中：调整资本公积	6,326,709.54

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波沃衍	宁波	宁波	投资	16.67%		权益法核算
甬商实业	宁波	宁波	投资	6.25%		权益法核算
宁波聚嘉	宁波	宁波	制造	5.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	宁波沃衍	甬商实业	宁波聚嘉	宁波沃衍	甬商实业	宁波聚嘉
流动资产	31,719,792.54	124,855,383.96	92,134,459.83	31,712,205.07	105,206,119.57	
非流动资产	311,667,434.56	12,061,528.38	36,352,469.82	300,037,519.65	12,563,949.61	
资产合计	343,387,227.10	136,916,912.34	128,486,929.65	331,749,724.72	117,770,069.18	
流动负债	200.00	125,589.49	43,278,267.90			
负债合计	200.00	125,589.49	43,278,267.90			
归属于母公司股	343,387,027.10	136,791,322.85	85,208,661.75	331,749,724.72	118,065,671.23	

东权益						
按持股比例计算的净资产份额	57,242,617.42	8,549,457.68	4,260,433.09	55,302,679.11	7,379,104.45	
营业收入			1,913,791.36	4,805,408.19		
净利润	11,637,302.38	-1,262,037.42	-1,359,328.97	1,766,020.76	1,716,148.38	
综合收益总额	11,637,302.38	-1,262,037.42	-1,359,328.97	1,766,020.76	1,716,148.38	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年6月30日止，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币56,000万元。在其他变量不变的假设下，假定利率变动100个基准点，对财务费用利息支出影响金额为560万元，将对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响，但管理层认为在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的外汇风险，除以美元进行采购和销售外，主要来源于以美元等外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	20,782,989.89	11,801.99	20,794,791.88	13,374,249.65	10,401.99	13,384,651.64
应收账款	88,094,882.90		88,094,882.90	116,366,431.20		116,366,431.20
应付账款	20,388,014.39		20,388,014.39	18,655,681.91		18,655,681.91

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

（3）其他价格风险

不存在其他应披露的价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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	--	--	--	--
（3）衍生金融资产		139,217,733.71		139,217,733.71
（2）权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
（三）其他权益工具投资			36,162,505.30	36,162,505.30
持续以公允价值计量的资产总额		139,217,733.71	37,162,505.30	176,380,239.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张彦。

其他说明：

张彦为公司的创始股东，现任公司董事长、总经理。张彦先生直接持有本公司20.11%的股份，其控制的企业宁波激扬投资咨询有限公司持有本公司6.27%的股份，系本公司的控股股东及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波沃衍	本公司持股企业
甬商实业	本公司持股企业
宁波聚嘉	本公司持股企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波勤邦新材料科技有限公司（以下简称“宁波勤邦”）	实际控制人控制的企业
浦诺菲新材料科技有限公司（以下简称“浦诺菲”）	其他关联方
唐海江	董事、副总经理
司远明	监事
李刚	董事、副总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波勤邦	采购原材料	40,310,292.64	200,000,000.00	否	32,227,647.72
浦诺菲	加工费	2,020,974.51	40,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦诺菲	销售产品	1,553,361.95	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浦诺菲	设备出租	1,472,475.68	
浦诺菲	房屋出租	158,127.97	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
宁波激阳	20,000,000.00	2019年09月20日	2022年09月20日	否
宁波激阳	30,000,000.00	2020年01月15日	2023年01月15日	否
宁波激阳	30,000,000.00	2020年05月27日	2021年03月12日	否
江北激智	55,000,000.00	2020年03月12日	2021年08月20日	否
江北激智	110,000,000.00	2019年04月10日	2022年04月10日	否
江北激智	120,000,000.00	2018年03月01日	2021年02月26日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张彦	90,000,000.00	2016年08月24日	2021年08月23日	否
江北激智	90,000,000.00	2016年08月24日	2021年08月23日	否
张彦	100,000,000.00	2017年07月18日	2020年07月17日	否
张彦	165,000,000.00	2018年04月03日	2021年04月02日	否
江北激智	110,000,000.00	2018年08月20日	2021年08月20日	否
张彦	165,000,000.00	2018年08月22日	2021年08月22日	否
张彦	60,000,000.00	2018年11月26日	2020年11月26日	否
江北激智	60,000,000.00	2018年11月26日	2020年11月26日	否
象山激智	25,400,000.00	2018年10月16日	2021年10月16日	否
张彦	184,800,000.00	2019年01月25日	2022年01月25日	否

张彦	50,000,000.00	2019年02月28日	2022年02月28日	否
张彦	110,000,000.00	2019年08月02日	2021年08月20日	否
张彦	150,000,000.00	2019年09月16日	2020年09月15日	否
张彦	260,000,000.00	2019年10月30日	2022年10月30日	否
江北激智	260,000,000.00	2019年10月30日	2022年10月30日	否
张彦	70,000,000.00	2019年11月18日	2026年11月18日	否
江北激智	70,000,000.00	2019年11月18日	2026年11月18日	否
张彦	72,000,000.00	2019年11月20日	2020年11月19日	否
张彦	36,000,000.00	2020年03月04日	2021年03月03日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,666,180.04	1,379,111.18

(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	浦诺菲	5,884,411.44	294,220.57	4,130,955.13	206,547.76

其他应收款	唐海江	300,000.00	15,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	司远明	29,948.84	2,397.44	154,408.11	14,981.62
其他应收款	李刚	5,000.00	1,000.00	5,000.00	1,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波勤邦	10,540,435.17	27,342,091.21

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

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2020年06月30日，公司其他货币资金中存放在交通银行股份有限公司宁波鄞州支行的银行承兑汇票保证金为7,250,000.00元，为公司开具的银行承兑汇票24,094,617.19元提供保证。

(2) 截至2020年06月30日，公司其他货币资金中存放在广发银行股份有限公司宁波高新支行的银行承兑汇票保证金为70,540,000.00元，为公司开具的银行承兑汇票118,446,593.98元提供保证，其中22,000,000.00元在合并层面已重分类至短期借

款。

(3) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在宁波银行股份有限公司宁波海曙支行的银行承兑汇票保证金为4,204,305.83元, 为公司开具的银行承兑汇票14,000,000.00元提供保证, 上述票据在合并层面已重分类至短期借款。

(4) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在浙商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为2,504,709.25元, 质押的银行承兑汇票为4,642,612.32元, 为公司开具的银行承兑汇票7,002,581.69元提供保证。

(5) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在中国建设银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为15,502,702.83元, 为公司开具的银行承兑汇票51,670,032.57元提供保证, 其中48,000,000.00元在合并层面已重分类至短期借款。

(6) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在招商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为26,624,112.93元, 为公司开具的银行承兑汇票87,715,719.36元提供保证。

(7) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在中国银行股份有限公司宁波科技支行的银行承兑汇票保证金为4,209,667.46元, 为公司开具的银行承兑汇票14,000,000.00元提供保证, 上述票据在合并层面已重分类至短期借款。

(8) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为8,002,366.81元, 为公司开具的银行承兑汇票26,410,641.63元提供保证。

(9) 截至2020年06月30日, 公司其他货币资金中存放在兴业银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为4,394,531.13元, 质押的银行承兑汇票为152,600.74元, 为公司开具的银行承兑汇票4,276,613.36元提供保证。

(10) 截至2020年06月30日, 公司在工商银行股份有限公司宁波东门支行已开证未到期的不可撤销国内信用证余额为折合人民币6,141,083.86元, 美元400,000.00元, 公司以保证金人民币1,081,600.00元为上述信用证提供担保。

(11) 截至2020年06月30日, 公司在中国银行股份有限公司宁波科技支行已开证未到期的不可撤销国际信用证余额为美元1,700,000.00元, 公司以保证金人民币1,421,1200.00元为上述信用证提供担保。

(12) 截至2020年06月30日, 公司在兴业银行股份有限公司宁波分行已开证未到期的不可撤销国内信用证余额为人民币47,000,000.00元, 公司以保证金人民币 9,409,415.29元为上述信用证提供担保。

(13) 截至2020年06月30日, 公司在广发银行股份有限公司宁波高新支行已开证未到期的不可撤销国内信用证余额为人民币30,000,000.00元, 公司以保证金人民币6,000,000.00元为上述信用证提供担保。

(14) 截至2020年06月30日, 江北激智在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行开立银行承兑汇票70,437,657.53元, 江北激智以保证金人民币 33,553,664.71元为上述银行承兑汇票提供担保。

(15) 截至2020年06月30日, 江北激智在中国农业银行股份有限公司宁波高新区支行开立银行承兑汇票8,526,041.41元, 江北激智以保证金人民币 1,705,210.00元为银行承兑汇票提供担保。

(16) 截至2020年06月30日, 江北激智在交通银行股份有限公司宁波鄞州支行开立银行承兑汇票21,429,225.48元, 江北激智以保证金人民币 6,450,000.00元为银行承兑汇票提供担保。

(17) 截至2020年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在浙商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为212,430.31元, 为公司开具的银行承兑汇票175,670.20元提供保证。

(18) 截至2020年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在招商银行股份有限公司宁波分行的银行承兑汇票保证金为3,516,700.01元, 为公司开具的银行承兑汇票11,672,213.65元提供保证。

(19) 截至2020年6月30日, 宁波激阳在招商银行股份有限公司宁波分行开立的履约保函余额为人民币5,271,293.00元, 公司以保证金1,052,000.00元为上述保函提供担保。

(20) 截至2020年6月30日, 宁波激阳其他货币资金中存放在宁波银行股份有限公司宁波海曙支行的银行承兑汇票保证金为6,203,693.55元, 为公司开具的银行承兑汇票20,671,409.29元提供保证。

(21) 截至2020年6月30日, 宁波激阳在宁波银行股份有限公司宁波海曙支行已开证未到期的不可撤销国际信用证余额为美元682,603.20元, 公司以保证金人民币487,444.07元为上述信用证提供担保。

(22) 截至2020年06月30日, 其他受限货币资金8,053.00元, 为保证金产生的利息, 尚未转入一般银行账户。

(23) 2017年5月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订编号为ZD9401201700000009号最高额抵押合同, 以原值为90,245,182.33元, 净值为62,385,451.00元的房产, 原值为29,789,412.80元, 净值为24,576,265.57元的土地使用权为抵押, 为公司2017年5月31日至2022年5月30日不高于人民币160,600,000.00元的债务提供担保。截至2020年06月30日, 公司在

上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币50,000,000.00元。

(24) 2017年8月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订编号为ZD9401201700000024 号最高额抵押合同以原值为26,209,440.96元, 净值为9,372,484.78元的生产线为抵押, 为公司2017年8月8日至2022年8月7日不高于18,700,000.00元的债务提供担保。截至2020年06月30日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币0.00元。

(25) 2018年10月, 象山激智与中国建设银行股份有限公司宁波分行签订编号为1212-2018(y)-100号最高额抵押合同, 以原值为27,969,876.53元, 净值为23,106,992.74元的房屋建筑物, 原值为6,241,800.00元, 净值为5,503,187.00元的土地使用权作为抵押, 为公司2018年10月16日至2021年10月16日不高于人民币25,400,000.00元的债务提供抵押。截至2020年06月30日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款金额为人民币12,000,000.00元。同时该项借款由张彦、江北激智与中国建设银行股份有限公司宁波市分行签订编号为1212-2018(y)-100号的最高额保证合同提供保证。

(26) 2018年9月4日, 江北激智与中国农业银行股份有限公司高新区支行签订编号为82100620180002184的最高额抵押合同, 以原值为120,513,143.47元, 净值为103,335,766.40元的房屋建筑物, 原值为65,965,780.11元, 净值为57,412,230.12元的土地使用权, 原值为65,304,915.56元的在建工程作为抵押, 为江北激智2018年9月4日至2023年9月3日不高于人民币201,762,400.00元全部债务提供抵押。截至2020年06月30日, 江北激智在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为72,000,000.00元。

(27) 2018年1月5日, 浙江紫光与交通银行股份有限公司宁波鄞中支行签订编号为1809最抵0001号、1809最抵0002号的最高额抵押合同, 分别以原值为9,359,430.56元, 净值为5,525,519.15元和原值为9,186,446.57元, 净值为5,468,420.10元的房屋, 为公司在2018年1月5日至2021年1月5日以不高于24,780,000元的债权提供抵押担保。截至2020年06月30日, 公司在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为0.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,414,406.82	3.31%	11,414,406.82	100.00%		19,180,780.14	4.48%	19,180,780.14	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,414,406.82	3.31%	11,414,406.82	100.00%		19,180,780.14	4.48%	19,180,780.14	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	333,767,697.29	96.69%	21,902,273.42	6.56%	311,865,423.87	409,292,087.68	95.52%	34,430,723.51	8.41%	374,861,364.17
其中：										
账龄组合	333,767,697.29	96.69%	21,902,273.42	6.56%	311,865,423.87	409,292,087.68	95.52%	34,430,723.51	8.41%	374,861,364.17
合计	345,182,104.11	100.00%	33,316,680.24	9.65%	311,865,423.87	428,472,867.82	100.00%	53,611,503.65	12.51%	374,861,364.17

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
台州长达光电科技有限公司	2,741,872.04	2,741,872.04	100.00%	预计无法收回

深圳豪建电子有限公司	2,859,450.37	2,859,450.37	100.00%	预计无法收回
深圳市崧轩科技有限公司	5,813,084.41	5,813,084.41	100.00%	预计无法收回
合计	11,414,406.82	11,414,406.82	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	322,337,005.31	16,116,850.27	5.00%
1 至 2 年	4,360,465.76	872,093.15	20.00%
2 至 3 年	4,313,792.43	2,156,896.22	50.00%
3 年以上	2,756,433.79	2,756,433.79	100.00%
合计	333,767,697.29	21,902,273.42	--

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)	322,337,005.31
1 至 2 年	4,360,465.76
2 至 3 年	4,313,792.43
3 年以上	14,170,840.61
3 至 4 年	14,170,840.61
合计	345,182,104.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	53,611,503.65	-3,366,131.95		16,928,691.44		33,316,680.24
合计	53,611,503.65	-3,366,131.95		16,928,691.44		33,316,680.24

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	16,928,691.44

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
深圳市冠恒电子有限公司	货款	6,355,988.09	确认无法收回	董事会决议通过	否
上海嘉翌电子有限公司	货款	3,633,462.32	确认无法收回	董事会决议通过	否
昆山松上光电科技有限公司	货款	1,510,900.27	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市伟志新材料科技有限公司	货款	1,110,385.23	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市伊贝思光电有限公司	货款	1,099,493.77	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳亚通光电股份有限公司	货款	634,741.49	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市松上光电科技有限公司	货款	261,414.84	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市三雅乐科技有限公司	货款	458,445.64	确认无法收回	董事会决议通过	否

浙江天乐微电科技股份有限公司	货款	220,185.82	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市创享联诚电子科技有限公司	货款	362,931.51	确认无法收回	董事会决议通过	否
惠州市创仕实业有限公司	货款	223,476.25	确认无法收回	董事会决议通过	否
上海佳皇光电科技有限公司	货款	128,464.27	确认无法收回	董事会决议通过	否
深圳市齐创利贸易有限公司	货款	31,695.98	确认无法收回	董事会决议通过	否
重庆卓美华视光电有限公司	货款	2,100.00	确认无法收回	董事会决议通过	否
NEW LITEK	货款	247,978.50	确认无法收回	董事会决议通过	否
南京冠石	货款	21,956.35	确认无法收回	董事会决议通过	否
万途光电科技(苏州)有限公司	货款	625,071.11	确认无法收回	董事会决议通过	否
合计	--	16,928,691.44	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	41,677,027.11	12.07%	2,083,851.36
第二名	40,849,015.94	11.83%	2,042,450.80
第三名	38,052,554.48	11.02%	1,902,627.72
第四名	31,617,138.85	9.16%	1,580,856.94
第五名	17,505,688.04	5.07%	875,284.40
合计	169,701,424.42	49.15%	

(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
应收股利	780,550.10	780,550.10
其他应收款	92,426,880.70	101,578,822.53
合计	93,207,430.80	102,359,372.63

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	153,246.40	147,246.40
备用金	2,472,222.95	492,777.89
往来款	87,008,000.08	100,902,440.90
其他	3,141,727.78	224,176.64
合计	92,775,197.21	101,766,641.83

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	187,819.30			187,819.30
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	160,497.21			160,497.21
2020 年 6 月 30 日余额	348,316.51			348,316.51

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)	92,478,700.03
1 至 2 年	88,929.16
2 至 3 年	16,000.00
3 年以上	191,568.02
3 至 4 年	191,568.02

合计	92,775,197.21
----	---------------

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	187,819.30	160,497.21				348,316.51
合计	187,819.30	160,497.21				348,316.51

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
香港激智	往来款	69,523,172.46	1 年以内	74.94%	
宁波激阳	往来款	13,783,810.05	1 年以内	14.86%	
宁波市国家税务局直属税务分局	出口退税	2,986,139.32	1 年以内	3.22%	
宁波睿行	往来款	2,038,782.67	1 年以内	2.20%	
上海激智	往来款	1,527,542.30	1 年以内	1.65%	
合计	--	89,859,446.80	--	96.87%	

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	518,050,285.20		518,050,285.20	505,588,285.20		505,588,285.20
对联营、合营企业投资	90,646,385.99		90,646,385.99	65,169,081.47		65,169,081.47
合计	608,696,671.19		608,696,671.19	570,757,366.67		570,757,366.67

(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		
象山激智	7,666,400.00					7,666,400.00	
江北激智	337,813,300.00					337,813,300.00	
香港激智	8,585.20					8,585.20	
上海激智	3,600,000.00	1,400,000.00				5,000,000.00	
宁波激阳	22,000,000.00	11,062,000.00				33,062,000.00	
浙江紫光	134,500,000.00					134,500,000.00	
合计	505,588,285.20	12,462,000.00				518,050,285.20	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波沃衍	55,292,411.03			1,939,938.31						57,232,349.34	
甬商实业	9,876,670.44			-78,877.34						9,797,793.10	
宁波聚嘉		23,684,210.00		-67,966.45						23,616,243.55	
小计	65,169,081.47			1,793,094.52						90,646,385.99	
合计	65,169,081.47	23,684,210.00		1,793,094.52						90,646,385.99	

(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	442,400,689.27	386,621,318.11	386,019,213.09	333,413,717.61
其他业务	64,422,029.92	69,964,897.91	71,102,968.66	82,880,005.08
合计	506,822,719.19	456,586,216.02	457,122,181.75	416,293,722.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
光学膜	420,007,961.77		420,007,961.77
太阳能背板	22,392,727.50		22,392,727.50
其他业务	64,422,029.92		64,422,029.92
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	506,822,719.19			506,822,719.19

与履约义务相关的信息：

公司与客户签订的销售合同或协议，按照客户的订单组织发货，国内客户收到货物并验收确认后，公司根据客户确认的货物签收单和销售出库单确认销售收入，国外客户采用离岸价结算，在办理完报关和商检手续时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,793,094.52	401,654.93
合计	1,793,094.52	401,654.93

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	37,636.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,383,597.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,848.96	
减：所得税影响额	1,952,880.77	
少数股东权益影响额	96,032.53	
合计	10,792,471.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.63%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.18	0.18

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。