



深圳市三利谱光电科技股份有限公司

**2022 年半年度报告**

**2022 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。

公司负责人张建军、主管会计工作负责人张建飞及会计机构负责人(会计主管人员)余海艳声明：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。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容。公司郑重提醒广大投资者：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮咨询网

([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，请广大投资者理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项 .....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告 .....	37

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的 2022 年半年度报告原件。
- (四) 其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、股份公司、三利谱	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司
三利谱材料	指	深圳市三利谱光电材料有限公司，三利谱全资子公司
合肥三利谱光电	指	合肥三利谱光电科技有限公司，三利谱控股子公司
合肥三利谱材料	指	合肥三利谱光电材料有限公司，三利谱全资子公司
莆田三利谱	指	莆田三利谱光电科技有限公司，三利谱全资子公司
三利谱技术	指	深圳市三利谱光电技术有限公司，三利谱全资子公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
偏光片	指	一种由多层高分子材料复合而成的具有产生偏振光功能的光学薄膜。目前主要有 5 种不同裁切幅宽的生产线，分别为 500mm、650mm、1330mm、1490mm、2500mm，其中，500mm、650mm 统称为窄幅，其余三种统称为宽幅
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器或液晶显示技术
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor-LCD，薄膜晶体管型液晶显示器
STN-LCD	指	Super Twisted Nematic-LCD，超扭曲向列型液晶显示器
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，有机发光二极管显示器
AMOLED	指	Active-Matrix Organic Light-Emitting Diode，有源矩阵有机发光二极管显示器
LTPS	指	Low Temperature Poly-Silicon，低温多晶硅
3D	指	Three Dimensions，三维、立体
TAC	指	Triacetyl Cellulose，三醋酸纤维素
PVA	指	polyvinyl alcohol，聚乙烯醇，一种有机化合物，用于制造聚乙烯醇缩醛、耐汽油管道和维尼纶合成纤维、织物处理剂、乳化剂、纸张涂层、粘合剂、胶水等
PET	指	polyethylene terephthalate，聚对苯二甲酸乙二醇酯，由对苯二甲酸（PTA）和乙二醇（EG）在催化剂的作用下经加热缩聚而成的一种结晶性高聚物
A 股	指	在境内上市的人民币普通股
元	指	人民币元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
期末、本期末、报告期末	指	2022 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	三利谱	股票代码	002876
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市三利谱光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三利谱		
公司的外文名称（如有）	ShenzhenSunnypol Optoelectronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunnypol		
公司的法定代表人	张建军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄慧	董玉钧
联系地址	深圳市光明新区光明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号第1-9栋	深圳市光明新区光明办事处楼村社区第二工业区同富一路5号第1-9栋
电话	0755-36676888	0755-36676888
传真	0755-36676888	0755-36676888
电子信箱	dsh@sunnypol.com	dongyujun@sunnypol.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,092,050,728.24	1,168,365,169.93	-6.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,910,870.72	186,326,671.83	-26.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	125,916,848.39	183,645,699.05	-31.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,614,342.25	132,521,164.30	-15.02%
基本每股收益（元/股）	0.79	1.07	-26.17%
稀释每股收益（元/股）	0.79	1.07	-26.17%
加权平均净资产收益率	6.35%	9.84%	-3.49%
	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）	3,810,557,354.98	3,868,138,285.26	-1.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,196,104,174.16	2,117,542,174.70	3.71%

注：本期员工股权激励费用分摊导致归属于上市公司股东的净利润减少 829.46 万元。

#### 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）	-30,777.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,797,366.18	
委托他人投资或管理资产的损益	6,365,821.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	-8,996,210.40	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,899.89	
减：所得税影响额	2,004,806.93	
少数股东权益影响额（税后）	73,470.27	
合计	10,994,022.33	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主营业务情况

公司主要从事偏光片产品的研发、生产和销售，主要产品包括TFT系列和黑白系列偏光片两类。偏光片是将聚乙烯醇（PVA）膜和三醋酸纤维素（TAC）膜经拉伸、复合、涂布等工艺制成的一种高分子材料，是液晶显示面板的关键原材料之一。公司主要为手机、电脑、液晶电视等消费类电子产品液晶显示屏，汽车电子、医疗器械、仪器仪表等工控类电子产品液晶显示屏，以及3D眼镜、防眩光太阳镜等提供偏光片产品及周边产品技术解决方案。

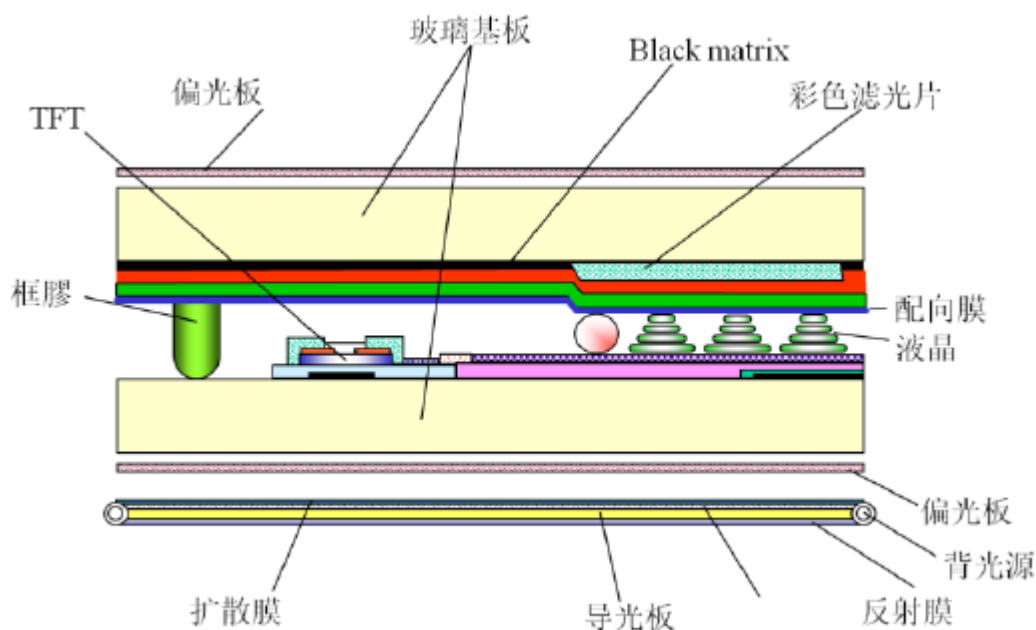
公司为我国国内少数具备TFT-LCD用偏光片生产能力的企业之一，凭借稳定的产品质量，公司已成为了国内主要液晶面板和主要液晶显示模组生产企业的合格供应商。

#### (二) 主营产品简介

##### 1、偏光片工作原理

偏光片全称为偏振光片，可控制特定光束的偏振方向。自然光在通过偏光片时，振动方向与偏光片透过轴垂直的光将被吸收，透过光只剩下振动方向与偏光片透过轴平行的偏振光。

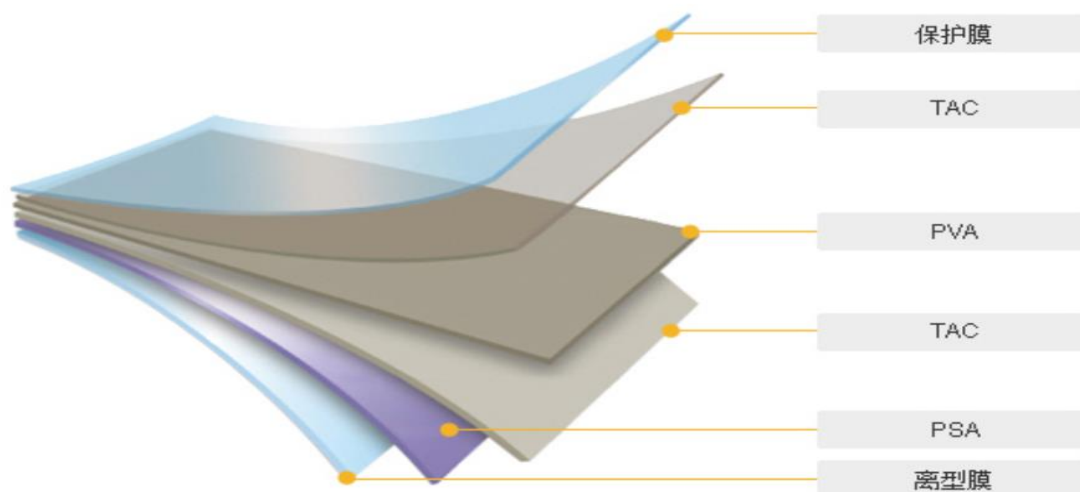
液晶显示模组中有两张偏光片分别贴在玻璃基板两侧，下偏光片用于将背光源产生的光束转换为偏振光，上偏光片用于解析经液晶电调制后的偏振光，产生明暗对比，从而产生显示画面。液晶显示模组的成像必须依靠偏振光，少了任何一张偏光片，液晶显示模组都不能显示图像。液晶显示模组的基本结构如下图所示：



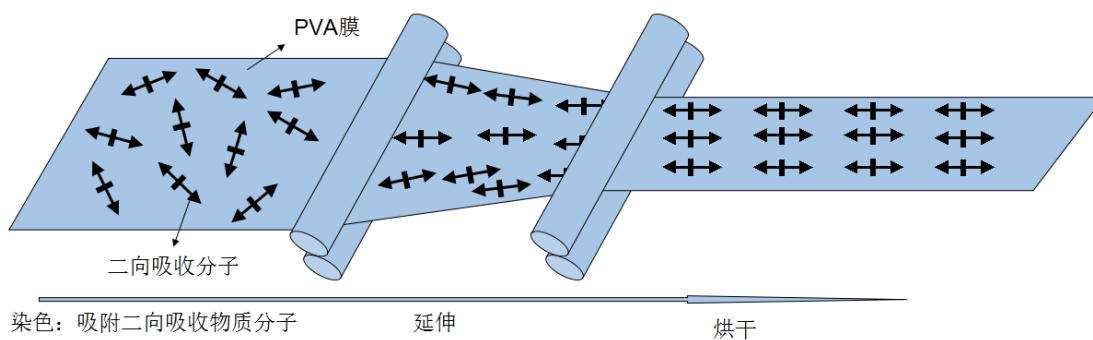
##### 2、偏光片基本结构

偏光片主要由PVA膜、TAC膜、保护膜、离型膜和压敏胶等复合制成。偏光片的基本结构如下图所示：

偏光片的基本结构



偏光片中起偏振作用的核心膜材是PVA膜。PVA膜经染色后吸附具有二向吸收功能的碘分子，通过拉伸使碘分子在PVA膜上有序排列，形成具有均匀二向吸收性能的偏光膜，其透过轴与拉伸的方向垂直。PVA膜拉伸及碘分子排列情况如下表所示：



构成偏光片的各种主要膜材所具备的特性及作用如下表所示：

序号	类型	性状	作用
1	PVA膜	聚乙烯醇，具有高透明、高延展性、好的碘吸附作用、良好的成膜特性等特点，延伸前厚度有75微米、60微米、45微米等几种规格。	该层膜吸附碘的二向吸收分子后经过延伸配向，起到偏振的作用，是偏光片的核心部分，决定了偏光片的偏光性能、透过率、色调等关键光学指标。
2	TAC膜	三醋酸纤维素膜，具有优异的支撑性、光学均匀性和高透明性，耐酸碱、耐紫外线，厚度主要有80微米、60微米、40微米、25微米等多种规格。	一方面作为PVA膜的支撑体，保证延伸的PVA膜不会回缩，另一方面保护PVA膜不受水汽、紫外线及其他外界物质的损害，保证偏光片的环境耐候性。
3	保护膜	具有高强度，透明性好、耐酸碱、防静电等特点，一般厚度为58微米。	一面涂布有感压胶黏剂，贴合在偏光片上可以保护偏光片本体不受外力损伤。
4	压敏胶	也称感压胶，与TAC具有很好的粘附性，透明性好，残胶少。偏光片用压敏胶的厚度一般为20微米左右。	是偏光片贴合在LCD面板上的胶材，决定了偏光片的粘着性能及贴片加工性能。
5	离型膜	单侧涂布硅涂层的PET（聚对苯二甲酸乙二醇酯）膜，具有强度高、不易变形、透明性好、表面平整度高等特点，不同应用具有不同剥离强度。	在偏光片贴合到LCD之前，保护压敏胶层不受损伤，避免产生贴合气泡。
6	反射膜	为单侧蒸铝的PET膜，反射率高。	主要用于不自带光源的反射型LCD，将外界

			光反射回来作为显示的光源。
7	位相差膜	也称为补偿膜，不同的应用具有不同的光学各向异性及补偿量。	用于补偿液晶显示器内部液晶材料的位相差，起到提升液晶显示器的对比度、观看视角，校正显示颜色等作用。

### 3、主要产品特点及应用领域

偏光片主要性能指标包括光学特性、机械性能和可靠性三方面。光学特性主要是指偏光片的透过率、偏振度和色调等参数；机械性能主要包括偏光片的翘曲度、偏光片压敏胶的粘结强度等；可靠性则是衡量偏光片耐久性的指标，其评价方法是将偏光片放置于高温、低温、高温高湿等环境试验箱中经过一定的时间后，检查其外观和光学性能的变化。

公司生产的偏光片产品按照应用领域的不同，分为TFT-LCD系列偏光片和黑白系列（TN\STN\OLED）偏光片两大类，前者主要应用于彩色TFT液晶显示屏，后者主要应用于单色及假彩色液晶显示屏，两者区别主要在于对偏光片性能指标要求不同。

公司的TFT-LCD系列偏光片产品，根据使用功能及具体膜材的差异，可以分为普通功能偏光片、宽视角功能偏光片和增亮功能偏光片。其中，宽视角功能偏光片使用超宽视角薄膜作为保护膜，可以使液晶显示器获得更好地可视角度；增亮功能偏光片在普通偏光片中加入了一层增亮膜，可以在同等功耗下使LCD显示器呈现更高的亮度。相较于普通功能偏光片，宽视角功能偏光片和增亮功能偏光片售价更高。

公司各类偏光片产品及其主要用途如下：

偏光片类型	应用终端名称	终端图片	
TFT系列偏光片	手机、电脑、液晶电视、3D眼镜片等		
			
黑白系列偏光片	仪器仪表、计算器、车载电子、手表、MP3、收音机等		
			
			

### （三）主要经营模式

#### 1、采购模式

公司设立了采购部负责原材料采购，采购部根据生产部门的物料计划制作采购订单，根据生产部要求的不同材料品种和质量标准，优先从公司现有合作的供应商名录中选择供应商执行订单。

由于中国偏光片长期依赖进口，上游的主要原材料集中在日本、韩国、中国台湾等国家或地区。因此，发行人所需PVA膜、TAC膜和压敏胶水等原材料主要向境外采购。由于境外采购周期较长，公司通常会根据下游大客户的生产情况，从境外采购原材料进行储备，保持一定比例的合理库存。

按照公司与主要供应商的协议，公司境外采购货款一般采用信用证（L/C）结算，信用证期限主要为60天，境内货款一般采用电汇方式结算，账期一般为月结30天或月结60天。

## 2、生产模式

公司产品采取“以销定产，并保持适当安全库存”的生产政策，根据客户提供的备料计划和订单情况来确定生产计划。由于公司采购周期较长，因此公司通常在月末取得客户未来两个月的采购计划，并进行提前备料生产，取得客户订单后，再依据客户订单情况对生产计划进行调整。

## 3、销售模式

公司建立了以客户为导向的营销运作机制，由市场营销部负责产品销售和客户开发、关系维护等工作。

公司销售流程主要是先通过行业展会、业务员联络等方式，与潜在客户取得联系，提供少量产品试用，测试产品的质量和性能，产品测试合格后，双方对报价和交易方式（含结算币种、付款条件）进行磋商，先小批量供货，产品质量得到客户认可后，再开始大批量供货。

下游大型面板生产企业对产品质量及供应稳定性要求较高，在产品测试合格后，会对公司是否具备供应商资格进行全方位认证，认证通过以后，公司即可成为其合格供应商。通过大客户的供应商认证体系之后，双方合作关系较为稳定。公司组建了专门的团队负责协调和组织公司通过大客户的导入认证，并提供后续服务。

公司主要客户的销售账期主要为月结60天或月结90天，以汇款或承兑汇票方式结算。月结60天或月结90天，即本月供货，下月月底之前对账确认客户需结算的货款，确认后60天或90天内支付货款，回款周期约为90-120天。

### （四）报告期内主要的业绩驱动因素

详见本章节“二、核心竞争力分析”。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术优势

公司是国家高新技术企业，作为偏光片国产化的主要推动者之一，公司高度重视技术研发创新，研发投入力度不断加大。公司经过多年的技术积累，自主研发并掌握了PVA延伸技术、PVA复合技术、压敏胶开发技术、翘曲控制技术、外观自动检查技术以及设备设计和集成技术等偏光片生产核心技术，打破了偏光片长期由日本、韩国和中国台湾企业垄断的局面，为公司在偏光片行业的进一步发展打下了坚实的基础。

目前，公司已具备满足下游众多应用领域要求所需偏光片的生产能力。产品类型包括TN偏光片、STN偏光片、TFT偏光片、OLED偏光片、3D眼镜用偏光片等，产品有效厚度最薄已达到79 μm，并可提供90 μm、120 μm、130 μm、150 μm、210 μm等不同厚度产品。同时，公司可根据客户需求，提供不同类型及厚度搭配的产品以支持客户的产品设计，并与客户联合开发具有特殊用途的偏光片产品。

### 2、人才优势

公司管理团队从业经验丰富。公司管理层及在生产、研发、销售各环节的主要管理人员均拥有多年的偏光片行业从业经验，对于行业的发展趋势、产品的技术发展方向、市场需求的变动情况等方面均有深刻的认知，在产品开发、材料设计制备、加工工艺、生产管理、客户开拓等方面积累了丰富的理论和实践经验，可以据市场情况推陈出新，使公司具备较强的竞争力和盈利能力。

公司研发团队稳定且经验丰富。公司创始人及现任董事长张建军先生，是行业内资深专家，曾主持了国内多条偏光片生产线的安装调试，参与制定了行业的国家标准《液晶显示器件的测试方法》（GB/T4619-1996），获得由国家工信部等多部门共同颁发的荣获“2010年度中国光电显示行业杰出贡献奖”，获得中国科技部2016年创新创业人才奖，获聘深圳市发展和改革委员会高技术产业项目评审专家、全国光学功能薄膜材料标准化技术委员会委员，2018年入选国家高层次人才特殊支持计划领军人才。

公司人才储备体系完善。公司不断通过自身培养与外部招聘的方式积聚人才，同时，公司与高校联合建立产学研基地，努力建设偏光片技术创新平台和人才培育平台。

### 3、产品质量优势

公司自成立以来，高度重视产品质量管理，积累了丰富的产品质量控制经验，建立了完善的质量控制管理体系。公司

通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证，在研发、检测、采购、生产各环节进行实时质量控制，同时，公司实行严格的绩效考核和责任管理制度，按每个生产班组进行业绩考核，任务细分，责任到人，为产品质量提供了有力保证。目前公司产品已通过SGS、CTI检测，符合RoHS和REACH指令要求，客户认可度不断提升。

#### 4、服务优势

由于偏光片产品对光学指标、机械性能等要求较高，且种类繁多，客户个性化需求多，因此，快速响应客户需求，合理安排生产按期交货需要企业具备丰富的生产经验以及完善的服务团队。

公司与客户建立了良性的互动关系，按月取得客户的生产排程计划，并以此采购备料，公司在取得订单后快速安排生产，严格按期交货。针对深圳地区客户公司安排随时送货，保证客户生产运转。同时，公司售后服务人员定期拜访客户，了解客户需求并向研发团队做出反馈，以实时跟踪客户需求导向，进行技术储备。

#### 5、营销优势

公司一直秉承“技术创新，合作共赢”的经营理念，以技术优势带动产品优势，以产品优势强化品牌优势。凭借着过硬的技术实力、可靠的产品质量、稳定的供应能力、良好的售后服务水平，公司与多家下游企业建立了稳定的合作关系，已成为多家国内液晶面板企业的合格供应商。上述客户对公司产品的认可，将产生较强的示范效应，对提升公司的品牌形象和知名度、拓展客户起到了促进作用。

#### 6、政策优势

平板显示产业作为国家重点扶持产业，是列入国家“十二五”发展规划和《2006年至2020年信息产业中长期发展纲要》中最重要的发展项目之一。偏光片是平板显示产业的重要组成部分，公司的发展为国内偏光片市场规模的日益扩大贡献了力量，大大降低了国内面板企业对进口偏光片的依赖，促使液晶面板的本土化产业链日趋完整。公司通过了国家级高新技术企业认定，偏光片项目多次获得国家及省市的政策、资金支持，享受国内无法生产的自用生产性原材料进口免征关税的优惠政策。同时三利谱不断加强供应商管理，完善整体采购策略，严控供应商数量的同时引入竞争机制，着力引进有价格竞争力的新材料，助推材料国产化，进一步降低生产成本，提高产品竞争力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,092,050,728.24	1,168,365,169.93	-6.53%	
营业成本	845,280,577.78	866,181,539.47	-2.41%	
销售费用	6,519,022.16	10,617,261.13	-38.60%	主要系2022年销售人员薪酬考核方式变更所致
管理费用	30,413,264.93	27,504,536.21	10.58%	主要系员工股权激励本期分摊费用829.46万元
财务费用	-9,144,970.47	-7,563,307.33	-20.91%	
所得税费用	28,867,751.17	15,124,727.13	90.86%	主要系去年同期合肥子公司弥补以前年度亏损所致
研发投入	63,096,831.01	47,986,182.38	31.49%	主要系研发人员及研发项目增加所致
经营活动产生的现金流量净额	112,614,342.25	132,521,164.30	-15.02%	
投资活动产生的现金	-106,517,936.06	-335,289,775.03	68.23%	主要系定增资金理财

流量净额				到期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-132,263,414.17	-28,384,805.50	-365.97%	主要系本期借款减少及分红增加所致
现金及现金等价物净增加额	-128,115,566.91	-233,706,292.58	45.18%	主要系定增资金理财到期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,092,050,728.24	100%	1,168,365,169.93	100%	-6.53%
分行业					
偏光片	1,083,250,591.07	99.19%	1,167,062,844.95	99.89%	-7.18%
其他	8,800,137.17	0.81%	1,302,324.98	0.11%	575.73%
分产品					
TFT	1,023,531,747.98	93.72%	1,114,965,609.38	95.43%	-8.20%
黑白	59,718,843.09	5.47%	52,097,235.57	4.46%	14.63%
其他	8,800,137.17	0.81%	1,302,324.98	0.11%	575.73%
分地区					
内销	1,023,135,292.59	93.69%	1,098,334,097.44	94.01%	-6.85%
外销	68,915,435.65	6.31%	70,031,072.49	5.99%	-1.59%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
偏光片	1,083,250,591.07	841,628,653.70	22.31%	-7.18%	-2.82%	-3.49%
分产品						
TFT	1,023,531,747.98	810,532,735.94	20.81%	-8.20%	-2.67%	-4.50%
分地区						
内销	1,023,135,292.59	785,990,543.64	23.18%	-6.85%	-1.89%	-3.88%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,043,007.47	-2.36%	主要系远期外币锁汇	否

			亏损所致	
公允价值变动损益	-230,182.65	-0.13%	主要系理财利息收入减少所致	否
资产减值	6,935,292.69	4.05%	主要系海关保证金退还所致	否
营业外收入	29,759.39	0.02%	主要系罚款所致	否
营业外支出	124,436.73	0.07%	主要系捐赠及质量扣款所致	否
其他收益	15,797,366.18	9.23%	主要系政府补助所致	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	452,969,861.46	11.89%	545,031,238.96	14.09%	-2.20%	主要系银行贷款减少所致
应收账款	668,483,164.29	17.54%	708,521,877.29	18.32%	-0.78%	主要系销售收入略减所致
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
存货	656,816,747.16	17.24%	496,696,558.63	12.84%	4.40%	主要系龙岗子公司量产备货所致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
固定资产	1,043,962,827.08	27.40%	1,043,144,974.98	26.97%	0.43%	合理波动
在建工程	235,187,971.58	6.17%	252,340,374.25	6.52%	-0.35%	合理波动
使用权资产	19,228,598.81	0.50%	23,256,187.60	0.60%	-0.10%	合理波动
短期借款	871,745,746.40	22.88%	922,266,300.43	23.84%	-0.96%	合理波动
合同负债	4,004,676.19	0.11%	6,573,807.80	0.17%	-0.06%	合理波动
长期借款	106,212,577.32	2.79%	126,261,258.29	3.26%	-0.47%	合理波动
租赁负债	12,294,415.99	0.32%	16,190,281.43	0.42%	-0.10%	合理波动

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2022 年 06 月 30 日，其他货币资金中包含信用证保证金 137,529,040.84 元、保函保证金 2,340.78 元、银行承兑汇票保证金 20,000,000.00 元，合计 157,531,381.62 元全部为使用受限的货币资金；无形资产龙岗土地账面价值 13,226,492.40 元因贷款抵押为使用受限资产。

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用 不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	非公开发行	85,426.6	0	0	0	0	0.00%	88,051.61	用途：项目后续付款；去	0



									向：募 集资金 账户存 储	
合计	--	85,426. 6	0	0	0	0	0.00%	88,051. 61	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

公司 2020 年度募集资金：

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]48号）核准，公司以非公开发行股票的方式向 16 名特定对象共发行 2,080 万股人民币普通股（A 股），发行价格为 42.03 元/股。本次发行募集资金总额 87,422.40 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 85,426.60 万元。上述募集资金已于 2020 年 5 月 29 日经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（天健验（2020）3-33 号）。截至 2022 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金总额 0.00 万元，募集资金专户的期末结余 8051.61 万元。

公司于 2022 年 3 月 17 日召开的第四届董事会 2022 年第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元）额度的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买短期（不超过 12 个月）安全性高、流动性好、低风险、稳健型、保本型理财产品。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会 2022 年第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期将及时、足额归还至募集资金专户。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。

公司于 2021 年 12 月 28 日召开的第四届董事会 2021 年第八次会议、2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，同意公司对募集资金投资项目“超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行变更及延期，保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	是	85,426.6	85,426.6	0	0	0.00%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	85,426.6	85,426.6	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	85,426.6	85,426.6	0	0	--	--	0	--	--
未达到	2020 年度募集资金：截至 2022 年 6 月 30 日，超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目累计使用募集资金 0 万									

计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	元。2021 年 12 月 28 日召开的第四届董事会 2021 年第八次会议、2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，同意公司将超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目变更为合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目，并将项目预计达到可使用状态的时间由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第四届董事会 2021 年第八次会议、第四届监事会 2021 年第六次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，公司同意对募集资金投资项目“超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行变更及延期，具体内容如下：</p> <p>1、项目名称变更为“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”；实施主体变更为合肥三利谱光电科技有限公司；建设内容变更为建设一条幅宽 1720mm TFT-LCD 用偏光片全制程生产线，包括项目厂房的建设、装修工程，生产设备的购置和安装。项目满产后年产偏光片约 3000 万 m<sup>2</sup>；项目总投资变更为 122,100.00 万元。</p> <p>2、变更原募投项目的原因</p> <p>原募投项目为建设一条幅宽为 2500mm 的超宽幅 TFT-LCD 用偏光片全制程生产线，项目主要针对的是超大尺寸（65 寸以上）的超大面板，目前京东方、华星光电、惠科股份等面板厂高世代线生产的 TV 主要是 43/55/65 寸这几种主流尺寸，偏光片的宽幅需要考虑到裁切时的利用率。合肥三利谱二期项目的一条 1720mm 宽幅生产线全宽幅能够裁切 65 寸两片上片。1720mm 宽幅生产线经计算该项目生产 43/55/65 寸的裁切利用率较高，并且这种宽幅的原料比较充足容易购买，成本又比超宽幅生产线的原料低 10%左右，因此总成本比其它产线要低。</p> <p>项目实施主体变更的主要原因是公司管理效率更高，管理成本更低。</p> <p>3、变更募投项目对公司的影响</p> <p>本次变更前募集资金投资项目超宽幅偏光片项目与变更后项目合肥三利谱二期项目的主要建设内容和生产产品不存在重大差异，变更前后的募投项目仅在实施主体和项目生产线幅宽上有所变化，但募集资金的实际用途仍系公司提升主营业务产品的产能。</p> <p>1720mm 宽幅偏光片生产线配套使用裁切大尺寸 TV 偏光片属于国内首创，将进一步丰富公司产品结构，提升生产效率和规模效应，降低公司成本，并将提高募集资金使用效率，不会对公司生产经营产生不利影响，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。</p>

	具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于募集资金投资项目变更及延期的公告》（公告编号：2021-097）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年度募集资金：2022 年 4 月 25 日，公司第四届董事会 2022 年第四次会议、第四届监事会 2022 年第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。到期归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方（四方）监管协议》的要求进行专户存储，并用于募投项目后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥三利谱光电科技有限公司	子公司	生产偏光片	340,180,000.00	1,880,953,459.46	579,592,015.29	646,616,775.16	115,210,910.83	97,116,878.24
合肥三利谱光电材料有限公司	子公司	生产偏光片	50,000,000.00	63,370,068.15	50,021,222.46	1,260,237.96	-42,282.73	-44,810.68
深圳市三利谱光电材料有限公司	子公司	生产偏光片	1,000,000.00	17,824,696.74	9,072,410.76	26,647,662.28	-1,251,840.30	-1,450,832.95
深圳市三利谱光电技术有限公司	子公司	生产偏光片	100,000,000.00	556,965,894.27	87,040,342.33	310,668,945.31	-7,917,279.12	-8,021,229.77
莆田三利谱光电科技有限公司	子公司	生产偏光片	100,000,000.00	99,105,317.44	11,599,177.85	48,998,004.66	12,467,212.40	9,667,691.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）产品单一风险

公司主要产品为偏光片，是下游液晶显示屏的主要原材料。2019 年、2020 年、2021 年、2022 年上半年，公司主营产品偏光片的营业收入分别为 144,805.32 万元、190,155.20 万元、229,489.72 万元、108,325.06 万元，占公司营业收入的比例分别为 99.82%、99.81%、99.61%、99.19%，公司经营对偏光片产品存在重大依赖，公司存在产品单一风险。随着液晶显示产业向中国大陆的转移，国外的偏光片生产企业也出现将产能向中国大陆逐渐转移的趋势，导致未来偏光片行业在中国大陆地区的竞争加剧。由于产品单一，公司抵抗行业波动及下游波动的能力较弱，因此，未来同行业竞争的加剧以及下游液晶显示产业的波动等对公司的盈利能力影响将加大。

### （二）原材料供应集中及价格波动风险

公司生产成本中占比较大的原材料主要包括 PVA 膜和 TAC 膜，尽管供应充足，但供应地和供应商主要集中在日本。其中，报告期内，核心原材料 PVA 膜主要从日本可乐丽采购，TAC 膜主要从富士胶片购买。尽管公司已经加大对韩国、中国台湾和中国大陆供应商的采购力度，增加可替代供应商，并积极提高原材料产品国产化率，但由于日本产品的技术优势，其他供应商短期内要完全替代日本供应商存在困难，有待其他供应商技术工艺水平的提高。

因此，如果公司原材料供应企业出现较大的经营变化或外贸环境出现重大变化将导致原材料供应不足或者价格出现大幅波动，将严重影响公司的盈利水平。此外，自然灾害、市场供求关系等因素变化也会影响其供应情况，导致公司产品产量和成本发生变化，从而影响公司盈利水平。

### （三）主营业务毛利率下降的风险

公司所处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，价格战成为其主要竞争策略之一。此外，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偏光片行业。

2019 年、2020 年、2021 年、2022 年上半年，公司的主营业务毛利率分别为 16.60%、17.33%、24.84%、22.31%，2022 年上半年毛利率下降，主要系市场需求下降，部分产品降价，同时龙岗子公司处于产能爬坡阶段，单位成本较高，导致毛利率下降。

### 主要风险应对措施：

#### （一）产品单一风险应对措施：

由于公司产品处于国家平板显示行业的关键材料地位，并且用途广泛，公司会依据客户需求开发新产品，不断满足客户需求；

#### （二）原材料集中供应及价格变动风险措施：

公司已经成立“原材料国产化”小组，在国内寻找及培育关键原材料的供应商，以减少从日本购入原材料的比重，目前已导入长春化工、皖维高新、中国乐凯集团等关键材料的供应商，从而逐步分散原材料采购地；鉴于合肥三利谱的产线处于满负荷状态及龙岗工厂的量产，公司原材料采购数量增加，基于对单一供应商采购量的上升，议价能力也逐步提升。

#### （三）主营业务毛利率下降风险应对措施：

- （1）分散采购集中度，降低原材料采购成本；
- （2）优化流程管理，推行“阿米巴”经营模式，降低生产成本；
- （3）加快原材料国产化项目，降低材料采购成本。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.88%	2022 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2022-002
2021 年度股东大会	年度股东大会	26.61%	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2022-030

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王志阳	副总经理、董事会秘书	离任	2022 年 02 月 14 日	由于工作岗位变动，王志阳先生担任公司董事长助理、投资总监职位，负责公司投资业务。
黄慧	副总经理、董事会秘书	聘任	2022 年 02 月 14 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含控股子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员和核心骨干员工	274	2,087,670 股	因 4 名持股对象在报告期内主动辞职，丧失持有人资格。	1.20%	员工合法薪酬、自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
阮志毅	董事、副总经理	30,000	30,000	0.02%
黄慧	副总经理、董事会秘书	30,000	30,000	0.02%
霍丙忠	监事会主席	30,000	30,000	0.02%
唐万林	监事	30,000	30,000	0.02%
苏海燕	职工代表监事	10,000	10,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	废水： COD(化学需氧量)	处理后明渠排放	1	排放口设置在厂区东侧	<200mg/L	300mg/L	<300 吨/天	350 吨/天	无
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	废气： 非甲烷总烃	处理后经 15m 烟囱高空排放	1	排放口设置在厂区东侧	<100mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	无	无	无
合肥三利谱光电科技有限公司	废水： COD(化学需氧量)	处理后排至小仓房污水处理厂	1	排放口设置在厂区东侧	<200mg/L	330mg/L	<2000 吨/天	2500 吨/天	无
合肥三利谱光电科技有限公司	废气： 非甲烷总烃	处理后经 22m 烟囱高空排放	1	排放口设置在厂区东侧	<100mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	无	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

光明厂废水：建设单位于 2011 年在厂区内自建污水收集管道及一套污水处理设备，废水处理设施采用 PH 调节+混凝沉淀+过滤的处理工艺；整个运行过程稳定，废水处理效果较好，对产生的废水进行处理后可达标排放并满足环保要求。

光明厂废气：建设项目产生的有机废气设在全密闭的箱体进行，并设置废气收集装置，废气收集率可达 100%，有机废气通过密闭管道进入 RT0（蓄热式热力焚化炉）中处理，处理达标后通过一根 15m 高排气筒高空排放；设备运行稳定，并且定期进行维护保养，废气处理效果好，处理后可达排放并满足环保要求。

合肥厂废水：建设单位于 2016 年在厂区内自建污水收集管道及一套污水处理设备，废水处理设施采用 PH 调节+混凝沉淀+过滤的处理工艺；整个运行过程稳定，废水处理效果较好，对产生的废水进行处理后可达标排放并满足环保要求。

合肥厂废气：建设项目产生的有机废气设在全密闭的箱体进行，并设置废气收集装置，废气收集率可达 100%，有机废气通过密闭管道进入 RT0（蓄热式热力焚化炉）中处理，处理达标后通过一根 22m 高排气筒高空排放；设备运行稳定，并且定期进行维护保养，废气处理效果好，处理后可达排放并满足环保要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目符合相关规定，并取得各阶段环保批文，包括：建设项目环境影响报告表、环评批复、环保验收决定书、国家排污许可证等。

突发环境事件应急预案

根据公司实际情况，完成突发环境事件应急预案编写，并通过了突发环境应急预案备案申请。

环境自行监测方案



根据监测站下发的监测要求进行监测，具体监测方案如下：有机废气 1 次/年（每年 1 次）、废水排放 4 次/年（每季度 1 次）、锅炉废气 1 次/年（每年 1 次）、食堂油烟 1 次/年（每年 1 次）、厂界噪声 1 次/年（每年 1 次）。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

根据国家《企业事业单位环境信息公开办法》要求，我司每年例行将公司基础信息、排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价、突发环境事件应急预案等信息公开公布在公司官网上。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司积极履行企业社会责任，主动参与社会各项公益活动，增强企业社会责任感。据统计，2022 年上半年公司在社会公益工作中，捐款捐物合计金额 4 万元。

自疫情发生以来，光明区慈善会组织通过义工、捐款捐物等方式助力香港抗疫。作为有担当的民营企业，公司心系香港同胞，秉承着“一方有难、八方支援”和回馈社会的宗旨，积极响应政府号召，切实履行企业社会责任，第一时间响应认捐，主动捐赠爱心善款共计 3 万元，以实际行动为香港抗击疫情贡献力量与温暖，为广大香港同胞提供坚实的后盾，同心协力渡过难关。

公司在追求价值创造的同时，积极构建和维护公共关系，支持见义勇为慈善事业工作，开展科普培训公益活动，用实际行动回馈社会。公司将在未来的发展过程中不断探索有效履行社会责任的着力点，从而促进公司自身与全社会的协调、和谐发展，更好地履行社会责任。

公司自成立以来，始终坚持履行社会责任、支持社会公益事业，把参加社会公益活动作为履行社会公民责任，提升公司整体形象的工作来抓。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司位于深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号、宝安区松岗街道红星新港联工业区、福建省莆田市城厢区华林工业园区的三处生产经营场所均系租赁取得。截至 2022 年 6 月 30 日，上述房产的租金均按照《租赁合同》约定的价格及方式支付。公司与出租方签订的《租赁合同》履行正常，未发生变化。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年 4 月 25 日召开了第四届董事会 2022 年第四次会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，并于当天发布了《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》（公告编号：2022-038），具体内容详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,494,417	17.54%				-5,343,448	-5,343,448	25,150,969	14.46%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	30,494,417	17.54%				-5,343,448	-5,343,448	25,150,969	14.46%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	30,494,417	17.54%				-5,343,448	-5,343,448	25,150,969	14.46%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	143,390,515	82.46%				5,343,448	5,343,448	148,733,963.00	85.54%
1、人民币普通股	143,390,515	82.46%				5,343,448	5,343,448	148,733,963.00	85.54%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	173,884,932	100.00%				0	0	173,884,932	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

本次股份变动系首次公开发行股份解除限售、高管锁定股等原因所致。

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

详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张建军	30,040,944	5,367,375		24,673,569	高管锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定
张建飞	127,246			127,246	高管锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定
王志阳	71,775		23,926	95,701	高管锁定股	高级管理人员自离任起 6 个月股份 100% 锁定
阮志毅	231,078			231,078	高管锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定
唐万林	23,375			23,375	高管锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定

合计	30,494,418	5,367,375	23,926	25,150,969	--	--
----	------------	-----------	--------	------------	----	----

## 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		17,096		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张建军	境内自然人	18.92%	32,898,092	0	24,673,569	8,224,523	质押	14,844,000	
汤际瑜	境内自然人	7.23%	12,576,088	-576,900	0	12,576,088	质押	3,690,000	
周振清	境内自然人	4.27%	7,417,662	-625,000	0	7,417,662			
葛素芹	境内自然人	1.95%	3,389,466		0	3,389,466			
中国建设银行股份有限公司一信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	1.87%	3,249,975		0	3,249,975			
交通银行股份有限公司一创金合信数字经济主题股票型发起式证券投资基金	其他	1.84%	3,197,660		0	3,197,660			
项小英	境内自然人	1.44%	2,499,688		0	2,499,688			
曾力	境内自然人	1.37%	2,382,998		0	2,382,998			
朱岳海	境内自然人	1.35%	2,353,292		0	2,353,292			
深圳市三利谱光电科技股份有限公司一2021 年员工持股计划	其他	1.20%	2,087,670		0	2,087,670			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无							



上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
汤际瑜	12,576,088	人民币普通股	12,576,088
张建军	8,224,523	人民币普通股	8,224,523
周振清	7,417,662	人民币普通股	7,417,662
葛素芹	3,389,466	人民币普通股	3,389,466
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	3,249,975	人民币普通股	3,249,975
交通银行股份有限公司—创金合信数字经济主题股票型发起式证券投资基金	3,197,660	人民币普通股	3,197,660
项小英	2,499,688	人民币普通股	2,499,688
曾力	2,382,998	人民币普通股	2,382,998
朱岳海	2,353,292	人民币普通股	2,353,292
深圳市三利谱光电科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	2,087,670	人民币普通股	2,087,670
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东葛素芹通过信用证券账户持有 3,389,466 股无限售股票；股东项小英通过信用证券账户持有 2,499,688 股无限售股票；股东朱岳海通过信用证券账户持有 2,353,292 股无限售股票。		

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

□是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市三利谱光电科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	452,969,861.46	545,031,238.96
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	400,743,134.71	400,973,317.35
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	23,606,878.98	34,029,739.08
应收账款	668,483,164.29	708,521,877.29
应收款项融资	57,272,181.78	39,391,916.98
预付款项	15,573,857.57	8,681,719.04
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款		
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	8,279,428.57	163,612,985.92
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	656,816,747.16	496,696,558.63
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,054,726.26	43,616,183.81
流动资产合计	2,398,799,980.78	2,440,555,537.06
非流动资产：		

发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,043,962,827.08	1,043,144,974.98
在建工程	235,187,971.58	252,340,374.25
生产性生物资产		
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	19,228,598.81	23,256,187.60
无形资产	62,765,569.94	64,213,326.42
开发支出		
商誉	8,119,260.23	8,119,260.23
长期待摊费用	11,956,492.59	10,141,253.06
递延所得税资产	16,517,111.89	17,083,509.63
其他非流动资产	14,019,542.08	9,283,862.03
非流动资产合计	1,411,757,374.20	1,427,582,748.20
资产总计	3,810,557,354.98	3,868,138,285.26
流动负债：		
短期借款	871,745,746.40	922,266,300.43
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	20,000,000.00	0.00
应付账款	335,181,451.05	353,030,860.77
预收款项	0.00	0.00
合同负债	4,004,676.19	6,573,807.80
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	30,191,337.06	50,421,754.37
应交税费	18,496,780.19	26,927,955.14
其他应付款	67,440,525.74	56,481,723.51
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利		
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	48,316,071.61	58,215,885.88
其他流动负债	520,607.91	811,876.75
流动负债合计	1,395,897,196.15	1,474,730,164.65
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	106,212,577.32	126,261,258.29
应付债券		
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	12,294,415.99	16,190,281.43
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,714,442.42	94,720,008.52
递延所得税负债	2,815,646.96	2,981,588.02
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	210,037,082.69	240,153,136.26
负债合计	1,605,934,278.84	1,714,883,300.91
所有者权益：		
股本	173,884,932.00	173,884,932.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,128,126,910.09	1,134,936,755.66
减：库存股	99,243,397.00	99,243,397.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,503,455.79	77,503,455.79
一般风险准备		
未分配利润	915,832,273.28	830,460,428.25
归属于母公司所有者权益合计	2,196,104,174.16	2,117,542,174.70
少数股东权益	8,518,901.98	35,712,809.65
所有者权益合计	2,204,623,076.14	2,153,254,984.35
负债和所有者权益总计	3,810,557,354.98	3,868,138,285.26

法定代表人：张建军 主管会计工作负责人：张建飞 会计机构负责人：余海艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	289,731,884.61	415,468,198.88
交易性金融资产	400,743,134.71	400,973,317.35
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	23,606,878.98	34,029,739.08

应收账款	561,136,695.95	539,741,999.63
应收款项融资	52,071,804.57	37,942,366.48
预付款项	7,028,553.77	4,118,169.43
其他应收款	663,272,260.21	599,560,635.78
其中：应收利息		0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	191,637,725.01	281,464,239.29
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	51,574,802.60	6,386,958.99
流动资产合计	2,240,803,740.41	2,319,685,624.91
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	518,096,269.57	470,346,269.57
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	435,725,052.48	470,596,977.28
在建工程	144,672,540.54	189,744,192.76
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	19,228,598.81	23,227,078.73
无形资产	14,432,166.61	15,137,378.32
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	8,466,305.74	6,832,657.23
递延所得税资产	7,198,627.54	7,693,926.51
其他非流动资产	5,963,665.52	5,499,604.03
非流动资产合计	1,153,783,226.81	1,189,078,084.43
资产总计	3,394,586,967.22	3,508,763,709.34
流动负债：		
短期借款	594,044,635.27	614,157,870.69
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	20,000,000.00	0.00
应付账款	80,224,101.23	212,539,603.86
预收款项	0.00	0.00
合同负债	2,273,968.54	6,245,205.80
应付职工薪酬	9,001,835.70	20,895,369.00



应交税费	3,125,975.49	723,399.63
其他应付款	470,467,486.92	413,174,899.20
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	48,316,071.61	48,162,282.69
其他流动负债	295,615.91	811,876.75
流动负债合计	1,227,749,690.67	1,316,710,507.62
非流动负债：		
长期借款	106,212,577.32	126,261,258.29
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	12,294,415.99	16,190,281.43
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	55,668,450.80	60,155,009.92
递延所得税负债	2,815,646.96	2,981,588.02
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	176,991,091.07	205,588,137.66
负债合计	1,404,740,781.74	1,522,298,645.28
所有者权益：		
股本	173,884,932.00	173,884,932.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,138,271,742.53	1,129,977,168.65
减：库存股	99,243,397.00	99,243,397.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	77,503,455.79	77,503,455.79
未分配利润	699,429,452.16	704,342,904.62
所有者权益合计	1,989,846,185.48	1,986,465,064.06
负债和所有者权益总计	3,394,586,967.22	3,508,763,709.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,092,050,728.24	1,168,365,169.93
其中：营业收入	1,092,050,728.24	1,168,365,169.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	939,185,224.88	947,921,446.16

其中：营业成本	845,280,577.78	866,181,539.47
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	3,020,499.47	3,195,234.30
销售费用	6,519,022.16	10,617,261.13
管理费用	30,413,264.93	27,504,536.21
研发费用	63,096,831.01	47,986,182.38
财务费用	-9,144,970.47	-7,563,307.33
其中：利息费用	17,184,382.20	14,195,592.41
利息收入	2,187,888.94	2,844,409.65
加：其他收益	15,797,366.18	9,091,674.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,043,007.47	-8,645,849.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-230,182.65	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,539,064.31	-3,623,210.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,603,771.62	-6,150,093.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,324,972.11	211,116,244.95
加：营业外收入	29,759.39	215,412.44
减：营业外支出	124,436.73	1,400,309.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,230,294.77	209,931,348.14
减：所得税费用	28,867,751.17	15,124,727.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	142,362,543.60	194,806,621.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	142,362,543.60	194,806,621.01
2.终止经营净利润（净亏损以	0.00	0.00

“—”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	136,910,870.72	186,326,671.83
2. 少数股东损益	5,451,672.88	8,479,949.18
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	142,362,543.60	194,806,621.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,910,870.72	186,326,671.83
归属于少数股东的综合收益总额	5,451,672.88	8,479,949.18
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.79	1.07
(二) 稀释每股收益	0.79	1.07

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：张建军 主管会计工作负责人：张建飞 会计机构负责人：余海艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,055,601,806.51	907,746,350.61
减：营业成本	959,056,155.90	754,218,632.84
税金及附加	649,072.74	720,063.78
销售费用	5,178,809.00	8,719,516.33
管理费用	14,987,717.50	20,434,959.21
研发费用	31,864,194.75	24,632,688.14
财务费用	503,174.47	-2,644,919.19

其中：利息费用	11,344,326.59	6,210,298.00
利息收入	1,951,135.78	2,371,290.02
加：其他收益	6,221,936.98	5,836,646.78
投资收益（损失以“-”号填列）	1,781,731.84	-3,965,201.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-230,182.65	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,491,589.35	-2,544,917.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-6,150,093.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,627,757.67	94,841,844.11
加：营业外收入	11,441.05	4,200.11
减：营业外支出	107,088.89	1,387,317.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,532,109.83	93,458,726.70
减：所得税费用	7,906,536.60	12,653,718.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,625,573.23	80,805,008.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,625,573.23	80,805,008.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00

4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	46,625,573.23	80,805,008.48
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	2022 年半年度	2021 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	1,103,990,158.48	1,132,105,943.45
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	41,938,729.10	2,090,149.51
收到其他与经营活动有关的现金	97,809,651.91	12,705,365.99
经营活动现金流入小计	1,243,738,539.49	1,146,901,458.95
购买商品、接受劳务支付的现金	815,585,861.58	690,205,777.76
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	170,374,129.29	136,933,404.70
支付的各项税费	72,339,494.98	74,837,714.69
支付其他与经营活动有关的现金	72,824,711.39	112,403,397.50
经营活动现金流出小计	1,131,124,197.24	1,014,380,294.65
经营活动产生的现金流量净额	112,614,342.25	132,521,164.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	6,747,770.34	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	600,000,000.00	350,000,000.00
投资活动现金流入小计	606,747,770.34	350,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,515,706.40	85,289,775.03

投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	47,750,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	600,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计	713,265,706.40	685,289,775.03
投资活动产生的现金流量净额	-106,517,936.06	-335,289,775.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,010,030,911.36	1,084,560,206.56
收到其他与筹资活动有关的现金	6,455,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,016,485,911.36	1,084,560,206.56
偿还债务支付的现金	1,078,123,710.71	1,041,820,060.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,625,614.82	38,257,224.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	32,867,727.40
筹资活动现金流出小计	1,148,749,325.53	1,112,945,012.06
筹资活动产生的现金流量净额	-132,263,414.17	-28,384,805.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,948,558.93	-2,552,876.35
五、现金及现金等价物净增加额	-128,115,566.91	-233,706,292.58
加：期初现金及现金等价物余额	423,554,046.75	494,776,020.13
六、期末现金及现金等价物余额	295,438,479.84	261,069,727.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	730,399,279.11	858,592,636.48
收到的税费返还	1,962,780.18	1,592,493.34
收到其他与经营活动有关的现金	86,003,455.42	-68,452,370.23
经营活动现金流入小计	818,365,514.71	791,732,759.59
购买商品、接受劳务支付的现金	299,160,090.39	261,835,459.21
支付给职工以及为职工支付的现金	55,079,863.03	57,776,867.48
支付的各项税费	17,511,375.01	12,407,688.89
支付其他与经营活动有关的现金	152,255,484.24	81,012,498.88
经营活动现金流出小计	524,006,812.67	413,032,514.46
经营活动产生的现金流量净额	294,358,702.04	378,700,245.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	6,747,770.34	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	600,000,000.00	350,000,000.00
投资活动现金流入小计	606,747,770.34	350,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,452,717.28	66,308,736.10
投资支付的现金	0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	47,750,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	600,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计	678,202,717.28	666,308,736.10
投资活动产生的现金流量净额	-71,454,946.94	-316,308,736.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	370,953,480.54	384,494,231.02
收到其他与筹资活动有关的现金	6,455,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	377,408,480.54	384,494,231.02
偿还债务支付的现金	684,216,899.29	612,762,229.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,985,979.57	33,917,858.86
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	32,867,727.40
筹资活动现金流出小计	748,202,878.86	679,547,816.03
筹资活动产生的现金流量净额	-370,794,398.32	-295,053,585.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,184,376.34	-2,531,643.96
五、现金及现金等价物净增加额	-146,706,266.88	-235,193,719.94
加：期初现金及现金等价物余额	371,491,034.13	463,956,875.41
六、期末现金及现金等价物余额	224,784,767.25	228,763,155.47

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	173,884,932.00	0.00	0.00	0.00	1,134,936.75	99,243,397.00	0.00	0.00	77,503,455.79	0.00	830,460,428.25	0.00	2,117,542.17	35,712,809.65	2,153,254,984.35	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	173,884,932.00	0.00	0.00	0.00	1,134,936.75	99,243,397.00	0.00	0.00	77,503,455.79	0.00	830,460,428.25	0.00	2,117,542.17	35,712,809.65	2,153,254,984.35	

	00				5.6 6	0			9		25		4.7 0	5	4.3 5
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 6,8 09, 845 .57		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	85, 371 ,84 ,5.0 3	0.0 0	78, 561 ,99 ,9.4 6	- 27, 193 ,90 7.6 7	51, 368 ,09 1.7 9
(一) 综合 收益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	136 ,91 ,0,8 70. 72	0.0 0	136 ,91 ,0,8 70. 72	5,4 51, 672 .88	142 ,36 2,5 43. 60
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 6,8 09, 845 .57		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 6,8 09, 845 .57	- 32, 645 ,58 0.5 5	- 39, 455 ,42 6.1 2
1. 所有者 投入的普通 股	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 6,8 09, 845 .57		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 6,8 09, 845 .57	- 32, 645 ,58 0.5 5	- 39, 455 ,42 6.1 2
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	51, 539 ,02 5.6 9	0.0 0	51, 539 ,02 5.6 9	0.0 0	51, 539 ,02 5.6 9
1. 提取盈 余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一 般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	51, 539 ,02 5.6 9	0.0 0	51, 539 ,02 5.6 9	0.0 0	51, 539 ,02 5.6 9
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(四) 所有者 权益内部结	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		



转															
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	173,884,932.00	0.00	0.00	0.00	1,128,126,910.00	99,243,397.00	0.00	0.00	77,503,455.79	0.00	915,832,273.28	0.00	2,196,104,174.66	8,518,901.98	2,204,623,076.14

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	124,800,000.00	0.00	0.00	0.00	1,181,267,345.10	66,386,185.00	0.00	0.00	64,450,909.69	0.00	530,537,793.32	0.00	1,834,667,849.11	19,475,544.60	1,854,143,393.71
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

期差错更正																	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	124,800.00	0.00	0.00	0.00	1,181,267.34	66,386,185.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,450,909.69	0.00	530,535,779.32	0.00	1,834,667.84	19,475,544.60	1,854,143,393.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,084,932.00	0.00	0.00	0.00	-49,095,447.40	32,857,212.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161,784,205.83	0.00	128,916,478.43	8,479,949.18	137,396,427.61
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186,326,671.83	0.00	186,326,671.83	8,479,949.18	194,806,621.01
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,515.40	32,857,212.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,867,727.40	0.00	-32,867,727.40
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,515.40	32,857,212.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,867,727.40	0.00	-32,867,727.40
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,542,466.00	0.00	-24,542,466.00	0.00	-24,542,466.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 对所有者（或股东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（四）所有者权益内部结转	49,084,932.00	0.00	0.00	0.00	-49,084,932.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,084,932.00	0.00	0.00	0.00	-49,084,932.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	173,884,932.00	0.00	0.00	0.00	1,132,171,897.70	99,243,397.00	0.00	0.00	64,450,909.69	0.00	692,319,985.15	0.00	1,963,584,327.54	27,955,493.78	1,991,539,821.32

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	173,884,932.00				1,129,977,168.65	99,243,397.00			77,503,455.79	704,342,904.62	0.00	1,986,465,064.06
加：会计政策变更											0.00	0.00
前期差错更正											0.00	0.00
其他											0.00	0.00
二、本年期初余额	173,884,932.00				1,129,977,168.65	99,243,397.00			77,503,455.79	704,342,904.62	0.00	1,986,465,064.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,573.88		0.00	0.00	0.00	-4,913,452.46	0.00	3,381,121.42
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,625,573.23	0.00	46,625,573.23
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,573.88		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,573.88
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,573.88		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,294,573.88
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,539,025.69	0.00	-51,539,025.69
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,539,025.69	0.00	-51,539,025.69
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	173,884,932.00	0.00	0.00	0.00	1,138,271,742.53	99,243,397.00	0.00	0.00	77,503,455.79	699,429,452.16	0.00	1,989,846,185.48

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	124,800,000.00				1,176,307,758.09	66,386,185.00			64,450,909.69	611,412,455.69	0.00	1,910,584,938.47
加：会计政策变更											0.00	0.00
前期差错更正											0.00	0.00
其他											0.00	0.00
二、本年初余额	124,800,000.00				1,176,307,758.09	66,386,185.00			64,450,909.69	611,412,455.69	0.00	1,910,584,938.47

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	49,08 4,932 .00	0.00	0.00	0.00	- 49,09 5,447 .40	32,85 7,212 .00	0.00	0.00	0.00	56,26 2,542 .48	0.00	23,39 4,815 .08
(一) 综合 收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,80 5,008 .48	0.00	80,80 5,008 .48
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	- 10,51 5.40	32,85 7,212 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 32,86 7,727 .40
1. 所有者 投入的普通 股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	- 10,51 5.40	32,85 7,212 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 32,86 7,727 .40
(三) 利润 分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 24,54 2,466 .00	0.00	- 24,54 2,466 .00
1. 提取盈 余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 24,54 2,466 .00	0.00	- 24,54 2,466 .00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有 者权益内部 结转	49,08 4,932 .00	0.00	0.00	0.00	- 49,08 4,932 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	49,08 4,932 .00	0.00	0.00	0.00	- 49,08 4,932 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公 积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	173,884,932.00	0.00	0.00	0.00	1,127,212,310.69	99,243,397.00	0.00	0.00	64,450,909.69	667,674,998.17	0.00	1,933,979,753.55

### 三、公司基本情况

公司注册地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-9 栋

公司总部地址：深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-9 栋

公司业务性质：公司属于电子设备制造业

公司主要经营活动：公司主要从事偏光片产品的研发、生产和销售。公司主要为手机、电脑、液晶电视等消费类电子产品液晶显示屏，汽车电子、医疗器械、仪器仪表等工控类电子产品液晶显示屏，以及 3D 眼镜、防眩光太阳镜等提供偏光片产品及周边产品技术解决方案。

财务报告批准报出日：本财务报表业经公司 2022 年 8 月 25 日第四届董事会 2022 年第五次会议批准对外报出。

本公司将深圳市三利谱光电材料有限公司、合肥三利谱光电科技有限公司、合肥三利谱光电材料有限公司、深圳市三利谱光电技术有限公司和莆田三利谱光电科技有限公司 5 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

本期合并范围无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。



## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——海关保证金	保证金	不计提坏账准备

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收合并范围内关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
6 个月以内	3.00
6-12 月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	60.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11、应收票据

参见本附注五、10 金融工具。

## 12、应收账款

参见本附注五、10 金融工具。

## 13、应收款项融资

参见本附注五、10 金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、10 金融工具。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，一般按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负

债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。 。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

## (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

## (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行

重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%

机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
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%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%））；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上（含90%））；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上（含90%））；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权和软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30、50
软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认

融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

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

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

### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 内销方式

公司根据与客户签订的合同、订单等要求将货物送达客户指定地点后由客户验收后在送货单上签收，财务部门根据签收后的送货单确认收入。

#### (2) 外销方式

公司根据与客户签订的合同、订单等要求生产产品后，销售部门开出装箱单、财务部门开具出口发票交公司报关部门。报关部门持出口发票、装箱单等原始单证申报报关出口。在办妥交单手续后财务部门根据送货单、装箱单、出口发票和报关单等单据确认销售收入。

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

不适用

## 40、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

#### 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	2 元、5 元/平方米
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

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%
合肥三利谱光电	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

2019 年 12 月 9 日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局向本公司颁发高新技术企业证书（证书编号：GR201944200777），证书有效期 3 年。故本公司 2022 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

2020 年 8 月 17 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局向合肥三利谱光电颁发高新技术企业证书（证书编号：GR202034002246），证书有效期 3 年。故合肥三利谱光电 2022 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

### 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	62,992.45	63,149.71
银行存款	295,375,487.39	422,758,858.00
其他货币资金	157,531,381.62	122,209,231.25
合计	452,969,861.46	545,031,238.96

其他说明

截至 2022 年 06 月 30 日，其他货币资金中包含信用证保证金 137,529,040.84 元、保函保证金 2,340.78 元、银行承兑汇票保证金 20,000,000.00 元，合计 157,531,381.62 元全部为使用受限的货币资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	400,743,134.71	400,973,317.35
其中：		
结构性存款	400,743,134.71	400,973,317.35
其中：		
合计	400,743,134.71	400,973,317.35

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	23,606,878.98	34,029,739.08
合计	23,606,878.98	34,029,739.08

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	24,336,988.64	100.00%	730,109.66	3.00%	23,606,878.98	35,082,205.24	100.00%	1,052,466.16	3.00%	34,029,739.08
其中：										
合计	24,336,988.64	100.00%	730,109.66	3.00%	23,606,878.98	35,082,205.24	100.00%	1,052,466.16	3.00%	34,029,739.08

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	
商业承兑汇票组合	1,052,466.16		322,356.50			730,109.66
合计	1,052,466.16		322,356.50			730,109.66

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
银行承兑票据	361,134,638.48	
合计	361,134,638.48	



## (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	8,509,359.43	1.21%	8,509,359.43	100.00%	0.00	8,506,321.34	1.14%	8,506,321.34	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	694,109,310.49	98.79%	25,626,146.20	3.69%	668,483,164.29	734,598,003.46	98.86%	26,076,126.17	3.55%	708,521,877.29
其中：										
合计	702,618,669.92	100.00%	34,135,505.63	4.86%	668,483,164.29	743,104,324.80	100.00%	34,582,447.51	4.65%	708,521,877.29

按单项计提坏账准备：8,509,359.43

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
黄山市中显微电子有限公司	1,506,894.50	1,506,894.50	100.00%	预计无法收回
常州东南联发彩屏电子有限公司	1,386,840.62	1,386,840.62	100.00%	预计无法收回
深圳市亮晶晶电子有限公司	1,108,319.09	1,108,319.09	100.00%	预计无法收回
其他	4,507,305.22	4,507,305.22	100.00%	预计无法收回
合计	8,509,359.43	8,509,359.43		

按组合计提坏账准备：25,626,146.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	651,722,706.52	19,551,681.19	3.00%
6-12个月	28,947,495.90	1,447,374.80	5.00%
1-2年	7,285,433.38	728,543.34	10.00%
2-3年	2,516,560.28	754,968.08	30.00%
3-4年	1,159,165.04	695,499.02	60.00%
4-5年	149,347.67	119,478.14	80.00%
5年以上	2,328,601.63	2,328,601.63	100.00%
合计	694,109,310.49	25,626,146.20	

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）	680,670,202.48
6个月以内	651,722,706.52
6-12月	28,947,495.96
1至2年	7,285,433.38
2至3年	2,516,560.28
3年以上	12,146,473.78
3至4年	1,159,165.04
4至5年	149,347.68
5年以上	10,837,961.06
合计	702,618,669.92

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提坏账准备	8,506,321.34	3,038.09				8,509,359.43
按组合计提坏账准备	26,076,126.17		449,979.97			25,626,146.20
合计	34,582,447.51	3,038.09	449,979.97			34,135,505.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	150,450,270.07	22.51%	4,888,208.16
第二名	101,049,821.04	15.12%	3,031,494.63
第三名	73,445,816.60	10.99%	2,213,881.52
第四名	51,994,546.19	7.78%	1,559,836.39
第五名	47,430,651.20	7.10%	1,423,076.46
合计	424,371,105.10	63.50%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	57,272,181.78	39,391,916.98
合计	57,272,181.78	39,391,916.98

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

其他说明：

## 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	14,841,399.06	95.30%	5,624,210.54	64.78%
1 至 2 年	161,987.66	1.04%	2,947,022.33	33.95%
2 至 3 年	494,788.74	3.18%	110,486.17	1.27%
3 年以上	75,682.11	0.49%		
合计	15,573,857.57		8,681,719.04	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
NITTO DENKO CORPORATION	2,950,339.84	18.94
IDEUN INC.	1,718,006.31	11.03
Mitsubishi Corporation Plastics Ltd.	1,650,317.59	10.60
三菱化学光学薄膜（无锡）有限公司	1,569,936.72	10.08
南京冠华贸易有限公司	1,110,791.52	7.13
小计	8,999,391.98	57.79

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	8,279,428.57	163,612,985.92
合计	8,279,428.57	163,612,985.92

## (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
合计	0.00	0.00

## 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

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) 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
合计	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,852,554.95	170,307,490.12
员工备用金	500,364.96	320,832.78
应收暂付款	7,954,446.54	3,782,366.83
合计	11,307,366.45	174,410,689.73

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,528,685.96	40,642.17	4,228,375.68	10,797,703.81
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-198,760.00	198,760.00		
--转入第三阶段		-260,477.88	260,477.88	
本期计提		207,088.85		207,088.85
本期转回	6,132,000.48		1,844,854.30	7,976,854.78
2022 年 6 月 30 日余额	197,925.48	186,013.14	2,643,999.26	3,027,937.88

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

客户名称	款项性质	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末数账面余额
深圳海关	押金保证金	79,377,757.94	1,867,175.50	81,244,933.44	-
合肥海关	押金保证金	81,968,379.18	4,097,573.73	86,008,491.66	57,461.25

说明：2021 年因海关政策未出，深圳与合肥进口原材料的关税及增值税以保证金的形式存入，在 2022 年 1-6 月完成核保，从其他应收款转至海关进项税。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,942,418.22
6 个月以内	4,959,771.60

6-12 月	982,646.62
1 至 2 年	1,860,131.35
2 至 3 年	723,244.88
3 年以上	2,781,572.00
3 至 4 年	263,939.00
4 至 5 年	1,244,853.00
5 年以上	1,272,780.00
合计	11,307,366.45

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,797,703.81		7,769,765.93			3,027,937.88
合计	10,797,703.81		7,769,765.93			3,027,937.88

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
深圳海关	3,149,628.08	转回
合肥海关	3,259,939.87	转回
合计	6,409,567.95	——

### 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

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	249,598,102.24	5,266,690.74	244,331,411.50	178,404,644.03	5,266,690.74	173,137,953.29
在产品	1,265,399.74		1,265,399.74	10,113,654.83		10,113,654.83
库存商品	406,039,138.25	16,914,321.80	389,124,816.45	297,585,465.09	15,310,550.18	282,274,914.91
发出商品	22,095,119.47		22,095,119.47	32,156,376.88	986,341.28	31,170,035.60
合计	678,997,759.70	22,181,012.54	656,816,747.16	518,260,140.83	21,563,582.20	496,696,558.63

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,266,690.74					5,266,690.74
库存商品	15,310,550.18	1,603,771.62				16,914,321.80
发出商品	986,341.28			986,341.28		
合计	21,563,582.20	1,603,771.62		986,341.28		22,181,012.54



## (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
合计			0.00			0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	113,569,608.18	42,427,555.51
待摊利息支出	1,485,118.08	1,147,981.85
预缴的企业所得税		40,646.45

合计	115,054,726.26	43,616,183.81
----	----------------	---------------

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
合计			0.00			0.00

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)	
2022 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
合计	0.00			0.00				

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)	

		值)	值)	
2022 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	
合计			0.00			0.00	

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)	
2022 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											

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
合计	0.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

## (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	1,043,962,827.08	1,043,144,974.98
合计	1,043,962,827.08	1,043,144,974.98

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	467,982,022.98	758,332,931.90	4,648,175.01	84,152,287.07	1,315,115,416.96
2. 本期增加金额	7,036,143.39	48,787,603.86	649,588.03	5,755,482.31	62,228,817.59
(1) 购置		31,632,311.00	649,588.03	2,726,608.67	35,008,507.70
(2) 在建工程转入	7,036,143.39	17,155,292.86		3,028,873.64	27,220,309.89
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,166,165.73	9,401.71	180,863.61	14,356,431.05
(1) 处置或报废		225,304.54	9,401.71	180,863.61	415,569.86
其他减少		13,940,861.19			13,940,861.19
4. 期末余额	475,018,166.37	792,954,370.03	5,288,361.33	89,726,905.77	1,362,987,803.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,809,973.34	191,555,063.50	2,905,062.23	43,700,342.91	271,970,441.98
2. 本期增加金额	7,485,185.86	33,345,379.64	295,655.26	6,313,106.09	47,439,326.85
(1) 计提	7,485,185.86	33,345,379.64	295,655.26	6,313,106.09	47,439,326.85
3. 本期减少金额		204,040.39	8,931.62	171,820.40	384,792.41
(1) 处置或报废		204,040.39	8,931.62	171,820.40	384,792.41
4. 期末余额	41,295,159.20	224,696,402.75	3,191,785.87	49,841,628.60	319,024,976.42
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	433,723,007.17	568,257,967.28	2,096,575.46	39,885,277.17	1,043,962,827.08
2. 期初账面价值	434,172,049.64	566,777,868.40	1,743,112.78	40,451,944.16	1,043,144,974.98

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	279,508,102.49	工程总体达到预定可使用状态，少量边坡、节能工程收尾工作未验收，待相应部门验收后完成产权证办理
小计	279,508,102.49	

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	235,187,971.58	252,340,374.25
合计	235,187,971.58	252,340,374.25

### (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
待安装设备	125,538,361.14		125,538,361.14	165,215,774.50		165,215,774.50
合肥偏光片生	17,131,595.7		17,131,595.7	16,015,344.9		16,015,344.9

产基地二期工程	0		0	6	6
合肥偏光片生产基地一期零星工程	5,056,350.62		5,056,350.62	209,962.78	209,962.78
莆田偏光片生产线	87,461,664.12		87,461,664.12	70,899,292.01	70,899,292.01
合计	235,187,971.58		235,187,971.58	252,340,374.25	252,340,374.25

## (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
待安装设备	295,000.00	165,215.77		26,653,658.12	13,023,755.24	125,538,361.14	98.88%	99				其他
合肥偏光片生产基地二期工程	1,122,000.00	16,015,344.96	1,116,250.74			17,131,595.70	3.89%	4				募股资金
合肥偏光片生产基地一期零星工程	18,000,000.00	209,962.78	5,828,397.65		982,009.81	5,056,350.62	68.65%	70				其他
莆田偏光片生产线	700,000.00	70,899,292.01	16,562,372.11			87,461,664.12	12.49%	15				其他
合计	2,135,000.00	252,340,374.25	23,507,020.50	26,653,658.12	14,005,765.05	235,187,971.58						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,311,365.17	31,311,365.17
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	31,311,365.17	31,311,365.17
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,055,177.57	8,055,177.57
2. 本期增加金额	4,027,588.78	4,027,588.78
(1) 计提	4,027,588.78	4,027,588.78
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,082,766.35	12,082,766.35
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	19,228,598.82	19,228,598.82
2. 期初账面价值	23,256,187.60	23,256,187.60

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	73,064,629.12			8,997,708.61	82,062,337.73
2. 本期增加金额				36,957.09	36,957.09
(1) 购置				36,957.09	36,957.09
(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	73,064,629.12			9,034,665.70	82,099,294.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,372,184.11			4,476,827.20	17,849,011.31
2. 本期增加金额	862,992.57			621,721.00	1,484,713.57
(1) 计提	862,992.57			621,721.00	1,484,713.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,235,176.68			5,098,548.20	19,333,724.88
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	58,829,452.44			3,936,117.50	62,765,569.94
2. 期初账面价值	59,692,445.01			4,520,881.41	64,213,326.42

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		
合肥三利谱光电	8,119,260.23					8,119,260.23
合计	8,119,260.23					8,119,260.23

## (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

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：

## 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	合肥三利谱光电资产组
资产组或资产组组合的账面价值	809,678,061.61
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	金额：8,546,589.72 元，全部分摊至合肥三利谱光电资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	818,224,651.33
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，预测期分为两个阶段，第一阶段为2022年1月1日至2026年12月31日，预测期为5年，在此阶段中，根据对被评估企业的未来市场分析，收益状况逐渐趋于稳定；第二阶段为2027年1月1日至永续经营，在此阶段中，公司的净现金流在2027年的基础上将保持稳定。

公司根据以往经验及对市场发展的预测确定上述关键数据；公司采用的折现率（12%）是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的权益期望回报率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用；

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

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
厂房装修费	9,310,590.66	3,727,063.15	1,488,765.65		11,548,888.16
融资租赁服务费	386,662.40		386,662.40		
废水处理工程	444,000.00		36,395.57		407,604.43
合计	10,141,253.06	3,727,063.15	1,911,823.62		11,956,492.59

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	34,513,213.78	5,176,982.07	35,526,779.76	5,329,016.97
内部交易未实现利润	14,888,069.31	2,233,210.40	13,296,195.89	1,994,429.38
存货跌价准备	19,475,423.75	2,921,313.56	20,461,765.03	3,069,264.75
递延收益	41,237,372.42	6,185,605.86	44,605,323.52	6,690,798.53
合计	110,114,079.26	16,517,111.89	113,890,064.20	17,083,509.63

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧一次性扣除	18,770,979.73	2,815,646.96	19,877,253.47	2,981,588.02
合计	18,770,979.73	2,815,646.96	19,877,253.47	2,981,588.02

## (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		16,517,111.89		17,083,509.63
递延所得税负债		2,815,646.96		2,981,588.02

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,085,928.17	12,007,654.89
可抵扣亏损	14,486,805.51	4,588,630.70
合计	20,572,733.68	16,596,285.59

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年	4,588,630.70	4,588,630.70	
2027 年	9,898,174.81		

合计	14,486,805.51	4,588,630.70	
----	---------------	--------------	--

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
预付长期资产款	14,019,542.08		14,019,542.08	9,283,862.03		9,283,862.03
合计	14,019,542.08		14,019,542.08	9,283,862.03		9,283,862.03

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
保证借款	75,551,234.14	459,259,589.53
信用借款	796,194,512.26	463,006,710.90
合计	871,745,746.40	922,266,300.43

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：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	294,840,852.73	253,343,677.85
应付工程设备及其他款项	40,340,598.32	99,687,182.92
合计	335,181,451.05	353,030,860.77

#### (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
合肥一期厂房建设	6,224,169.55	合肥一期厂房工程保修金，合同约定在 2023 年 10 月 10 日前支付
合计	6,224,169.55	

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
合计	0.00	0.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	4,004,676.19	6,573,807.80
合计	4,004,676.19	6,573,807.80

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	50,421,754.37	146,696,321.98	166,926,739.29	30,191,337.06
二、离职后福利-设定提存计划		6,991,912.97	6,991,912.97	
三、辞退福利		367,961.93	367,961.93	
合计	50,421,754.37	154,056,196.88	174,286,614.19	30,191,337.06

#### (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	50,421,754.37	136,094,184.89	156,324,602.20	30,191,337.06
2、职工福利费		6,014,642.05	6,014,642.05	
3、社会保险费		2,557,037.36	2,557,037.36	
其中：医疗保险费		2,212,734.06	2,212,734.06	
工伤保险费		186,257.54	186,257.54	
生育保险费		157,745.76	157,745.76	
合作医疗		300.00	300.00	
4、住房公积金		1,701,444.60	1,701,444.60	
5、工会经费和职工教育经费		329,013.08	329,013.08	
合计	50,421,754.37	146,696,321.98	166,926,739.29	30,191,337.06

#### (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		6,740,417.05	6,740,417.05	
2、失业保险费		251,495.92	251,495.92	
合计		6,991,912.97	6,991,912.97	

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	2,930,014.97	15,229,071.34
企业所得税	13,908,659.52	7,206,397.64
个人所得税	399,368.94	506,572.18
城市维护建设税	233,816.03	1,353,703.06
房产税	498,158.52	498,158.53
土地使用税	166,619.79	166,619.79
教育费附加	101,475.54	585,842.27
地方教育附加	67,650.36	390,561.51
水利建设基金		754,729.96
印花税	191,814.12	236,298.86
车船使用税	-797.60	
合计	18,496,780.19	26,927,955.14

其他说明

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
其他应付款	67,440,525.74	56,481,723.51
合计	67,440,525.74	56,481,723.51

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
员工股权激励款	52,191,750.00	45,736,750.00
押金保证金	226,254.12	833,727.82
应付未付费用	15,022,521.62	9,911,245.69
合计	67,440,525.74	56,481,723.51

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,043,261.20	50,075,591.93
一年内到期的租赁负债	8,272,810.41	8,140,293.95
合计	48,316,071.61	58,215,885.88

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	520,607.91	811,876.75
合计	520,607.91	811,876.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	106,212,577.32	126,261,258.29
合计	106,212,577.32	126,261,258.29

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	12,808,425.32	17,057,452.92
减：未确认融资费用	-514,009.33	-867,171.49
合计	12,294,415.99	16,190,281.43

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (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	94,720,008.52		6,005,566.10	88,714,442.42	与资产相关
合计	94,720,008.52		6,005,566.10	88,714,442.42	

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
深圳市偏光片技术工程技术研究中心	190,000.00			95,000.00			95,000.00	与资产相关
OLED 新型显示器用偏光片产业化	500,000.00			250,000.00			250,000.00	与资产相关
偏光片光学压敏胶的提升专项	71,500.00			35,750.00			35,750.00	与资产相关
大尺寸 TFT-LCD TV 用偏光片研发及产业化	1,350,000.00			445,000.00			905,000.00	与资产相关
宽视角 TFT 偏光片开发项目	120,000.00			60,000.00			60,000.00	与资产相关
90 微米超薄型 IPS 偏光片技	866,666.58			144,444.16			722,222.42	与资产相关

术开发								
平面转换 (IPS)显 示屏用大 视角漏光 抑制偏光 片技术研 发	600,000.0 0			100,000.0 0			500,000.0 0	与资产相 关
增亮超薄 型偏光片 产业化项 目	1,500,000 .00			250,000.0 0			1,250,000 .00	与资产相 关
光电高端 IPS用补偿 膜偏光片 产业化项 目	1,200,000 .00			150,000.0 0			1,050,000 .00	与资产相 关
车载碘系 偏光片关 键技术研 发	1,600,000 .00			200,000.0 0			1,400,000 .00	与资产相 关
中央技术 改造资金	35,864,68 5.00			1,887,615 .00			33,977,07 0.00	与资产相 关
收深圳市 财政委员 会“宽幅 偏光片生 产线”补 助款	14,250,00 0.00			750,000.0 0			13,500,00 0.00	与资产相 关
技术改造 资助项目 补助	881,508.2 8			51,349.98			830,158.3 0	与资产相 关
合肥偏光 片一期工 程补助款	20,809,36 4.15			889,416.3 6			19,919,94 7.79	与资产相 关
国家战略 性新兴产 业区域发 展试点项 目资金	6,180,327 .55			297,065.1 0			5,883,262 .45	与资产相 关
省战略 性新兴产 业区域集 聚发展试 点项目资 金	2,080,936 .39			88,941.66			1,991,994 .73	与资产相 关
2015年安 徽省企业 发展专项 资金项目	241,666.6 3			25,000.00			216,666.6 3	与资产相 关
新站区经 发局新型 工业化发 展政策补 助	4,597,132 .52			193,726.7 4			4,403,405 .78	与资产相 关
锅炉低氮 改造补助	655,571.4 2			24,857.10			630,714.3 2	与资产相 关
VOCs工程	285,650.0			17,400.00			268,250.0	与资产相

改造项目 补贴	0					0	关
偏光片生 产线及配 套设备补 助款	875,000.0 0			50,000.00		825,000.0 0	与资产相 关
小计	94,720,00 8.52			6,005,566 .10		88,714,44 2.42	

其他说明：

A 根据深圳市科技创新委员会《深圳市偏光片技术工程技术研究中心》（深发改〔2012〕1065号），本公司于2012年11月15日收到深圳市财政局补贴款3,000,000.00元。其中1,100,000.00元系与收益相关，其余1,900,000.00元系与资产相关，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益95,000.16元。

B 根据深圳市发展和改革委员会《关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司OLED新型显示器用偏光片产业化项目资金申请报告的批复》（深发改〔2012〕1389号），本公司于2012年12月31日收到深圳市财政局补贴款5,000,000.00元，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益250,000.00元。

C 根据深圳市经济贸易和信息化委员会《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2013年第二批扶持计划的通知》（深发改〔2013〕993号），本公司于2013年8月2日收到深圳市财政局补贴款3,000,000.00元，其中与收益相关的在2013年度确认营业外收入2,285,000.00元；其余715,000.00元与资产相关的本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益35,750.00元。

D 根据深圳市经济贸易和信息化委员会《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》（深发改〔2013〕998号）和深圳市发展和改革委员会《关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司大尺寸TFT-TV用偏光片研发及产业化项目资金申请报告的批复》（深发改〔2013〕1709号），本公司于2013年11月11日和2014年1月分别收到深圳市财政局拨付的补贴款4,300,000.00元和4,600,000.00元，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益445,000.00元。

E 根据深圳市科技创新委员会《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》（深发改〔2013〕993号），本公司于2013年12月16日收到深圳市财政局补贴款1,200,000.00元，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益60,000.00元。

F 根据深圳市科技创新委员会《深圳市科技计划项目合同书》（深发改〔2014〕1677号），本公司于2015年1月29日收到深圳市财政局补贴款2,000,000.00元，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，2016年6月30日收到光明新区发展和改革委员会800,000.00元，本公司按相关资产剩余折旧年限9年进行摊销，本期确认其他收益144,444.16元。

G 根据深圳市科技创新委员会《深圳市科技计划项目合同书》（深科技创新〔2015〕166号），本公司于2015年9月1日收到深圳市财政局拨付的补贴款2,000,000.00元，该项补助与资产相关，按10年进行摊销，本期确认其他收益100,000.00元。

H根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会（深发改〔2015〕863号，本公司于2015年9月30日收到深圳市财政局补贴5,000,000.00元，该项政府补助属于与资产相关，按10年进行摊销，本期确认其他收益250,000.00元。

I根据广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅（粤发改高技术函〔2016〕40号，本公司于2016年2月19日收到深圳市财政委员会拨付的补助款3,000,000.00元，该项政府补助与资产相关，按10年进行摊销，本期确认其他收益150,000.00元。

J根据深圳市科技创新委员会（深科技创新字〔2016〕3332号），本公司于2016年6月30日收到深圳市财政委员会拨付的补助款4,000,000.00元，该项政府补助与资产相关，按10年进行摊销，本期确认其他收益200,000.00元。

K根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会文件（深发改〔2017〕1420号），公司于2017年12月9号收到补贴款38,520,000.00元，建设项目为宽幅偏光片生产线项目建设，该补助与资产相关，按10年进行摊销，21年8月曾退未使用完政府补助767,700.00，本期确认其他收益1,887,615.00元。

L根据深圳市发展和改革委员会文件《深圳市发展和改革委员会关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司宽幅偏光片生产线建设项目地方配套资金申请报告的批复》（深发改〔2018〕597号），本公司于2018年4月3号收到补贴款

15,000,000.00元，该项补贴用于深圳龙岗宽幅偏光片生产线项目，用于项目实施过程中的研发设备及软件购置，该项政府补助与资产相关，按10年进行摊销，本期确认其他收益750,000.00元。

M根据深圳市光明区工业和信息化局关于印发《深圳市光明区企业高质量发展扶持操作规程》的通知，公司收到于2020年7月13日收到1,027,000.00万元用于宽幅（1490mm）TFT偏光片生产线技术改造，该项补助与资产相关，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益51,349.98元。

N根据合肥新站综合开发试验区管委会与本公司签订《补充协议》，公司于2015年5月28日收到合肥新站综合开发试验区财政国库支付中心拨付的补助款30,000,000.00元，项目主要用于安徽合肥偏光片生产基地一期工期，截止到2016年10月31日正式完工，其中18,317,508.75元本公司按房屋建筑物折旧年限30年进行摊销，11,682,491.25元本公司按机器设备折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益金额889,416.36元。

O根据国家发展改革委办公厅、财政部办公厅《关于安徽省战略性新兴产业区域集聚发展试点实施方案的复函》（发改办高技〔2013〕2553号）、省发改委、省财政厅《关于下达国家战略性新兴产业区域集聚发展试点国家滚动支持补助资金投资计划的通知》（皖发改高技〔2015〕563号）等文件精神，公司于2015年12月30日收到合肥新站综合开发试验区财政国库支付中心拨付的补助款10,200,000.00元，项目主要用于安徽合肥偏光片生产基地一期建设，截止到2016年10月31日该项目正式完工，其中6,118,047.92元按房屋建筑物折旧年限30年进行摊销，3,901,952.08元按机器设备折旧年限10年进行摊销，本期计入其他收益297,065.10元。

P根据《安徽省人民政府关于加快建设战略性新兴产业集聚发展基地的意见》（皖政〔2015〕48号）精神，公司于2015年12月30日收到合肥新站综合开发试验区财政国库支付中心拨付的补助款3,000,000.00元，项目主要用于安徽合肥偏光片生产基地一期工期，截止到2016年10月31日该项目已正式完工，其中1,831,750.88元本公司按房屋建筑物折旧年限30年进行摊销，1,168,249.12元按机器设备折旧年限10年进行摊销，本期计入其他收益88,941.66元。

Q根据《关于组织申报2015年省企业发展专项资金项目的通知》（皖经信技改函〔2015〕502号），公司于2015年8月24日收到合肥财政国库支付中心拨付的补助款500,000.00元，该补助主要用于安徽合肥偏光片生产基地一期建设，截止到2016年10月31日该项目已正式完工，按照10年摊销，本期计入其他收益25,000.00元。

R根据《2017年合肥市促进新型工业化发展政策》（合政〔2017〕62号），合肥三利谱光电于2017年12月22日收到合肥新站高新技术产业开发区财政国库支付中心拨付的补助款6,534,400.00元，该补助款主要用于合肥偏光片生产基地项目（一期）工程建设，2016年10月31日已正式完工，其中3,989,797.64元按照30年进行摊销，2,544,602.36元按照10年进行摊销，本期计入其他收益193,726.74元。

S根据安徽省财政厅和安徽省生态环境厅《关于下达2019年中央财政大气污染防治资金》的通知，合肥三利谱光电于2020年7月15日收到合肥新站高新技术产业开发区财政国库支付中心拨付的补助款720,000.00元，该补助款主要用于锅炉低氮改造，依据资产折旧剩余使用年限予以摊销，本期计入其他收益24,857.1元。

T根据莆田市工业和信息化局《关于印发莆田市2019年省级节能循环经济专项切块资金申报指南的通知》（普市工信能源〔2019〕155号），2020年1月15日和2020年4月17日分别收到莆田市城厢区财政局拨付的补助款共计348,000.00元，该补助款主要用于VOCs治理工程项目。该项目已于2019年4月26日完工达到预定可使用状态，按10年进行摊销，本期计入其他收益17,400.00元。

U根据莆田市城厢区工业和信息化局发布《关于印发2019年度莆田市城厢区促进工业创新转型稳定增长补助项目申报指南的通知》（蒲城工信〔2020〕103号），公司于2020年9月29日收到莆田市城厢区财政局拨付的补助款1,000,000.00元，该补助款主要用于偏光片生产线及配套，该项补助与资产相关，本公司按相关资产折旧年限10年进行摊销，本期确认其他收益50,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	173,884,932.00						173,884,932.00

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
合计		0.00						0.00

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）	1,132,171,897.70		15,104,419.45	1,117,067,478.25
其他资本公积	2,764,857.96	8,294,573.88		11,059,431.84
合计	1,134,936,755.66	8,294,573.88	15,104,419.45	1,128,126,910.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司于2022年4月25日召开了第四届董事会2022年第四次会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》并签署了《股权转让协议书》，公司拟以自有资金人民币2508万元收购合肥市隆谱盈投资合伙企业（有限合伙）所持合肥三利谱光电科技有限公司（以下简称“合肥三利谱”）3.12%股权，拟以自有资金人民币2267万元收购合肥市利谱德投资合伙企业（有限合伙）所持合肥三利谱2.82%股权。收购完成后，公司将持有合肥三利谱98.53%股权。本次收购合肥少数股东权益的购买成本与按取得股权比例计算的子公司的净资产份额之间的差异，调减资本公积15,104,419.45元。

2) 公司2021年10月29日召开的第四届董事会2021年第六次会议审议通过的《关于〈深圳市三利谱光电科技股份有限公司2021年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及2021年11月16日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈深圳市三利谱光电科技股份有限公司2021年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向阮志毅等278名激励对象授予2,087,670股限制性股票，每股授予价为人民币25元/股。公司于本期确认股份支付费用8,294,573.88元，增加资本公积(其他资本公积)8,294,573.88元。



## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	99,243,397.00			99,243,397.00
合计	99,243,397.00			99,243,397.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	77,503,455.79			77,503,455.79
合计	77,503,455.79			77,503,455.79

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
调整后期初未分配利润	830,460,428.25	530,535,779.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,910,870.72	186,326,671.83
应付普通股股利	51,539,025.69	24,542,466.00
期末未分配利润	915,832,273.28	692,319,985.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,083,250,591.07	841,628,653.70	1,167,062,844.95	866,020,059.63
其他业务	8,800,137.17	3,651,924.08	1,302,324.98	161,479.84
合计	1,092,050,728.24	845,280,577.78	1,168,365,169.93	866,181,539.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本报告期	合计
商品类型			1,092,050,728.24	1,092,050,728.24
其中：				
TFT			1,023,531,747.98	1,023,531,747.98
黑白			59,718,843.09	59,718,843.09
其他			8,800,137.17	8,800,137.17
按经营地区分类				
其中：				
内销			1,023,135,292.59	1,023,135,292.59
外销			68,915,435.65	68,915,435.65
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同中的履约义务。

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，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 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	348,971.87	1,055,836.52
教育费附加	157,065.73	470,791.42
房产税	996,403.21	
土地使用税	333,239.60	333,239.58
车船使用税	44.88	704.88
印花税	1,037,160.61	950,565.00
地方教育附加	104,710.46	313,860.92
环境保护	37,963.76	70,235.98
水利建设基金	4,939.35	
合计	3,020,499.47	3,195,234.30

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,756,896.25	8,616,828.71
业务招待费	1,315,372.09	1,352,062.23
差旅费	162,535.18	285,732.64
办公费	33,993.95	18,506.34
房屋租赁费	101,200.42	154,247.98
其他	149,024.27	189,883.23
合计	6,519,022.16	10,617,261.13

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	12,483,660.80	17,596,334.34
咨询及中介费	2,128,766.53	1,559,827.94
房屋租赁费	832,333.75	991,088.95
办公费	344,015.54	278,903.64
折旧费及摊销	2,295,028.29	1,931,399.03
差旅费	231,306.21	342,107.39
环保费	1,431,863.39	735,076.70
业务招待费	234,906.65	340,977.05
其他	2,136,809.89	3,728,821.17
股份支付	8,294,573.88	
合计	30,413,264.93	27,504,536.21

其他说明

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料费	32,392,752.04	33,365,520.52
工资及福利费用	25,901,528.85	11,119,786.26
折旧费	2,888,460.20	1,988,502.62
差旅费	192,052.27	142,980.81
水电费	390,417.00	303,636.83
其他	1,331,620.65	1,065,755.34
合计	63,096,831.01	47,986,182.38

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,184,382.20	14,195,592.41
减：利息收入	2,342,154.12	2,844,409.65
汇兑损益	-27,374,160.94	-21,906,616.33
金融机构手续费及其他	3,386,962.39	2,992,126.24
合计	-9,144,970.47	-7,563,307.33

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	6,005,566.10	3,904,081.43
与收益相关的政府补助[注]	9,629,887.17	5,093,554.40
代扣个人所得税手续费返还	161,912.91	94,038.70
合计	15,797,366.18	9,091,674.53

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,365,821.09	3,376,369.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,996,210.40	-8,197,423.06
应收款项融资贴现损失	-1,412,618.16	-3,824,796.53
合计	-4,043,007.47	-8,645,849.72

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
合计	0.00	0.00

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-230,182.65	
合计	-230,182.65	0.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,539,064.31	-3,623,210.45
合计	8,539,064.31	-3,623,210.45

其他说明

2021 年深圳三利谱与合肥三利谱光电其他应收款（海关保证金）1.6 亿本期转回导致坏账减少 600 多万元。

## 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	-1,603,771.62	-6,150,093.28
合计	-1,603,771.62	-6,150,093.28

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
固定资产处置收益	0.00	0.10

## 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
罚没收入	7,563.12	88,644.34	7,563.12
其他	22,196.27	126,768.10	22,196.27
合计	29,759.39	215,412.44	29,759.39

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：

## 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	40,000.00	100,000.00	40,000.00
非流动资产毁损报废损失	30,777.45	701,484.54	30,777.45
质量扣款支出	32,815.01	420,406.97	32,815.01
罚款支出	12,145.14	100.00	12,145.14
其他	8,699.13	178,317.74	8,699.13
合计	124,436.73	1,400,309.25	124,436.73

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	28,467,294.49	16,610,160.01
递延所得税费用	400,456.68	-1,485,432.88
合计	28,867,751.17	15,124,727.13

### (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	171,230,294.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,684,544.22
子公司适用不同税率的影响	2,981,817.87
调整以前期间所得税的影响	-199,296.13
非应税收入的影响	34,527.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,215.81
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	249,942.01
所得税费用	28,867,751.17

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,215,231.43	6,218,012.38
收到政府补助资金	9,992,289.56	4,622,388.80
其他营业外收入	1,755,243.84	1,654,964.81
往来款	2,314,033.76	50,000.00
收到保证金	81,532,853.32	160,000.00
合计	97,809,651.91	12,705,365.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理、研发及销售费用	65,982,099.38	54,165,427.06
手续费	2,573,794.30	2,730,681.08
营业外支出	382,120.09	1,432.27
支付往来款	1,869,522.12	21,467,673.33
支付保证金	2,017,175.50	34,038,183.76
合计	72,824,711.39	112,403,397.50

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
理财产品投资收回	600,000,000.00	350,000,000.00
合计	600,000,000.00	350,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财投资	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	600,000,000.00	600,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权激励投资款	6,455,000.00	
合计	6,455,000.00	0.00

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
回购库存股		32,867,727.40
合计	0.00	32,867,727.40

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	142,362,543.60	194,806,621.01
加：资产减值准备	-6,935,292.69	9,773,386.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,439,326.85	26,132,272.96
使用权资产折旧	4,027,588.78	0.00
无形资产摊销	1,484,713.57	1,418,899.86
长期待摊费用摊销	1,911,823.62	1,537,407.04
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,777.45	701,484.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	230,182.65	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,144,970.47	-3,604,847.17
投资损失（收益以“-”号填列）	4,043,007.47	8,645,849.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	566,397.74	-1,319,491.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-165,941.06	-165,941.06



存货的减少（增加以“－”号填列）	-161,723,960.15	-1,028,875.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	51,245,956.80	-94,235,247.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	37,242,188.09	-10,140,353.85
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	112,614,342.25	132,521,164.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	295,438,479.84	261,069,727.55
减：现金的期初余额	423,554,046.75	494,776,020.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-128,115,566.91	-233,706,292.58

## （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	295,438,479.84	423,554,046.75
其中：库存现金	62,992.45	63,149.71
可随时用于支付的银行存款	295,375,487.39	422,758,858.00

可随时用于支付的其他货币资金		732,039.04
三、期末现金及现金等价物余额	295,438,479.84	423,554,046.75

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	157,531,381.62	信用证开证保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金
无形资产	13,226,492.40	龙岗土地贷款抵押
合计	170,757,874.02	

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			6,835,202.56
其中：美元	1,014,346.84	6.7114	6,807,687.37
欧元			
港币	1,153.00	0.8552	986.03
日元	539,912.65	0.0491	26,529.16
应收账款			64,740,755.84
其中：美元	4,103,970.48	6.7114	27,543,387.40
欧元			
港币			
日元	757,028,483.02	0.0491	37,197,368.41
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			274,233,720.41
其中：美元	19,213,208.21	6.7114	128,947,525.57
美元[注]	531,032.60		3,396,943.13
日元	2,342,490,819.00	0.0491	115,100,628.86
日元[注]	486,081,507.00		26,788,622.85
应付账款			208,831,385.40
其中：美元	8,255,529.56	6.7114	55,406,160.99
日元	3,121,488,793.68	0.0491	153,367,096.32

港币	67,970.96	0.8552	58,128.09
其他应收款			144,966.24
其中：美元	21,600.00	6.7114	144,966.24

其他说明：美元和日元汇率系公司对信用证押汇和海外代付锁汇汇率。

(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
深圳市科技创新委员会高新处报 2022 年高新技术企业培育资助第一批拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市龙岗区坪地街道公共事务中心 2021 年 12 月深圳市吸纳建档立卡人员一次性补贴款	65,000.00	其他收益	65,000.00
深圳市人力资源和社会保障局出站博士后科研资助 2022 年第一批次款	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市社会保险基金管理局 2022 年稳岗补贴款	41,475.28	其他收益	41,475.28
中共深圳市光明区委组织部交来 2021 年度光明区博士后工作站（基地）配套资助款	250,000.00	其他收益	250,000.00
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴款	87,040.80	其他收益	87,040.80
莆田市财政局 2021 年度新增纳税企业奖励金及两节	50,000.00	其他收益	50,000.00
合肥新站经贸发展局 2021 年度先进制造业条款补助资金	3,107,100.00	其他收益	3,107,100.00
合肥新站经贸发展局 2021 年合肥市外贸促进政策资金提质增效款	117,900.00	其他收益	117,900.00
合肥新站高新技术产业开发区经贸发展局 2020 下前年固定资产投资奖补（区级配套）	867,200.00	其他收益	867,200.00
合肥新站高新技术产业开发区经贸发展局 2020 下前年固定资产投资奖补（区级配套）	3,107,000.00	其他收益	3,107,000.00
合肥新站高新技术产业开发区财政局保事劳保局 2022	129,000.00	其他收益	129,000.00

年第 1 批技能提升培训补贴款			
合肥市失业保险管理中心 22 年失业保险稳岗返还款	261,607.47	其他收益	261,607.47
深圳市社会保险基金管理局 2022 年稳岗补贴款	43,108.56	其他收益	43,108.56
深圳市社会保险基金管理局 2022 年一次性留工培训补助款	282,750.00	其他收益	282,750.00
深圳市社会保险基金管理局 2022 年稳岗补贴款	89,377.20	其他收益	89,377.20
收到个税手续费返还	113,311.68	其他收益	113,311.68
其他	79,929.09	其他收益	79,929.09
合计	9,791,800.08		9,791,800.08

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 15,797,366.18 元。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 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	
合肥三利谱光电	合肥	合肥	制造业	98.53%		非同一控制下企业合并
三利谱材料	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
合肥三利谱材料	合肥	合肥	制造业	100.00%		设立
莆田三利谱	莆田	莆田	制造业	100.00%		设立
三利谱技术	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
合肥三利谱光电	1.47%	5,450,850.09	0.00	8,502,614.86

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	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
合肥三利谱光电	1,416,206,932.74	464,746,526.72	1,880,953,459.46	1,268,315,452.55	33,045,991.62	1,301,361,444.17	985,728,888.07	467,875,980.06	1,453,604,868.13	936,564,732.48	34,564,998.60	971,129,731.08

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
合肥三利谱光电	646,616,775.16	97,116,878.24	97,116,878.24	-114,117,772.43	635,448,847.83	114,562,944.92	114,562,944.92	-251,554,562.74

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

公司于2022年4月25日召开了第四届董事会2022年第四次会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》并签署了《股权转让协议书》，公司拟以自有资金人民币2508万元收购合肥市隆谱盈投资合伙企业（有限合伙）所持合肥三利谱光电科技有限公司（以下简称“合肥三利谱”）3.12%股权，拟以自有资金人民币2267万元收购合肥市利谱德投资合伙企业（有限合伙）所持合肥三利谱2.82%股权。收购完成后，公司将持有合肥三利谱98.53%股权。本次收购合肥少数股东权益的购买成本与按取得股权比例计算的子公司的净资产份额之间的差异，调减资本公积15,104,619.40元。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	47,750,000.00
--现金	47,750,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	47,750,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,645,380.60
差额	15,104,619.40
其中：调整资本公积	15,104,619.40
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## (1) 信用风险的评价方法

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

约风险的变化情况。

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的63.50%(2021年12月31日：59.80%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	977,958,323.72	986,683,450.15	871,892,323.72	114,791,126.43	
应付账款	335,181,451.05	335,181,451.05	335,181,451.05		
其他应付款	15,248,775.74	15,248,775.74	15,248,775.74		
一年内到期的非流动负债	48,316,071.61	50,043,613.48	50,043,613.48		
租赁负债	12,294,415.99	12,808,425.32		12,808,425.32	

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
小计	1,388,999,038.11	1,399,965,715.74	1,272,366,163.99	127,599,551.75	-

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,048,527,558.72	1,091,049,154.53	962,318,142.38	128,731,012.15	
应付账款	353,030,860.77	353,030,860.77	353,030,860.77		
其他应付款	56,481,723.51	56,481,723.51	56,481,723.51		
一年内到期的非流动负债	58,215,885.88	59,235,111.63	59,235,111.63		
租赁负债	16,190,281.43	17,057,452.92		15,276,801.00	1,780,651.92
小计	1,532,446,310.31	1,576,854,303.36	1,431,065,838.29	144,007,813.15	1,780,651.92

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。于2022年06月30日，公司固定利率计息的银行借款人民币703,253,646.82元(2021年12月31日：人民币638,508,412.96)；浮动利率计息的银行借款人民币274,704,676.90元(2021年12月31日：人民币460,094,737.69元)。在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(82)之说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			400,743,134.71	400,743,134.71

产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			400,743,134.71	400,743,134.71
银行结构性存款			400,743,134.71	400,743,134.71
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---
应收款项融资			57,272,181.78	57,272,181.78
非持续以公允价值计量的资产总额			57,272,181.78	57,272,181.78

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

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确认其公允价值。对于持有的银行结构性存款，公司按投资本金和预计利息收入确认其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

1、本公司的控股股东情况

自然人名称	关联关系	身份证号码	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张建军	第一大股东	112010419690810****	18.92	18.92

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,834,606.19	2,145,561.07



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 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

## . 其他说明

公司于 2021 年 11 月授予的限制性股票价格为 25 元/股，自标的股票过户至本持股计划名下之日起的 12 个月后、24 个月后、36 个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以按 40%、30%和 30%的比例分三期解除限售。

## (一) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日无限售条件股票的市价减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数、业绩变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,294,573.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,294,573.88

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (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

公司的生产制造业务系一个完整整体，无法拆分，所以公司无报告分部信息。

本公司按产品、地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

## 1. 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
TFT	1,023,531,747.98	810,523,735.94	1,114,965,609.38	832,726,095.46
黑白	59,718,843.09	31,104,917.76	52,097,235.57	33,293,964.17
合计	1,083,250,591.07	841,628,653.70	1,167,062,844.95	866,020,059.63

## 2. 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,014,335,155.42	782,338,619.56	1,097,031,772.46	800,937,164.49
外销	68,915,435.65	59,290,034.14	70,031,072.49	65,082,895.14
合计	1,083,250,591.07	841,628,653.70	1,167,062,844.95	866,020,059.63

## (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	8,509,359.43	1.44%	8,509,359.43	100.00%		8,506,321.34	1.49%	8,506,321.34	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	581,845,436.59	98.56%	20,708,740.64	3.56%	561,136,695.95	560,598,129.58	98.51%	20,856,129.95	3.72%	539,741,999.63
其中：										
合计	590,354,796.02	100.00%	29,218,100.07	4.95%	561,136,695.95	569,104,450.92	100.00%	29,362,451.29	5.16%	539,741,999.63

按单项计提坏账准备：8,509,359.43

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
黄山市中显微电子有限公司	1,506,894.50	1,506,894.50	100.00%	预计无法收回
常州东南联发彩屏电	1,386,840.62	1,386,840.62	100.00%	预计无法收回

子有限公司				
深圳市亮晶晶电子有限公司	1,108,319.09	1,108,319.09	100.00%	预计无法收回
其他	4,507,305.22	4,507,305.22	100.00%	预计无法收回
合计	8,509,359.43	8,509,359.43		

按组合计提坏账准备：20,708,740.64

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方款项组合	51,066,264.68	0.00	0.00%
账龄组合	530,779,171.92	20,708,740.64	3.90%
其中：6个月以内	489,267,638.43	14,678,029.16	3.00%
6-12月	28,072,425.48	1,403,621.27	5.00%
1-2年	7,285,433.38	728,543.34	10.00%
2-3年	2,516,560.28	754,968.08	30.00%
3-4年	1,159,165.04	695,499.02	60.00%
4-5年	149,347.67	119,478.14	80.00%
5年以上	2,328,601.63	2,328,601.63	100.00%
合计	581,845,436.59	20,708,740.64	

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）	568,406,328.59
6个月以内	540,333,903.11
6-12月	28,072,425.48
1至2年	7,285,433.38
2至3年	2,516,560.28
3年以上	12,146,473.77
3至4年	1,159,165.04
4至5年	149,347.67
5年以上	10,837,961.06
合计	590,354,796.02

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,506,321.34	3,038.09				8,509,359.43
按组合计提坏	20,856,129.9		147,389.31			20,708,740.6

账准备	5				4
合计	29,362,451.29	3,038.09	147,389.31		29,218,100.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	148,424,418.20	25.14%	4,827,432.60
第二名	73,445,816.60	12.44%	2,213,881.52
第三名	47,430,651.20	8.03%	1,423,076.46
第四名	47,248,454.05	8.00%	1,417,453.62
第五名	22,344,286.79	3.78%	675,537.28
合计	338,893,626.84	57.39%	

### (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
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	663,272,260.21	599,560,635.78
合计	663,272,260.21	599,560,635.78

**(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
合计	0.00	0.00

**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
合计	0.00	0.00

**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
关联方往来	660,874,147.30	521,463,243.77
押金保证金	1,684,277.70	81,289,464.94
员工备用金	12,200.00	25,700.00
应收暂付款	2,404,516.83	1,509,990.31

合计	664,975,141.83	604,288,399.02
----	----------------	----------------

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,196,566.97	29,676.57	1,501,519.70	4,727,763.24
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-136,100.00	136,100.00		
--转入第三阶段		-186,799.88	186,799.88	
本期计提		38,103.31		38,103.31
本期转回	3,002,375.62		60,609.32	3,062,984.94
2022 年 6 月 30 日余额	58,091.35	17,080.00	1,627,710.26	1,702,881.61

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

客户名称	款项性质	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末数账面余额
深圳海关	押金保证金	79,377,757.94	1,867,175.50	81,244,933.44	0

说明：2021 年因海关政策未出，深圳进口原材料的关税及增值税以保证金的形式存入，在 2022 年 1-6 月完成核保，从其他应收款转至海关进项税。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	662,520,854.95
6 个月以内	662,086,348.72
6-12 月	434,506.23
1 至 2 年	170,800.00
2 至 3 年	468,214.88
3 年以上	1,815,272.00
3 至 4 年	197,639.00
4 至 5 年	1,244,853.00
5 年以上	372,780.00
合计	664,975,141.83

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,727,763.24	38,103.31	3,062,984.94			1,702,881.61
合计	4,727,763.24	38,103.31	3,062,984.94			1,702,881.61

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
合肥三利谱光电科技有限公司	关联方往来	476,608,792.85	6个月以内	71.86%	0.00
深圳市三利谱光电技术有限公司	关联方往来	119,540,689.87	6个月以内	18.02%	0.00
莆田三利谱光电科技有限公司	关联方往来	54,389,783.92	6个月以内	8.2%	0.00
合肥三利谱光电材料有限公司	关联方往来	10,334,880.66	6个月以内	1.56%	0.00
深圳市建华辉实业发展有限公司	厂房押金	700,000.00	4-5年	0.11%	560,000.00
合计		69,421,232.59		99.75%	560,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	518,096,269. 57		518,096,269. 57	470,346,269. 57		470,346,269. 57
合计	518,096,269. 57		518,096,269. 57	470,346,269. 57		470,346,269. 57

## (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		
合肥三利谱光电	319,346,269.57	47,750,000.00				367,096,269.57	
合肥三利谱材料	50,000,000.00					50,000,000.00	
三利谱材料	1,000,000.00					1,000,000.00	
三利谱技术	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	470,346,269.57	47,750,000.00				518,096,269.57	

## (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											

## (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	756,303,387.50	679,321,676.14	898,210,972.68	745,185,255.32
其他业务	299,298,419.01	279,734,479.76	9,535,377.93	9,033,377.52
合计	1,055,601,806.51	959,056,155.90	907,746,350.61	754,218,632.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同中的履约义务。

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，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 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
处置金融工具取得的投资收益	-3,171,471.09	-3,516,774.46
应收款项融资贴现损失	-1,412,618.16	-3,824,796.53

交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,365,821.09	3,376,369.87
合计	1,781,731.84	-3,965,201.12

## 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	-30,777.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,797,366.18	
委托他人投资或管理资产的损益	6,365,821.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,996,210.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,899.89	
减：所得税影响额	2,004,806.93	
少数股东权益影响额	73,470.27	
合计	10,994,022.33	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.35%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.72	0.72

### 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

#### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	136,910,870.72	
非经常性损益	B	10,994,022.33	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	125,916,848.39	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,117,542,174.70	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	51,539,025.69	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3.00	
少数股权增资增加资本公积(股本溢价)	M		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	N		
其他	股份支付	0	8,294,573.88
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	Q	1
	收购少数股东权益引起的资本公积变动	0 1	15,104,419.45
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	0 2	2
报告期月份数	P	6	
加权平均净资产	$Q=D+A/2+E \times F/P - G \times H/P + M \times N/P + 0 \times Q/P - 01 \times 02/P$	2,156,575,719.71	

项目	序号	本期数
加权平均净资产收益率	$O=A/Q$	6.35
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/Q$	5.84

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	136,910,870.72
非经常性损益	B	10,994,022.33
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	125,916,848.39
期初股份总数	D	173,884,932.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	173,884,932.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.79
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.72

### (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。