

公司代码：688680

转债代码：118008

公司简称：海优新材

转债简称：海优转债

上海海优威新材料股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之五、风险因素。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人李民、主管会计工作负责人李晓昱及会计机构负责人（会计主管人员）王怀举声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济走势的假设和判断而做出的预见性陈述，受诸多可变因素影响，实际结果或趋势可能会与这些预见性陈述出现差异。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	29
第五节	环境与社会责任	31
第六节	重要事项	34
第七节	股份变动及股东情况	55
第八节	优先股相关情况	29
第九节	债券相关情况	68
第十节	财务报告	70

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
	载有公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告全文和摘要
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海优威、海优新材	指	上海海优威新材料股份有限公司
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物
EVA 胶膜	指	以 EVA 树脂为主要原料，通过添加合适的交联剂、抗老化助剂等，经熔融挤出，利用流涎法制成的薄膜。
白膜、白色 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜	指	用于电池片背面封装的白色增效 EVA 胶膜，增加反射率，提升光伏组件转换效率
透明 EVA 胶膜	指	传统 EVA 胶膜产品，用于光伏组件封装
POE	指	聚烯烃弹性体
POE 胶膜	指	以 POE 树脂为主要原料，通过添加合适的添加剂，利用生产设备制成的薄膜
多层共挤 POE 胶膜、EPE 型 POE 胶膜	指	由 POE 和 EVA 树脂通过共挤工艺而生产出来的交联型光伏组件用封装胶膜
玻璃胶膜	指	在夹层玻璃中，介于两层玻璃之间起分隔和粘结作用的材料
组件	指	若干个太阳能电池片通过串并联方式组成，其功能是将功率较小的太阳能电池片放大成为可以单独使用的光电器件
双玻组件	指	双玻组件由两块钢化玻璃、封装胶膜和太阳能电池硅片，经过层压机高温层压组成复合层，电池片之间由导线串、并联汇集到引线端所形成的光伏电池组件
PID	指	Potential Induced Degradation，即电位诱发衰减。是光伏产业为提高发电效率而降低太阳能电池片钝化层的折射率，导致光伏组件大规模应用过程中产生实际发电效率在某些地区大幅下降的电位诱发衰减现象
中国、境内	指	中华人民共和国，仅为本报告出具之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	上海海优威新材料股份有限公司
公司的中文简称	海优新材
公司的外文名称	Shanghai HIUV New Materials Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	HIUV
公司的法定代表人	李民
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.hiuv.net
电子信箱	hiuv@hiuv.net
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李晓昱	姚红霞
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909
电话	021-58964211	021-58964211
传真	021-58964210	021-58964210
电子信箱	hiuv@hiuv.net	hiuv@hiuv.net

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	海优新材	688680	不适用

（二） 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,814,294,277.43	1,209,603,641.13	132.66
归属于上市公司股东的净利润	208,065,355.34	79,373,745.65	162.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	206,944,556.69	79,871,445.94	159.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,849,497,289.36	-879,464,186.00	-110.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,639,247,098.70	2,306,384,311.69	14.43
总资产	6,175,608,405.04	3,673,231,687.31	68.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.48	0.99	150.51
稀释每股收益(元/股)	2.48	0.99	150.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.46	0.99	148.48
加权平均净资产收益率(%)	8.63	4.18	增加4.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.59	4.20	增加4.39个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	3.85	4.75	减少0.90个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入本期较上年同期增加 160,469.06 万元，增长 132.66%，主要系本期公司产能扩大、产品销售数量大幅提升所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，本期较上年同期分别上升 162.13%和 159.10%，主要系本期公司产品销售数量增长、盈利增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 97,003.31 万元，下降 110.30%，主要系：
 - (1) 较上年同期营业收入增加 160,469.06 万元，销售数量和生产规模扩大所需购买商品、接受劳务支付的现金增加。同时，胶膜产品所需核心原材料 EVA 树脂市场需求旺盛，今年上半年原料价格一直处在高位，上游付款周期较短，导致公司购买商品、接受劳务支付的现金大幅增长。

(2) 发行人下游主要为龙头光伏组件厂商，大客户相对集中且账期普遍较长，随着公司收入规模的逐年增长，应收款项的规模相应增长。因行业惯例收款方式为票据，公司部分票据没有进行贴现，相应减少了经营性现金流的流入、增加了应收票据的余额。

4、总资产较期初增加 250,237.67 万元，增长 68.12%，主要系本期销售规模增长、发行可转换公司债券资金到账及盈利增加所致。

5、基本每股收益（元/股）和稀释每股收益（元/股）较上年同期上升 150.51%，主要系本期营业收入增加，盈利增加所致。

6、扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）较上年同期上升 148.48%，主要系本期营业收入增加，盈利增加所致。

7、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别增加 4.45 个百分点和 4.39 个百分点，主要系本期公司营业规模增长，经营利润增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,547,195.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公		

司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,683.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	-205,713.69	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,120,798.65	

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

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

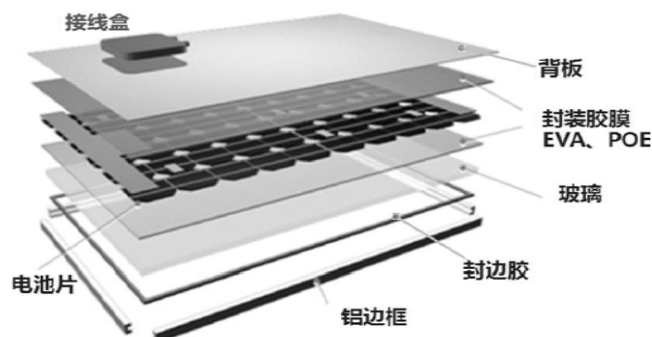
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司主要业务及主营产品



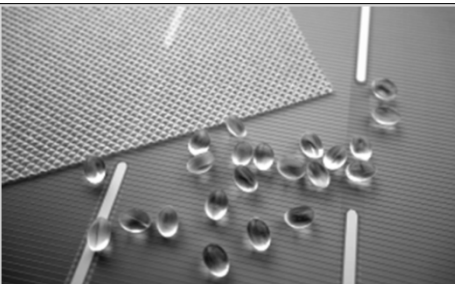
公司是从事特种高分子薄膜研发、生产和销售的高新技术企业。公司以薄膜配方、设备、工


艺技术为核心，立足于新能源、新材料领域，致力于不断研发与创新，为光伏、交通、建筑、大消费等多领域客户提供中高端特种薄膜产品，为成为国际领先的特种高分子薄膜“智”造商不懈努力。

公司主营产品为光伏组件配套使用的封装胶膜。光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，组件及胶膜结构示意图如下所示：



公司产品结构以 EVA、POE 胶膜等封装胶膜为主，包括抗 PID 型透明 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜、POE 胶膜及其他应用于新型组件的胶膜和高分子薄膜。公司主要产品基本情况如下：

产品名称	图示	用途
透明 EVA 胶膜		用于光伏组件封装
白色 增效 EVA 胶膜		用于光伏组件电池片下侧的封装
POE 胶膜		用于单晶 PERC 双面、N 型电池组件，尤其在高效电池的双玻组件中应用广泛

产品名称	图示	用途
其他高分子胶膜		用于建筑幕墙、建筑物外立面装饰、室内玻璃、汽车玻璃、光学等多个领域

（二）公司业务所处行业情况

1. 光伏行业发展概况阶段、基本特点、主要技术门槛

1、公司产品所属行业

光伏发电是利用半导体界面的光生伏特效应而将太阳能转变为电能的一种技术，随着半导体相关技术的发展成熟以及清洁能源需求的日益增长，光伏产业应运而生并迅速发展，我国已将光伏产业列为国家战略性新兴产业之一，在产业政策引导和清洁能源需求增长的推动下，我国光伏技术快速进步，产业链逐步发展成形，光伏产品制造能力位居世界前列。

光伏产业上游包括单多晶硅的冶炼、铸锭/拉棒、切片等环节，中游包括太阳能电池生产、光伏发电组件封装等环节，下游包括光伏应用系统的安装及服务。公司产品主要用于光伏组件的封装，处于光伏产业链的中游位置。

光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，对太阳能电池组件起封装和保护的作用，能提高组件的光电转换效率，并延长组件使用寿命。由于光伏组件的封装过程具有不可逆性，加之光伏组件运营寿命要求 25 年以上，一旦组件胶膜开始黄变、龟裂，电池易失效报废，对组件的转换效率也有一定影响，所以尽管胶膜的绝对价值不高（晶硅电池组件的生产成本中，约 70%~80%来自电池片，约 3%~7%来自胶膜、背板），但其在光伏组件质量及寿命中起着重要作用，是组件的核心封装材料，对其性能、品质及稳定性均有较高要求。

2、光伏行业发展概况

（1）全球光伏行业情况

随着人们对环境问题愈发重视，世界能源结构也在不断的变化。未来，可再生能源将成为发展最快的能源品种。根据英国石油公司（BP）预测，2015-2035 年，可再生能源（包括风能、太阳能、地热能、生物质能和生物燃料）在全球能源消耗中的份额将从 2015 年的 3%升至 2035 年的近 10%，太阳能作为可再生能源的重要组成部分，将迎来快速发展的机遇。

在此背景下，各国近年来对光伏发电的投资建设稳步提升。根据中国光伏行业协会数据显示，全球光伏新增装机容量已从 2007 年增长至 2021 年的 220.8GW，2007-2021 年间新增装机容量复合增长达到了 33.87%；截至 2021 年底，全球累计光伏发电装机总量达到了 976.8GW。

（2）我国光伏行业发展情况

①太阳能作为可再生能源重要部分，是未来我国能源的长期发展趋势

中国发改委能源研究所等研究机构发布的《中国可再生能源发展路线图 2050》（以下简称“《路线图》”）中表示太阳能资源在未来长期将在中国能源消费结构中从补充能源发展为替代能源，再进一步向主导能源演进。《路线图》根据情景分析研究分为基本目标和积极目标，在基本目标下，2020 年、2030 年和 2050 年，太阳能应用将替代化石能源分别超过 1.5 亿、3.1 亿和 8.6 亿吨标准煤，其中提供电力分别为 1,500 亿、5,100 亿和 21,000 亿千瓦时。在积极目标下，2020

年、2030 年和 2050 年，太阳能应用将替代化石能源分别超过 2.4 亿、5.6 亿和 18.6 亿吨标准煤，其提供的电力分别为 3,000 亿、10,200 亿和 48,000 亿千瓦时。太阳能作为可再生能源重要组成部分，系我国未来能源发展的主要趋势。

②产业下游新装机量稳定增长，市场前景广阔

2013 年以来，在国家政策支持及行业技术水平提高的驱动下，我国逐步发展成为全球最重要的太阳能光伏应用市场之一。根据中国光伏行业协会数据显示，2013 年，我国新增装机容量 10.95GW，首次超越德国成为全球第一大光伏应用市场，并在此后保持持续增长。

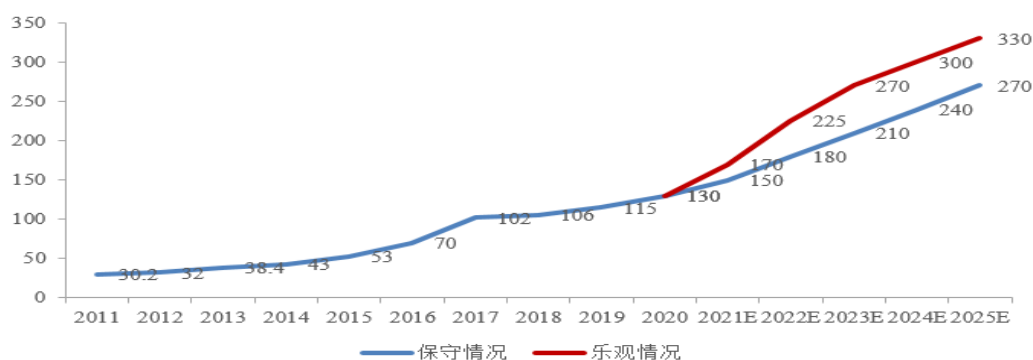
尽管受到 2018 年“5·31 政策”以及 2019 年竞价政策出台较晚影响，我国 2018 年和 2019 年新增装机容量同比有所下降，但仍分别达到 44.26GW 和 30.11GW。根据中国光伏行业协会数据显示，我国 2021 年新增装机容量 54.88GW。2013 年至 2021 年，我国光伏新增装机容量连续 9 年位居世界第一，截至 2021 年底累计装机容量稳居全球首位。

中国光伏装机容量预测（GW）



资料来源：中国光伏行业协会

全球光伏装机容量预测（GW）

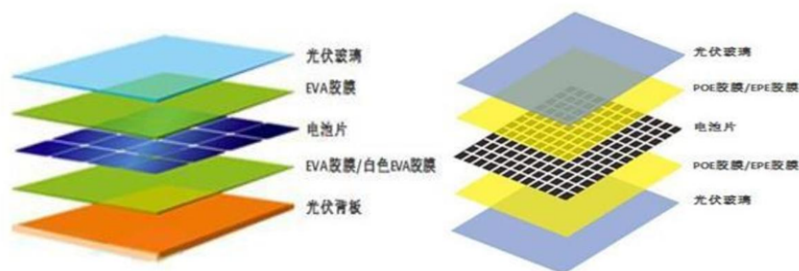


资料来源：中国光伏行业协会

③我国产业下游光伏玻璃在全球市场保持高占有率，双玻组件得到广泛应用

光伏玻璃是光伏组件用玻璃，通常作为普通光伏组件的盖板玻璃、双玻组件的盖板和背板玻璃、以及薄膜组件的基板玻璃得到大量应用。目前光伏组件主要分为普通组件、双玻组件，二者结构区分如下图。与普通组件相比，双玻组件具有生命周期长、生命周期内发电量更大、发电效率更高、衰减更慢的优点。

单玻组件及双玻组件图示



国内光伏玻璃行业经过将近十年的快速发展，在光伏玻璃的品质、成本等方面形成优势，使得我国光伏玻璃的全球市占率多年稳定在 90%以上，保持着全球主要光伏玻璃供应商市场地位。此外，常规双玻组件和双面双玻组件开始得到广泛应用。双玻组件具有的抗 PID、抗蜗牛纹、抗隐裂、抗风沙、抗盐雾、抗湿热等可靠性基本成为行业共识，对于自然条件比较严苛的地区，具有可靠性优势的双玻组件几乎已成标配。

④组件行业技术持续迭代更新，N 型电池等新技术带来组件的技术变革

中国光伏产业技术进步快、产业规模大，具有高技术、低成本的高性价比优势，在全球具有领先的竞争力。行业进步带来了组件技术的快速发展。目前 N 型电池的蓬勃发展带来了组件变化，TOPCON 逐步进入产业化、规模化发展道路，越来越受到行业高度关注。

2. 胶膜行业发展概况、基本特点、主要技术门槛

1、光伏封装胶膜行业发展概况

(1) 我国引领全球光伏胶膜产业

近年来，全球光伏市场呈稳步增长态势，对胶膜的市场需求亦随之增长。国内企业发挥在规模、资金等多方面优势持续保持价格优势，以公司为代表的国内技术先进型企业不断创新并推出新产品，使得国内企业在全全球光伏封装用胶膜市场的占有率不断上升，乃至目前全球光伏封装用胶膜主要由我国企业供应。

(2) 组件封装胶膜技术快速发展及双面电池及双玻组件的使用，进一步促进高品质胶膜（以白色增效 EVA 胶膜、多层共挤 POE 胶膜为主）市场占有率不断提升。

随着技术进步与产品性能提升，光伏组件厂商越来越重视封装材料对于发电效率提升的作用，从而形成对白色增效胶膜的市场需求不断提升。相对于透明胶膜而言，白色增效 EVA 胶膜比较优势主要如下：白色增效 EVA 胶膜的反射率高，其粗糙表面可以增加漫反射，同时具有优异的材料兼容性，与焊带及汇流带、电池片、背板等材料有良好的粘结性。此外，白色增效 EVA 胶膜也具备着较强的抗湿热老化及紫外老化能力。白色增效 EVA 胶膜主要用于电池片下层，利于提升组件发电效率。

多层共挤 POE 胶膜主要应用于高效组件，利于保障高效组件的质量。多层共挤 POE 胶膜透水率低，接近同等厚度 EVA 胶膜的 1/5、可大幅度提升组件耐候性能。因阻水而醋酸产生极少，在高湿度环境下及搭配某些水汽敏感/醋酸敏感电池使用时优势明显。针对 PID 敏感的单晶 PERC 电池、N 型电池，多层共挤型 POE 胶膜同样表现出较优的性能。与之同时共挤 POE 胶膜在生产工艺上又兼 EVA 胶膜的优势，即组件生产成品率高、生产效率高，胶膜本身保存容易。

综上所述，随着双玻组件、双面电池的大规模应用，包括多层共挤 POE 胶膜和白色增效 EVA 胶膜在内的高品质胶膜存在进一步提升市场空间的机会。

2、光伏胶膜行业基本特点

(1) 光伏胶膜技术门槛较高

光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，对太阳能电池组件起封装和保护的作用。因光伏组件运营寿命要求 25 年以上，一旦胶膜质量出现瑕疵，光伏电池易失效报废，对组件的转换效率也有

影响，故尽管胶膜的绝对价值不高（约占晶硅电池组件生产成本的 5%~7%），但客户对其性能、品质及稳定性均有较高要求，胶膜具有较高的技术门槛。

（2）胶膜导入客户时间较长

因胶膜占比不高但技术要求高，行业惯例胶膜需经过国际认可的第三方检测机构认证后方可使用，诸多终端发电用户还会在技术招标文件中指定胶膜供应商名录。客户模拟 25 年使用环境的测试以及第三方认证均需要较长时间，这些质量保障的措施均造成胶膜导入组件厂的时间较长。

（3）胶膜技术迭代速度较快

胶膜是光伏组件的核心封装材料，其性能需跟随组件的发展而不断更新迭代。从行业发展初期电池片上、下两层均使用普通类型的透明 EVA 胶膜，迭代至下层使用白色增效 EVA 胶膜，再逐步向单层 POE 胶膜以及后续迭代共挤型 POE 胶膜，胶膜性能不断提升，技术迭代速度不断加快。

（4）行业整合加速，优势企业市场份额持续扩大

随着行业整合，胶膜行业集中度高，行业前三的优势企业市场占有率超过 80%，规模较小的企业越来越难以维持较高的研发投入和保证产品质量的一贯性。光伏组件的质保期为 25 年，封装胶膜起到透光、耐候、粘结、抗 PID、缓冲等多重作用，是决定组件寿命的关键封装材料。随着近年来户外组件质量问题的逐步显露，中小规模企业前期不重视质量的问题随之暴露，导致其进一步丧失客户群，光伏组件封装胶膜行业正加速进入行业整合期，优势企业市场份额持续扩大。

3、光伏胶膜行业主要技术门槛：

（1）光伏胶膜存在较高技术壁垒，需要持续的研发投入。

一方面，光伏胶膜厂商的竞争核心在于技术研发，制备所需的助剂具有高复杂性及专利性，配方的细微变动将会影响光伏组件的稳定性。另一方面，现存光伏胶膜仍有很大的技术改进空间，如白色 EVA 胶膜存在翻边问题，POE 胶膜提出了助剂析出严重、性能不稳定、等难题，亟需技术迭代来实现产品升级，进而提高组件发电效率及使用寿命。

（2）产品转型对胶膜制备工艺提出新要求。

由透明 EVA 胶膜向白色增效 EVA 胶膜及 POE 胶膜转型是当下的大趋势，而不同产品具有物化特性上的差异，所需工艺也随之优化升级。白色增效 EVA 胶膜需在原有工艺中加入白色填料预处理、采用双螺旋挤出设备共混分散及专门的定型处理等步骤。POE 胶膜则由于表面摩擦力较小，需要增加专用的绕组和特殊收卷设备进行收卷。差异化功能的实现及性能的提升都需要制备工艺做出针对性的调整，提升了产品研发的难度及研发投入的重要性。

（3）光伏组件的运营寿命对封装材料的品质有严格要求，产品认证严格。

胶膜在组件成本占比为 5%-7%，但其质量（透光率、收缩率、剥离强度、耐老化等性能指标）对组件达成 25 年使用寿命至关重要，应用中又和组件所有组成部分相粘结，质量要求高且替换风险大。作为太阳能电池组件的重要原材料，认证有着严格的标准和复杂的认证程序。光伏胶膜的厂商及产品型号在通过认证后，组件公司后续更改厂商和产品型号需要重新认证，对于新进入者来说是很高的技术门槛。

3. 公司所处的行业地位分析及发展前景

胶膜作为光伏组件最核心的封装材料，因其具有较高技术门槛并历经多年行业波动和整合，目前已形成了为数不多的中国胶膜生产企业为主的行业格局。

公司是一家具有国际化研发、管理、营销和服务能力，并兼具中国制造优势的太阳能光伏封装材料制造商。公司进入胶膜行业以来，公司始终坚持以客户需求为导向，秉承为客户创造价值的经营理念，潜心研发，陆续在行业领先推出抗 PID 胶膜、白色增效胶膜、多层共挤胶膜等胶膜新品，为客户带来价值的同时，为公司赢得不断成长的空间。同时，公司踏实做好生产管控和精益制造，不断扩大规模并降低成本，力争为客户提供性价比最高的，客户需要的好产品。历经多

年努力，公司产品不断迭代更新，营业收入快速增长，市场占有率稳步提升，已成为业内重要供应商之一。

随着下游光伏组件行业的深度整合，行业集中度提升，下游客户为保障其自身原材料供应的安全与稳定，均需要质量好、实力强、供货稳定的至少两家以上的胶膜供应商。在现有行业格局下，公司具有良好发展机遇和前景。公司将依托现有优势，加速产能提升进程，加强质量和成本管控，抓住行业发展和客户需求提升的市场契机，快速提升公司销售规模。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司核心技术均系自主研发取得，主要围绕胶膜的配方、生产设备及加工工艺，形成了跨领域的整合技术。其中白色预交联技术为公司 2014 年率先发明并产业化成功，提升组件转换效率，降低度电成本，已逐步成为单玻组件下层的标准配置；公司 2018 年领先推出的共挤型 POE 胶膜，良好结合了 EVA 优异的加工性能和 POE 的抗 PID 性能，提升组件厂的生产效率和成品率，引导了 POE 胶膜技术发展趋势，满足客户需求，为行业降本做出积极贡献。

报告期内，公司持续对抗 PID 的 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜、多品类 POE 胶膜的性能做深入研究并提升产品品质；密切关注行业技术发展趋势，与行业技术领先型企业合作探讨新一代光伏组件膜技术发展和要求，重点针对大尺寸组件以及 N 型电池配套组件、Topcon 及异质结组件配套胶膜加大研发投入，推出符合组件技术进步需要的胶膜产品并做好技术储备和产品升级。

与此同时，公司还将积淀的核心技术和玻璃胶膜等非光伏产业深度融合，将新型胶膜产品应用于非光伏领域，取得了技术进展与突破，部分新品进入了产业化和试订单阶段，具备后续与多产业进一步融合的基础。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

1、报告期内获得的研发成果主要包括如下几方面：

(1) 光伏组件胶膜技术的持续优化。主要包括：

- a POE 胶膜配方优化及升级，以满足新型 TOPCON 组件对胶膜更高的技术需求；
- b 进行多层共挤设备的技改，优化共挤 POE 胶膜的结构设计和配方，多层粘结力更高且保证抗 PID 性能更强，更好的满足客户 N 型电池的使用需求；
- c 通过在胶膜上印刷，达到增加光线反射率的效果，提高组件增益；
- d 针对光伏组件电势衰减的问题，通过配方技术得到抗电势衰减性能良好的 POE 胶膜；
- e 辐照预处理技术进一步提升，生产设备工艺和流程优化，提升白色预交联 EVA 胶膜提升组件效率的能力，同时生产成品率提升；
- f EVA 胶膜和 POE 胶膜的抗 PID 性能配方持续优化。
- g 加大设备研发和设计能力，进行设备改造并提升设备精益化程度，胶膜外观和平整度提升，产成品率持续提高。

(2) 新型 EVA 合成材料的开发，对产品进行结构设计、配方筛选及优化，试制产业化设备并完成了部分产品性能测试。

(3) 提升 EVA 合成材料的耐磨性能, 进行配方、涂层工艺研究及涂层性能测试, 开发了针对 EVA 合成材料的表面处理剂。

(4) 开发呈现清晰图案的夹层玻璃用胶膜配方, 完成工艺优化并将该技术应用于汽车行业。

(5) 优化高强度双层玻璃粘结胶膜产品配方, 进行中试设备改造及产品推广。新能源汽车用玻璃胶膜产品某些客户进入验证阶段, 生产环节改造和批量产业化摸索进程正在积极推进。

2、技术储备情况

公司自设立以来高度重视研发工作, 将技术创新作为公司发展的核心竞争力, 每年投入大量资源开展新产品、新工艺、新技术的研发工作。历经多年努力, 公司已累积了高分子薄膜配方、设备、工艺等多维度技术经验, 在光伏、交通、消费等多行业具备了丰富的市场经验。

公司持续加大研发投入, 一方面, 公司配合光伏行业技术发展趋势, 尤其是新型组件的发展方向, 提升胶膜性能并开发新型组件生产配套用材料, 做好技术储备, 不断提升产品性能以满足光伏行业不断迭代的组件需求。另一方面, 公司在非光伏领域的胶膜的应用持续加大投入, 采取自主研发以及与高校等研发机构联合研发等多种合作方式, 加快研发速度、拓展创新思路、增强技术储备能力。

公司已建立完整的创新人才储备和发展体系, 通过员工持股计划等充分激发公司技术研发人员的创造力和工作热情, 增强企业凝聚力, 共享企业成长。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	27	0	103	20
实用新型专利	14	10	99	81
外观设计专利	1	0	1	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	42	10	203	101

3. 研发投入情况表

单位: 元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	108,317,234.81	57,454,263.14	88.53
资本化研发投入			
研发投入合计	108,317,234.81	57,454,263.14	88.53
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.85	4.75	减少 0.90 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

本期研发投入较上年同期增加 88.53%，主要系公司高度重视产品研发工作，伴随光伏行业持续快速的技术进步，公司相应的新的研发项目和研发人员均增加较多。同时公司在新行业、新领域加强了研发力量，新增研发人员并研发项目持续增加。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	呈现清晰图案的夹层玻璃	500.00	211.45	836.03	根据客户的测试结果进行配方调整，调整中试生产线。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	图案的分辨率能达到非常高的精细程度。	家装及个性化定制领域，方案简单，替代现有玻璃印刷方案。
2	多层结构的透明背板用基材及相应的背板	600.00	36.68	362.69	进一步优化配方和工艺，进行产品性能的测试和评估。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	具有高透光率和较低的雾度，以及优异的抗紫外老化性能等。	在光伏建筑一体化、玻璃幕墙及交通等严苛环境使用具有独特优势。
3	高抗PID胶膜的制备方法	3,300.00	832.71	2,885.99	根据客户要求，进行配方和工艺的进一步优化及中试设备调整。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	提高抗PID性能并保证高透光性以保证其在玻璃使用安全性。	主要放置于光伏组件或者玻璃中间使用。
4	光伏组件用胶膜、制备方法及相关光伏组件	1,300.00	520.94	1,811.48	完成产品质量标准制订，设计中试生产线。	中试生产线可以顺利生产、验证产品符合质量标准后达到可产业化水平。	对白色或其它颜色的光伏组件用胶膜进行性能提升。	用于组件下层，提高电池组件的转换效率。

5	环保型 EVA 充皮纸	500.00	53.47	646.25	根据客气反馈进行配方和工艺的进一步优化。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产。	优异的柔韧性、弹性、耐开裂性以及良好的可塑性等。	应用于具有环保需求的日常家居应用场景。
6	环保型 EVA 厚片材的表面处理及其制备方法	1,000.00	138.34	1,796.60	根据客户测试结果进行配方调整,制订产品质量标准。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产。	提升了 EVA 片材表面的耐磨性。	可应用于环保型的片材市场。
7	胶膜与玻璃间气泡平衡系统	600.00	149.75	644.62	正在进行安装、调试产业化生产设备。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产。	一种安全可靠、高效、低成本的胶膜与玻璃间的气泡平衡系统。	应用在玻璃粘结并对气泡有严格要求的应用场景。
8	具有氛围装饰效果的天窗玻璃	8,200.00	982.33	2,984.13	已完成设定工艺生产实验室产品,并对样品进行测试及评估。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产。	该技术处于行业领先水平。	运用于高端建筑领域,提升装饰效果,在家装和建筑领域有所应用。
9	一种新型封装胶膜的研究	2,000.00	246.29	356.03	已完成设定的工艺生产实验室产品,并对样品进行测试及评估。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产。	在提高抗 PID 性能的同时又能保证高透光率,且不能对电池片造成损伤。	应用于对抗 PID、透光率有更高要求的新型组件。
10	热熔胶膜	1,300.00	339.67	1,496.70	正在进行安装、调试产业化生产设备。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定,可以大规模产业化生产。	优化了共挤胶膜的配方,技术行业领先。	应用于共挤型胶膜的大规模生产。

11	新型合成基材及相应制备方法	600.00	55.03	315.26	产品进行客户试用的测试及验证。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	新的环保的原材料来替代传统材料。	可应用于环保消费品市场。
12	新型环保 EVA 材料研究	15,000.00	2,925.06	4,114.31	正在进行安装、调试产业化生产设备。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产。	新的更加环保的原材料来替代传统材料。	可应用在家用消费品中。
13	新型耐磨 EVA 片材	500	62.68	726.31	正在进行产业化产品的客户使用测试及验证。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产。	通过改变常规 EVA 胶膜性能以满足不同领域需求。	可应用于各种对耐磨性有要求的家居用品等。
14	用于夹层玻璃的复合胶膜	4,100.00	764.03	1,530.78	根据客户的测试结果进行配方调整，制订产品质量标准。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	大幅提升 EVA 胶膜强度，以达到建筑使用年限安规使用要求。	应用于夹层玻璃、安全玻璃、家装等高端玻璃应用场景。
15	一种新型电池结构研究	1,700.00	132.36	173.43	完成配方和工艺的进一步优化和性能的测试和评估。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	提高生产效率，又使光伏电池具有更好的导电性能。	应用在新型光伏组件中。
16	异质结电池专用封装胶膜	8,700.00	2,061.55	2,061.55	已小批量销售，后续进一步提升产品性能。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	达到胶膜与异质结电池片良好粘接性能。	用于新型异质结电池的光伏组件封装结构。
17	低克重阻水光伏组件封装胶膜	11,100.00	1,319.39	1,319.39	已小批量销售，后续进一步提升产品性能。	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。	提升了胶膜的阻水性能且降低了生产成本。	应用于高温高湿条件下的光伏组件封装。

合计	/	61,000 .00	10,831 .73	24,061 .55	/	/	/	/
----	---	---------------	---------------	---------------	---	---	---	---

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	145	85
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	12.09	12.18
研发人员薪酬合计	1,306.70	677.36
研发人员平均薪酬	8.51	8.34

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士	18	12.41
本科	62	42.76
大专	37	25.52
大专以下	28	19.31
合计	145	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	34	23.45
31-40岁	83	57.24
41-50岁	20	13.79
51岁以上	8	5.52
合计	145	100

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

(1) 公司具有技术研发优势,创新能力突出

公司是致力于特种高分子薄膜材料的研究和应用的高新技术企业。公司在研发方面投入较高,持续进行研究与技术成果转化,形成企业核心的自主知识产权。报告期内公司新增专利申请42项,新增专利授权10项,公司累计已授权发明专利20项、授权实用新型专利81项,并有多项专利正在申请中。公司作为主要起草或参编单位参与了光伏组件封装用乙稀-醋酸乙烯共聚物(EVA)胶膜 GB/T29848-2018 国家标准、光伏组件封装用乙稀-醋酸乙烯共聚物(EVA)胶膜 T/CPIA0004-2017 团体标准、光伏组件封装用共聚烯烃胶膜 T/CPIA0006-2017 团体标准、光伏组件封装用乙稀-醋酸乙烯共聚物(EVA)胶膜 CBC6210-2017 行业标准、夹层玻璃用乙稀-乙酸乙烯酯共聚物(EVA)中间膜 T/ZBH013-2019 团体标准、光伏组件用背板 SJ/T11722-2018 行业标准和地面用品

体硅双玻组件性能评价技术规范 CQC3325-2016、《玻璃结构工程技术规程》/2017YFC0806103/等国家/行业/团体标准与规范的撰写。

在光伏组件封装用胶膜领域,公司依托高素质的研发团队,目前已经形成了包括抗PID的EVA胶膜技术及专用设备结构技术、电子束辐照预交联EVA胶膜技术、POE胶膜技术、通过胶膜改进提高组件发电效率技术、呈现清晰图案的夹层玻璃技术、用于夹层玻璃的复合胶膜技术、UV交联固化的新型光学胶膜技术、新型无卤透明背板技术及背板提高反射率技术等在内的多项核心技术,公司依托深厚的技术积累,与产业深度融合,开发出透明抗PID型EVA胶膜、白色增效EVA胶膜、多品类POE胶膜及玻璃胶膜等主要产品。

公司上述产品在行业中的始终保持良好的技术与质量优势,并进入国内各大发电公司的光伏组件指定关键原料目录,因技术领先成为各大组件厂的优选核心原料供应商之一。

(2) 公司拥有技术研发、产品应用与市场开拓并进的核心团队

公司的核心团队由多名具备行业多年研发、经营管理与市场经验的资深人士组成,核心团队成员均持有公司股份,与公司利益捆绑一致。公司稳定的核心团队促使公司形成了高效务实、团结协作的企业文化和稳定的干部队伍,为公司保持持续技术创新和不断扩张提供了必要的人力资源保障。

(3) 公司具有优质的行业头部客户群体

公司凭借出色的技术创新、产品质量和服务,树立了良好的品牌形象,获得了较高的客户认可度。公司主要客户均为下游头部组件厂商,客户在光伏组件行业具有较高的行业地位及市场占有率,具备经营稳定、运作规范等特点。公司作为组件客户封装胶膜供应商通过了包括德国TUV认证、美国UL认证、中国CQC认证、黄河认证等第三方机构认证,从而得到主要发电集团的认可。公司通过与优质客户保持稳定的合作关系,对于行业的核心需求、产品变化趋势、最新技术要求的理解更为深刻,有利于研发生产更符合市场需求产品,提高公司的核心竞争力。

(4) 公司在行业中占据较为有利的行业发展地位

由于光伏组件客户通常经营规模较大,为确保其自身供应链的安全与稳定,其关键原料通常至少需两个以上核心供应商。目前,光伏封装用胶膜行业经过技术不断迭代,在技术创新层面和经营管理层面均经历了深度的产业整合,竞争格局日趋稳定,形成了胶膜供应商较少的产业格局。下游客户为保障其自身原材料供应的安全与稳定,在现有市场格局下对于公司产品的需求不断提升。公司较为有利的市场地位保障公司未来市占率提升和长期持续的发展。

(5) 公司营运资金大幅增加,保障公司产能扩张及销售增长

胶膜作为光伏组件客户的上游辅材供应商,为保证运营需要较大规模的资金用于产能扩张、原材料库存、应收账款及支付的票据的贴现等运营过程,对营运资金实力要求较高。公司登陆科创板募集资金以及再融资募集资金到位,增强了公司资金实力。企业规模增长和盈利能力增加带来银行融资规模等融资能力明显提高,为公司长期、稳定的可持续发展提供了强有力的保障。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

报告期内,国际环境变化以及国内外就减少碳排放达成空前共识,光伏发电作为新能源绿色发电最为重要的组成部分,发展潜力和空间十分巨大,光伏发电装机需求快速增长。同时,光伏发电装机需求增长带来产业链发展不均衡,加之国际政治经济环境和疫情发展情况多变,上游硅料和树脂价格上涨给全产业链带来了成本压力和较大幅度的波动,对产业链的各环节企业的发展和经营带来了一定的挑战。

报告期内，公司管理层在董事会领导下，坚守公司发展战略，带领全体人员克服疫情影响，积极有效的开展各项生产经营活动，较好完成了公司发展战略目标和经营任务。具体如下：

（一）关键经营业绩指标

报告期内，营业总收入同比增长 132.66%，归属于上市公司股东的净利润增长 162.13%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 159.10%，总资产增长 68.12%，归属于上市公司股东的所有者权益增长 14.43%，归属于上市公司股东的每股净资产增长 14.43%。

（二）主要经营板块的经营情况及分析

1、 公司销售收入大幅增长，市占率稳步提升

公司科创板上市后积极推进募投项目，提升有效产能。克服疫情带来的不利因素，充分发挥技术优势，增加优质客户，公司光伏胶膜产品出货量实现大幅增长，营业收入大幅增长，市占率稳步提升。

2、 持续提升公司胶膜产品产能和供货能力

报告期内，公司完成 6.94 亿元可转债发行并募集资金到位，保障未来胶膜扩产项目顺利实施，持续提升公司产能。其中公司重点扩增了双玻组件以及 N 型电池组件等新型组件的配套胶膜的生产能力，提升公司高品质胶膜供货能力，进一步优化公司产品结构。

3、 公司融资能力大幅提升，积极开展供应链融资

随着产能扩大及销售收入增加，公司用于固定资产投资以及营运资金的需求不断提升。公司上市首发及再融资募集资金到位，有效补充了公司资金并银行等金融机构的授信额度大幅提升，加之公司与核心客户积极开展供应链融资合作，较好的满足公司营业收入快速提升的资金需求，保障公司较快的发展速度。

4、 加大研发投入，保持技术领先优势

公司重点关注光伏组件技术变革及配套胶膜的创新要求，增加研发人员，加大研发投入，保持公司光伏行业技术领先优势。同时，公司积极开展多角度技术合作和联合开发，不断尝试在非光伏领域的创新应用，为公司跨领域发展奠定基础。

5、 加强人才体系建设，加强风险管控措施

公司营运规模不断扩大，公司增强人力资源体系建设，建立完善的组织架构、薪酬体系、绩效考核制度，加强人员培训和管培生计划，做好人才梯队建设。同时公司增加力量对公司内部控制进行梳理和规范，保障公司稳健经营。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）技术迭代的风险

太阳能光伏行业属于高新技术产业，公司主营产品作为光伏组件的主要封装材料，对行业新进入者存在较高技术壁垒，其生产技术和产品性能处于快速革新中，随着技术的不断更新换代，如果公司在技术革新和研发成果应用等方面不能与时俱进，将可能被其他具有新产品、新技术的公司赶超，从而影响公司发展前景。

（二）人才流失的风险

光伏封装材料行业属于技术密集型行业，产品技术水平和质量控制对企业的发展十分重要。优秀的人才是公司生存和发展的基础，若公司未来不能在薪酬待遇、晋升体系、工作环境等方面

持续提供有效的激励机制，可能会缺乏对人才的吸引力，同时现有管理团队及核心技术人员也可能流失，这将对公司的生产经营造成不利影响。

（三）技术失密的风险

公司一直从事特种高分子薄膜的研发、生产和销售业务，在核心技术上拥有自主知识产权。如果公司相关核心技术的内控和保密机制不能得到有效执行，或因行业中可能的不正当竞争等使得核心技术泄密，则可能导致公司核心技术失密的风险，将对公司发展造成不利影响。

（四）市场竞争风险

近年来光伏行业发展迅速，行业集中度较高，竞争优势进一步向头部企业集中。同时，竞争焦点也由原来的重规模转向企业的综合实力竞争，包括产品品质、技术研发、市场营销、资金实力、商业模式创新等。如果公司不能采取有效措施积极应对日益增强的市场竞争压力，无法持续保持产品的领先地位，无法进一步扩大重点产品以及新研发产品的市场份额，公司将面临较大的同业企业市场竞争风险。

（五）原材料价格波动与供应商集中的风险

公司光伏封装用胶膜生产过程中所需要原材料主要为 EVA 和 POE 等树脂。若未来公司主要原材料市场价格出现异常波动，公司产品售价未能作出相应调整以转移成本波动的压力，或公司未能及时把握原料市场行情变化并及时合理安排采购计划，则有可能面临原料采购成本大幅波动从而影响经营业绩的风险。

（六）经营业绩波动的风险

近两年由于光伏组件需求持续向好，产业链上游的扩产周期不同步，各环节供求关系变化引发组件企业开工率较大幅度波动，进而导致光伏胶膜产品供需关系及价格均随之出现波动。同时胶膜的原材料 EVA 树脂价格也因供应紧张出现价格大幅度波动，引发胶膜产品毛利率水平大幅波动。基于相对不利的市场环境，公司产能提升和销售数量增长均保持了高速率，充分体现了公司产品品质优势和市场需求的景气度。随着公司销售规模的不断扩大以及跨光伏领域产品的逐步推出，以及新扩产能稳定达产后将带来规模效应，公司业绩稳定性有望得以逐步提升。未来，公司将更加关注供应链管理、精益管理和降本增效，努力降低业绩波动的风险。

（七）毛利率波动较大的风险

报告期内，因为公司生产所需主要原材料 EVA 树脂出现阶段性供应紧张，市场价格持续攀升，引致公司采购成本大幅上升，引致胶膜产品毛利率有所波动。如未来行业竞争进一步加剧，公司受下游降本压力或胶膜供应大幅增加等情形影响，产品销售价格存在下降的可能，此外，公司仍将面临原材料价格周期性波动的情况。若公司未能有效控制产品成本、未能及时推出新的技术领先产品有效参与市场竞争等，公司将面临毛利率波动较大甚至加剧的风险，将对公司盈利能力造成负面影响。

（八）应收款项回收或承兑风险

由于光伏行业商业惯例，公司主要客户为国内外大型光伏组件生产企业或其子公司，公司所处行业普遍存在付款周期较长的情况且通常以汇票结算货款，应收票据、应收款项融资金额有所增长。同时，随着业务规模的持续增长，公司应收款项金额持续上升。目前，公司主要客户经营及回款情况正常，但若未来客户信用管理制度未能有效执行，或者下游客户因经营过程受宏观经济、市场需求、产品质量不理想等因素导致其经营出现持续性困难，将会导致公司应收款项存在无法收回或者无法承兑的风险，从而对公司的收入质量及现金流量造成不利影响。

（九）流动性风险

报告期内公司业务规模稳步提升，由于公司所处行业客户主要为大型光伏组件企业，通常以银行承兑汇票或商业承兑汇票结算，产品销售回款周期较长，同时供应商主要为化工原料厂商，通常以现款结算，采购付款周期较短，销售回款与采购付款的时间差使得公司营运资金占用规模

较大。营运资金占用较大的行业特点使得公司存在一定的流动性风险，公司的经营能力可能受到不利影响。

（十）光伏产业鼓励政策变动的风险

除光伏发电外，全球可再生能源还包括风能、光热能、水能、地热能、生物质能等。各个国家对可再生能源的选择方向、投入力度及各种可再生能源的竞争情况，均将影响光伏行业在该国的发展。当前阶段，国家对光伏装机容量、补贴规模、补贴力度的宏观调控政策和措施将直接影响行业内公司的生产经营，存在光伏产业政策变动或调整对行业经营产生冲击的风险。

（十一）产业链供求失衡引发波动的风险

2020 年以来，光伏供应链受供需不均衡的影响，整体行业波动较大。考虑到光伏产业发展趋势良好导致产业链的原材料供应仍可能紧张等因素影响，产业链价格较大波动的情况仍可能出现，对光伏项目建设带来不利影响。

（十二）国际环境恶化及贸易摩擦的风险

随着光伏发电技术的日益成熟，环境保护和能源危机的挑战日益严重，各国政府纷纷出台一系列政策鼓励太阳能等可再生能源发展。出于贸易保护主义，光伏行业发展过程中由于政策力度、持续性及贸易摩擦等诸多事项在历史年度的变化，存在一定程度的波动与调整。如果出现较为严重的政策或贸易摩擦冲击，光伏产品出口状况可能受到影响。

（十三）不可抗力及疫情影响的风险

地震、台风、海啸、疫情等自然灾害以及突发性公共事件会对公司的财产、人员造成损害，影响公司的正常生产经营，造成直接经济损失或导致公司盈利能力的下降。2020 年以来的新冠疫情亦对国内及全球宏观经济带来一定冲击。目前，国内疫情总体已得到控制，但局部疫情的发生以及全球疫情防控仍存在较大不确定性，海外疫情蔓延也给国内带来输入性病例风险。若短期内局部的疫情无法得到有效控制，或国内疫情出现反复，将可能会对公司经营业绩造成不利影响。

六、报告期内主要经营情况

（一）产能增加，行业地位得以巩固

报告期内，公司泰州生产基地新增胶膜产能顺利达产，上饶生产基地胶膜生产设备安装及产能爬坡顺利，公司胶膜产品的产能持续扩大，交货能力大幅提升。

（二）营收增加，市占率稳步提升

报告期内，尽管公司上海地区工厂受到较为严重的疫情影响，仍克服困难积极争取订单并及时交付，公司销售收入实现大幅增长，营业总收入同比增长 160,469.06 万元，较同期增长 132.66%，市场占有率提升，公司行业地位得以巩固与提升。

（三）盈利增长，公司实力持续增强

报告期内，公司销售规模持续增长，经营利润增加，归属于上市公司股东的净利润增长 162.13%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 159.10%，公司盈利持续增长，经营水平持续增强。

（四）资产增加，抗风险能力显著提升

公司营收增长并盈利增加，本期末总资产达到 617,560.84 万元，增长 68.12%，归属于上市公司股东的所有者权益增长 14.43%，归属于上市公司股东的每股净资产增长 14.43%，公司抗风险能力持续增强。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,814,294,277.43	1,209,603,641.13	132.66
营业成本	2,414,764,694.24	1,047,338,095.76	130.56
销售费用	4,028,388.43	3,675,477.18	9.60
管理费用	17,112,988.40	11,811,765.38	44.88
财务费用	25,155,822.13	4,208,033.71	497.80
研发费用	73,209,212.65	57,454,263.14	27.42
经营活动产生的现金流量净额	-1,849,497,289.36	-879,464,186.00	-110.30
投资活动产生的现金流量净额	-34,685,565.06	-57,572,946.00	39.75
筹资活动产生的现金流量净额	2,494,126,430.49	1,303,576,321.70	91.33

1、营业收入变动原因说明:较上年同期增长 132.66%，主要系本期公司光伏胶膜产能扩大、产品销售数量增加及产品销售价格提高所致。

2、营业成本变动原因说明:较上年同期上升 130.56%，主要系本期公司光伏胶膜产品生产量提高及原料价格上涨所致。

3、销售费用变动原因说明:较上年同期增长 9.60%，主要系本期公司光伏胶膜产品销量增加，人员薪酬费用增加所致。

4、管理费用变动原因说明:较上年同期增长 44.88%，主要系本期营收规模增长所需人员增加，办公费用增加及未投产使用权资产折旧计入管理费用所致。

5、财务费用变动原因说明:较上年同期上升 497.80%，主要系本期应收规模扩大所需营运资金增加，相应利息费用增加、承兑汇票贴息增加及现金折扣增加所致。

6、研发费用变动原因说明:较上年同期上升 27.42%，主要系研发项目和研发人员增加，研发投入增长所致。

7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 97,003.31 万元，主要系：（1）较上年同期营业收入增加 160,469.06 万元，销售数量和生产规模扩大所需购买商品、接受劳务支付的现金增加。（2）发行人下游主要为龙头光伏组件厂商，大客户相对集中且账期普遍较长，随着公司收入规模的逐年增长，应收款项的规模相应增长。因行业惯例收款方式为票据，公司部分票据没有进行贴现，相应减少了经营性现金流的流入、增加了应收票据的余额。

8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加 2,288.74 万元，主要系本期内购建生产设备使用现金支出减少及收到联营企业的分红增加所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加 119,055.01 万元，主要系本期公司发行可转换公司债券募集资金到账和短期借款增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,008,720,771.32	16.33	426,326,220.46	11.61	136.61	主要系发行可转换公司债券募集资金到账所致。
存货	769,509,642.45	12.46	353,547,539.83	9.62	117.65	主要系生产规模和销量增长,生产备货增加所致。
长期股权投资	32,569,039.20	0.53	24,590,700.70	0.67	32.44	主要系确认联营企业投资收益所致。
短期借款	2,269,996,339.99	36.76	787,413,960.02	21.44	188.29	主要系短期借款增加及会计政策规定的票据贴现金额还原所致。
合同负债	17,785,545.43	0.29	1,997,286.01	0.05	790.49	主要系预收客户货款增加所致。
租赁负债	89,086,605.57	1.44	61,662,927.82	1.68	44.47	主要系公司生产规模扩大,新增租赁厂房所致。
应收票据	1,205,101,984.77	19.51	813,481,232.80	22.15	48.14	主要系销售规模增长,相应收到客户的票据回款金额增加所致。
应收账款	1,596,688,795.04	25.85	1,088,204,453.89	29.63	46.73	主要系销售规模增长,相应应收客户的款项增加所致。
预付款项	537,842,375.00	8.71	81,345,436.60	2.21	561.18	主要系预付供应商原材料采购款所致。
其他应收	14,233,264.30	0.23	19,770,733.19	0.54	-28.01	主要系其他应

款						收中应收股利到账所致。
一年内到期的非流动资产	550,000.00	0.01	1,150,000.00	0.03	-52.17	主要系支付融资租赁保证金所致。
其他非流动资产	133,919,266.75	2.17	66,107,991.21	1.80	102.58	主要系扩产预付基建工程、生产线设备款增加所致。
应交税费	32,118,275.59	0.52	14,209,354.90	0.39	126.04	主要系计提的应交所得税费用增加所致。
其他应付款	3,288,912.85	0.05	807,947.08	0.02	307.07	主要系未支付分红代扣代缴个税增加所致。
一年内到期的非流动负债	15,272,541.73	0.25	26,281,816.03	0.72	-41.89	主要系一年内到期的厂房租赁费减少所致。
其他流动负债	234,310,322.35	3.79	96,008,958.51	2.61	144.05	主要系采购增加，已背书给供应商未终止确认的票据增加所致。
应付债券	516,044,472.24	8.36		-	不适用	主要系发行可转换公司债券所致。
长期应付职工薪酬	6,667,580.12	0.11	10,269,014.25	0.28	-35.07	主要系支付长期应付薪酬所致。
其他权益工具	176,049,631.67	2.85		-	不适用	主要系发行可转换公司债券所致。
未分配利润	713,477,670.15	11.55	556,664,514.81	15.15	28.17	主要系经营利润增加所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	2022 年 06 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	5,118,047.22	银行承兑汇票保证金
应收票据	51,990,854.22	开具银行承兑汇票质押
应收款项融资	33,512,131.13	开具银行承兑汇票质押
固定资产	7,188,230.42	贷款未结清致所有权受限(说明)
合计	97,809,262.99	

说明：2019年3月，本公司子公司上海应用公司从苏州爱康薄膜新材料有限公司购入二手固定资产13,158,485.39元，截止2022年6月30日账面价值为7,188,230.42元。该资产系苏州爱康薄膜新材料有限公司从赣州发展融资租赁有限责任公司融资租入设备。2019年11月，本公司、苏州爱康薄膜新材料有限公司、赣州发展融资租赁有限责任公司签订三方代付协议，苏州爱康薄膜新材料有限公司委托本公司按时代为足额支付租金给赣州发展融资租赁有限责任公司，并相应抵销本公司应付苏州爱康薄膜新材料有限公司因购买设备、原材料、租赁厂房等事项所应付款项，本公司足额支付全部款项后方可取得所购设备所有权，目前该合同正在履行中。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	191,578,030.32	186,689,080.48	4,888,949.84	
合计	191,578,030.32	186,689,080.48	4,888,949.84	

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	光伏胶膜	8,000.00	109,411.05	25,830.50	4,301.80
上海海优威光伏材料有限公司	全资子公司	光伏胶膜	500.00	1,362.98	1,362.98	0.01
保定海优威应用材料科技有限公司	全资子公司	光伏胶膜	1,000.00	3,165.60	1,476.35	-11.93
保定海优威太阳能材料开发有限公司	全资子公司	光伏胶膜	1,000.00	3,480.32	3,480.32	-19.26
苏州慧谷海优威应用材料有限公司	全资子公司	光伏胶膜	2,000.00	2,969.33	2,347.60	14.38
常州合威新材料科技有限公司	全资子公司	光伏胶膜	2,000.00	8,040.83	2,778.36	53.61
镇江海优威应用材料有限公司	全资子公司	光伏胶膜	6,000.00	13,897.77	7,251.76	1,052.80
义乌海优威应用材料有限公司	全资子公司	光伏胶膜	3,000.00	0.04	-0.06	-0.06
泰州海优威应用材料有限公司	全资子公司	光伏胶膜	3,000.00	80,262.83	13,796.24	3,336.67
上饶海优威应用薄膜有限公司	全资子公司	光伏胶膜	8,000.00	119,900.59	12,489.58	4,914.58
上海海优威新材料科技有限公司	全资子公司	光伏胶膜	2,000.00	11,773.40	307.73	3.13
盐城海优威应用材料有限公司	全资子公司	光伏胶膜	3,000.00	38,751.92	425.00	-198.17
邢台晶龙光伏材料有限公司	参股公司	光伏胶膜	2,571.00	18,119.70	7,233.27	2,278.87

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 优先股相关情况

适用 不适用

第五节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 2 月 23 日	审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》、《关于与泰州海能新能源集团有限公司拟签署光伏封装材料扩产项目投资协议书的议案》、《关于公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第二期员工持股计划管理办法的议案》
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 3 月 16 日	审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 5 月 24 日	审议通过了《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2022 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2022 年度监事薪酬的议案》、《关于公司向银行申请 2022 年度综合授信额度的议案》、《关于公司续聘 2022 年度会计师事务所的议案》、《关于 2022 年度公司与合并报表范围内子公司互相提供担保的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会并均已经过公司聘请的律师事务所鉴证，股东大会召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员与召集人的资格、股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司认定核心技术人员主要依据：

- (1) 在公司研发工作中承担领导职能或做出重要贡献；
- (2) 具有与公司研发工作相关的学历与技术背景，具备创新实力；
- (3) 拥有与公司业务匹配的深厚资历背景，对行业理解全面、深刻；
- (4) 在公司工作年限较长。

基于上述标准，截止到报告期末，公司核心技术人员共 3 名，为李民、齐明、全杨，且报告期内核心技术人员未发生变动。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 10 日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划预留份额分配的议案》。

公司于 2022 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议及 2021 年 2 月 22 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。本次员工持股计划筹集资金总额不超过 1,050 万元，资金来源为公司设立的员工持股计划奖励基金。本期计划参与对象无需出资，不涉及员工自筹资金。本次员工持股计划（草案）获得股东大会批准后将拟委托上海富诚海富通资产管理有限公司（以下简称“富诚海富通”）管理，并全额认购由富诚海富通设立的

富诚海富通海优新材 2 号员工持股单一资产管理计划（以下简称“资管计划”）。资管计划将通过二级市场购买或法律、行政法规允许的其他方式购买并持有海优新材股票（688680.SH）。

2022 年 3 月 15 日，富诚海富通海优新材 2 号员工持股单一资产管理计划通过二级市场竞价交易方式完成了本次员工持股计划股票购买，成交均价 221.6578 元/股，够买数量 46500 股，占公司总股本的 0.0553%，成交合计金额 10,307,087.14 元。该部分股票锁定期为自 2022 年 3 月 15 日起 12 个月。

公司员工持股计划的相关公告及文件刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2022 年 1 月 11 日

2022-001 上海海优威新材料股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告

2022-002 上海海优威新材料股份有限公司第三届监事会第十五次会议决议公告

2022-003 关于第一期员工持股计划实施进展的公告

2022 年 2 月 8 日

2022-011 上海海优威新材料股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议公告

2022-012 上海海优威新材料股份有限公司第三届监事会第十六次会议决议公告

上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及摘要

上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法

2022 年 2 月 15 日

2022-018 上海海优威新材料股份有限公司 2022 年第一次职工代表大会决议公告

2022 年 2 月 19 日

北京国枫律师事务所关于上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划之法律意见书

2022 年 2 月 23 日

2022-019 上海海优威新材料股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告

上海海优威新材料股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会法律意见书

2022 年 2 月 25 日

2022-020 上海海优威新材料股份有限公司关于第二期员工持股计划进展的公告

2022 年 3 月 15 日

2022-031 上海海优威新材料股份有限公司关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告

其他激励措施

适用 不适用

第六节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息√适用 不适用

公司主要从事特种高分子薄膜的研发、生产和销售业务。公司及其控股子公司不属于重污染行业企业，各年度主要污染物种类简单，在生产经营中产生的污染物数量较少并严格按照所属管辖地区各项管理规定执行。

报告期内，公司及其境内控股子公司主要污染物的排放量、环保设施的实际运行情况如下：

(1) 废水

公司产生的废水为生活污水及冷却水，其中生活污水纳入工业区污水管网处理，处理后达标排放；冷却水经冷却系统处理后，循环使用，不对外排放。报告期内，公司的废水处理设施均正常运行。

(2) 废气

公司产生的废气包括非甲烷总烃及粉尘气体，其中非甲烷总烃经洁净室空气净化系统、活性炭吸附处理后达标排放；粉尘气体经换风系统、袋式除尘器、排气筒处理后达标排放。报告期内，公司的废气处理设施均正常运行。

(3) 一般固废

公司产生的一般固废包括原料包装袋及生活垃圾、废抹布，通过废品站回收或环卫部门统一清运，不对外排放。

(4) 危险固废

公司产生的危险固废包括废活性炭及原料包装桶，均委托有资质的危废处理单位处理，不对外排放。

3. 未披露其他环境信息的原因√适用 不适用

公司及其他子公司不属于重点排污单位，报告期内严格遵守环保相关法律法规运营，未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明 适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用 不适用

公司建立绿色管理体系，深化绿色发展机制，加快绿色转型升级，构建绿色产业链。为了更好落实绿色管理理念，项目坚持环评先行，做好前期调查、资料提供、样品检测、报告编制、申请报批、现场评审等工作，加强废气、噪声等日常检测，规范固废处理，全年废气均按规范达标排放，努力建设环境友好型企业。

为了实现节约型、环保型、科技型企业发展要求，公司坚决控制降低各项排放指标。公司把环境治理工作当做工作的重中之重来抓，购进各项环保设备处理废气、噪音，同时接受当地生态环境部门的实时监测，坚决做到不符合排放标准不排放。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果√适用 不适用

公司积极承担减碳的社会责任，生产环节通过对设备及生产流程工艺的技术升级改造减少能源消耗；工厂屋顶安装太阳能组件并在工厂停车库安装充电桩等措施积极践行绿色发电并鼓励员工购买新能源汽车；公司积极倡导建立绿色发电、节能减排的理念，鼓励公司员工家中安装屋顶电站、个人购买新能源汽车、绿色出行等多举措减少碳排，支持新能源发电产业的发展。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第七节 重要事项

承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东海优威新投资、海优威投资承诺	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事李民、李晓昱、齐明，公司监事全杨、黄书斌	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东北京同创、深圳同创承诺	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东李民、李晓昱、海优威投资、海优威新投资，持股董事、高级管理人员齐明、全杨承诺	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东关于新增股份锁定的承诺	注 7	注 7	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、公司董事、高级管理人员、	注 8	注 8	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东	注 9	注 9	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东	注 10	注 10	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 11	注 11	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东	注 12	注 12	否	是	不适用	不适用

	分红	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	注 13	注 13	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 14	注 14	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人	注 15	注 15	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员	注 16	注 16	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	持股 5%以上股东	注 17	注 17	是	是	不适用	不适用
	其他	其他董事、监事及高级管理人员	注 18	注 18	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 19	注 19	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	注 20	注 20	否	是	不适用	不适用

注 1：控股股东、实际控制人所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

公司控股股东，实际控制人李民、李晓昱承诺：

“（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

（2）本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；

（3）在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

注 2：实际控制人控制的其他企业所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

公司股东海优威新投资、海优威投资承诺：

“（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

（2）在本企业所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

注 3：担任公司董事、监事、高级管理人员的股东所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

公司董事李民、李晓昱、齐明，公司监事全杨、黄书斌，公司高级管理人员李民、李晓昱承诺：

“（1）自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

- (2) 在任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；自离职后半年内，不转让所持的公司股份；
- (3) 任职期间拟买卖公司股票将根据相关规定提前报上海证券交易所备案；所持公司股份发生变动的，将及时向公司报告并由公司在上海证券交易所网站公告；
- (4) 所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均价低于发行价或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期限自动延长6个月。”

注4：公司核心技术人员所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

公司核心技术人员李民、齐明、全杨承诺：

“（1）本人在担任公司核心技术人员期间，将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，自公司股票上市之日起一年内和离职后6个月内不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份；自所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持有公司首发前股份总数的百分之二十五，减持比例可以累积使用。

（2）在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

注5：公司其他股东所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

（1）公司股东北京同创、深圳同创承诺：

“①自公司股票上市之日起12个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

②在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。

③本人/本企业对于本次公开发行前所持有的公司股份，将严格遵守已作出的自愿锁定股份的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份；限售期满后两年内，本人/本企业将根据自身需要及已作出的自愿锁定股份的承诺，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持。本人/本企业保证将严格遵守中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定减持公司的股份，并及时履行信息披露义务。”

（2）公司股东李振英承诺：

“①自公司股票上市之日起36个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；

②本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长6个月；

③在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

注6：公司控股股东、持股董事、高级管理人员关于持股及减持意向的承诺

公司控股股东李民、李晓昱、海优威投资、海优威新投资，持股董事、高级管理人员齐明、全杨承诺：

“本人/本企业对于本次公开发行前所持有的公司股份，将严格遵守已作出的自愿锁定股份的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份；限售期满后两年内，本人/本企业将根据自身需要及已作出的自愿锁定股份的承诺，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本人/本企业保证将严格遵守中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定减持公司的股份，并及时履行信息披露义务。”

注7：公司股东关于新增股份锁定的承诺

2019年12月13日，公司完成对深圳鹏瑞和苏州同创的定向发行190万股（以下简称“新增股份”），深圳鹏瑞和苏州同创就所持公司新增股份锁定期等事项承诺：

“（1）自2019年12月13日起36个月内不转让或委托他人管理本人持有的新增股份，也不由公司回购该等股份；

（2）在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

注8：公司、控股股东、公司董事、高级管理人员按照《关于上市后三年内稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任

1、公司、控股股东李民、李晓昱、董事齐明、黄反之、张一巍、范明、席世昌、谢力，高级管理人员王怀举承诺：

“（1）公司严格按照《关于上市后三年内稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。

（2）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司同意采取下列约束措施：

1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2）若控股股东未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司应将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项予以暂扣，直至其按承诺采取相应的增持措施并实施完毕为止。

3）若董事、高级管理人员未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司可将其个人的薪酬予以暂扣，其按承诺采取相应的增持措施并实施完毕为止。”

注9：公司、控股股东股份购回承诺

1、公司承诺：“如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在证券监管部门或司法机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交公司股东大会审议批准，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。”

2、控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：“如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门或司法机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并依法购回本人已转让的原限售股份（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括已转让的原限售股份及其派生股份，购回价格将相应进行除权、除息调整），购回价格按照发行价加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。”

注 10：公司、控股股东对欺诈发行上市的股份购回承诺

- 1、公司承诺：“1. 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；2. 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”
- 2、控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：“1. 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；2. 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

注 11：公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺

1、公司承诺：“本次公开发行可能导致投资者的即期回报被摊薄，考虑上述情况，公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，积极应对外部环境变化，增厚未来收益，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：

（1）加快募集资金投资项目建设进度，尽早实现募投项目预期收益

本次发行募集资金投资项目围绕公司主营业务，项目建成后有利于提升公司研发和生产能力、优化公司产品结构并提高市场份额，有利于促进公司盈利、核心竞争力和可持续发展能力的提升。公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，及时、高效完成募集资金投资项目建设，通过全方位推动措施，争取募集资金投资项目早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。

（2）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规、规范性文件及公司章程的规定，制定了《募集资金管理制度》。本次发行募集资金将存放于募集资金专户中，并建立募集资金三方监管制度，由保荐机构、存管银行、公司共同监管募集资金使用，保荐机构定期对募集资金使用情况进行检查。

本次募集资金到账后，公司将根据相关法律法规和《募集资金管理制度》的要求，严格管理募集资金，保证募集资金按照计划用途充分有效使用，并积极提高募集资金使用效率。

（3）强化主营业务，提高公司持续盈利能力

公司是专业从事特种高分子薄膜研发、生产和销售的企业，积累了较为丰富的产品生产及研发经验。目前公司处于业务快速发展阶段，公司营业收入和利润均快速增长，公司快速发展面临的主要风险有下游行业需求下降、成本波动等风险。为了应对风险，增强公司持续回报能力，公司将继续与客户保

持良好的合作关系，扩大并完善原有销售网络，不断开拓市场；同时，公司将继续加大研发投入和技术储备，加强自身核心技术的开发和积累，提高公司竞争能力和持续盈利能力。

(4) 注重内部控制制度的建设和执行，严格控制成本费用

在加强公司研发能力、推进公司业务发展的同时，公司将更加注重内部控制制度的建设和有效执行，进一步保障公司的生产经营，提高运营效率，降低财务风险。公司将不断提高管理水平，通过建立有效的成本和费用考核体系，对预算、采购、生产、销售等各方面进行管控，加大成本、费用控制力度，提升经营效率和盈利能力。

(5) 实行积极的利润分配政策，强化投资者回报机制

为充分保障公司股东的合法权益，为股东提供持续、稳定的投资回报，公司已经在上市后适用的公司章程中明确了公司的利润分配政策。本公司将按照相关规定，实行可持续、稳定、积极的利润分配政策，将结合公司实际情况、政策导向和市场意愿，不断提高公司运营绩效，完善公司股利分配政策，增加分配政策执行的透明度，以更好的保障并提升公司股东利益。

上述填补被摊薄即期回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，增厚未来收益，填补股东回报，然而，由于公司经营面临的内外部风险客观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。”

2、公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：“本人承诺不越权干预公司经营管理工作，不侵占公司利益。”

3、公司董事李民、李晓昱、齐明、王怀举、黄反之、张一巍、范明、席世昌、谢力，公司高级管理人员李民、李晓昱、王怀举承诺：

“（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；

（2）本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

（4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）若公司未来推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

注 12：公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东关于未履行承诺事项约束措施的承诺

1、公司承诺：

“（1）本公司保证将严格履行本公司首次公开发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

1) 如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

2) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；

3) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。

4) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的控股股东、实际控制人采取暂扣或扣减现金分红等措施。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

- 1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
 - 2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”
- 2、公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

“（1）本人保证将严格履行公司首次公开发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

- 1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因、未履行承诺的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份；
- 3) 在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

- 1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
 - 2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”
- 3、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东承诺：

“（1）本人保证将严格履行公司首次公开发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

- 1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因、未履行承诺的补救及改正情况，并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，自相关投资者遭受损失至本人履行赔偿责任期间，公司有权停止发放本人自公司领取的工资薪酬。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份（如有）。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

- 1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- 2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”

注 13:公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员利润分配政策的承诺

1、公司承诺：

“本公司已经根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等法律法规的要求制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《公司上市后三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。

在本次发行上市后，本公司将严格按照前述《公司章程（草案）》以及《公司上市后三年分红回报规划》中规定的利润分配政策执行，充分维护股东利益。”

2、公司控股股东李民、李晓昱承诺：“本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的《公司上市后三年分红回报规划》及上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。

本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的股东大会上，本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。”

3、公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照股东大会审议通过的《公司上市后三年分红回报规划》及上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。

本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出或督促相关方提出利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的董事会/监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促公司根据相关决议实施利润分配。”

注 14：控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

“1、截至本承诺函签署之日，本人未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体，本人与公司及其下属子公司不存在同业竞争。

2、自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

3、自承诺函签署之日起，如公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

4、在本人与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

注 15：控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

“（1）本人将尽量避免或减少本人及本人控制的企业与公司之间的关联交易。若本人及本人控制的企业与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。

（2）本人及本人控制的企业与公司所发生的关联交易将严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。

（3）本人及本人控制的企业不会通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及其他股东合法权益的，本人自愿承担赔偿责任。

（4）截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其它企业不存在以任何形式占用上海海优威新材料股份有限公司及其子公司资金的情况。自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其它企业亦将不会以任何方式占用上海海优威新材料股份有限公司及其子公司的资金。”

注 16：公司、控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、公司承诺：“（1）本公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司对招股说明书真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。（2）若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者的损失。”

2、控股股东、实际控制人李民、李晓昱以及公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：“（1）公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。（2）若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者的损失。”

注 17：持股 5%以上股东关于公司向不特定对象发行可转换公司债券认购的承诺

公司持股 5%以上的股东暨董事、高级管理人员李民和李晓昱将参与本次可转债认购，并出具承诺：

“1、本人将认购本次可转债，具体认购金额将根据可转债市场情况、本次发行具体方案、资金状况和《中华人民共和国证券法》等相关规定确定；

2、若本人成功认购本次可转债，本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规关于股票及可转债交易的规定，自认购本次可转债之日起前六个月至本次可转债发行完成后六个月内，本人及本人关系密切的家庭成员不存在直接或间接减持发行人股份或可转债的计划或者安排；

3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺发生直接或间接减持公司股份或可转债的情况，本人及本人关系密切的家庭成员因此所得收益全部归发行人所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给发行人和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。”

注 18：其他董事、监事及高级管理人员关于公司向不特定对象发行可转换公司债券认购的承诺

公司监事黄书斌、李翠娥将参与本次可转债认购，并出具承诺：

“1、本人将认购本次可转债，具体认购金额将根据可转债市场情况、本次发行具体方案、资金状况和《中华人民共和国证券法》等相关规定确定；

2、若本人成功认购本次可转债，本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规关于股票及可转债交易的规定，自认购本次可转债之日起前六个月至本次可转债发行完成后六个月内，本人及本人关系密切的家庭成员不存在直接或间接减持发行人股份或可转债的计划或者安排；

3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺发生直接或间接减持公司股份或可转债的情况，本人及本人关系密切的家庭成员因此所得收益全部归发行人所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给发行人和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。”

公司董事黄反之、齐明、王怀举、张一巍、范明、席世昌、谢力以及监事全杨将不参与本次可转债认购，并出具承诺：

“本人及本人关系密切的家庭成员承诺不认购本次发行的可转债，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺的，依法承担由此产生的法律责任。若给发行人和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。”

注 19：公司控股股东、实际控制人关于公司向不特定对象发行可转换公司债券后填补被摊薄即期回报的承诺

公司控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行做出了承诺，具体如下：

“1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

2、本承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。”

注 20：公司董事、高级管理人员关于公司向不特定对象发行可转换公司债券后填补被摊薄即期回报的承诺

公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行做出了承诺，具体如下：

“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- 3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、自本承诺出具日后至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。
- 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补的回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。”

报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

违规担保情况

适用 不适用

半年报审计情况

适用 不适用

上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

破产重整相关事项

适用 不适用

重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 11 月 11 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《关于预计公司 2022 年日常性关联交易的议案》，公司预计 2022 年向关联人邢台晶龙光伏材料有限公司销售原材料 3000 万元，2022 年 1 月-6 月实际向关联人销售原材料 1,547.65 万元。

公司于 2022 年 6 月 21 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告《关于增加 2022 年度部分日常性关联交易预计额度的议案》，公司预计 2022 年向关联人邢台晶龙光伏材料有限公司销售原材料 5000 万元，2022 年 1 月-6 月实际向关联人销售原材料 1,547.65 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
公司	公司本部	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	600,000.00	2019.08.29	2019.09.04	2024.09.04	连带责任担保	否	否	不适用	否			
公司	公司本部	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	1,958,880.00	2019.09.19	2019.10.28	2024.10.28	连带责任担保	否	否	不适用	否			
公司	公司本部	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	45,208,800.00	2021.08.06	2021.08.06	2022.08.05	连带责任担保	否	否	不适用	否			

2022年半年度报告

公司	公司本部	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	50,998,019.21	2021.05.20	2021.05.20	2026.05.20	连带责任担保	否	否	不适用	否
公司	公司本部	泰州海优威应用材料有限公司	全资子公司	50,000,000.00	2022.05.20	2022.05.20	2023.05.19	连带责任担保	否	否	不适用	否
公司	公司本部	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2022.06.24	2022.06.24	2023.06.23	连带责任担保	否	否	不适用	否
公司	公司本部	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	50,000,000.00	2022.06.30	2022.06.30	2025.06.29	连带责任担保	否	否	不适用	否
报告期内对子公司担保发生额合计											110,000,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)											208,765,699.21	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)											208,765,699.21	
担保总额占公司净资产的比例 (%)											7.91	
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)											0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)											208,765,699.21	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)											0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)											208,765,699.21	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金208,765,699.2元, 是公司为全资子公司担保。

期后事项: 公司于2022年6月20日召开的第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议及2022年7月6日召开的公司第三次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司提供反担保的议案》, 同意公司为参股公司邢台晶龙光伏材料有限公司 (公司持有35.01%股权) 的融资业务提

供人民币 700.20 万元反担保。具体详情请参阅 2022 年 6 月 21 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于为参股公司提供反担保的公告》（公告编号：2022-066）。

(三)其他重大合同

适用 不适用

募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
2021年首次公开发行股票	1,469,439,400.00	1,346,906,384.47	1,346,906,384.47	1,346,906,384.47	1,029,747,608.56	76%	276,082,381.57	20%
2022年向不特定对象发行可转换公司债券	694,000,000.00	691,397,169.81	691,397,169.81	691,397,169.81	0.00	0%	0.00	0%

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
年产1.7亿平米高分子特种膜技术改造项目	否	2021年首次公开发行股票	345,000,000.00	345,000,000.00	328,747,608.56	95.29%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金及偿还银行贷款	否	2021年首次公开发行股票	255,000,000.00	255,000,000.00	255,000,000.00	100.00%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金用于永久补充流动资金	否	2021年首次公开发行股票	446,000,000.00	446,000,000.00	446,000,000.00	100.00%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金用于其他与主营业务相关的业务	否	2021年首次公开发行股票	300,906,384.47	300,906,384.47	0.00	0.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
年产2亿平方米光伏封装胶膜项目(一期)	否	2022年向不特定对象发行可转换公司债券	319,000,000.00	319,000,000.00	0.00	0%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
年产1.5亿平方米光伏封装材料项目(一期)	否	2022年向不特定对象发行可转换公司债券	255,000,000.00	255,000,000.00	0.00	0%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	否	2022年向不特定对象发行可转换公司债券	117,397,169.81	117,397,169.81	0.00	0%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

截至2022年06月30日止,公司不存在变更募投项目资金用途情况,仅存在新增实施主体和实施地点的情况,具体情况如下:公司于2021年3月30日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议,审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体和实施地点的议案》,同意新增全

资子公司上饶海优威应用薄膜有限公司（以下简称“上饶海优威”）与上海海优威应用材料技术有限公司共同实施“年产 1.7 亿平米高分子特种膜技术改造项目”，同时新增上饶海优威实施地点江西省上饶经济技术开发区马鞍山板块光伏产业生态园 B25、B27。

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

(1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，分别审议并通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,347.28 万元及已支付发行费用 331.77 万元。

公司已于 2021 年 3 月 31 日完成资金置换。上述投入情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字[2021]350Z0022 号专项报告。

(2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

截至到 2022 年 6 月 30 日公司暂未进行置换。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

(1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 3 月 17 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，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》。公司拟使用额度不超过人民币 2.5 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 3 月 10 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 2.5 亿元提前归还至募集资金专用账户。

2021 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议，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》。公司拟使用额度不超过人民币 2.7 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 4 月 25 日，公司将上述暂时补充流动资金的人民币 2.7 亿元提前归还至募集资金专用账户。

2021 年 9 月 9 日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，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》。公司拟使用额度不超过人民币 2.1 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，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》。公司拟使用额度不超过人民币 3 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司可使用额度不超过人民币 5.1 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中已累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为人民币 30,256.13 万元。

(2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司尚未使用闲置可转债募集资金暂时补充流动资金。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

(1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 1 月 27 日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施募投项目的子公司使用最高额度不超过人民币 120,000 万元闲置募集资金进行现金管理，该额度由公司及其子公司共同滚动使用，自第三届董事会第九次会议审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会分别发表了明确的同意意见，海通证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

报告期内，公司使用部分闲置募集资金购买银行结构性存款具体情况如下：

单位：万元

序号	受托银行	产品名称	产品类型	投资金额	起息日	到期日	到期日 预期收 益率	备注
1	招商银行上海南翔支行	结构性存款	保本浮动收益型	7,000.00	2021/2/2	2021/3/5	2.73%	已到期
2	浦发银行张江科技支行	结构性存款	保本浮动收益型	38,390.00	2021/2/3	2021/3/5	3.15%	已到期
3	上海农商银行张堰支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2021/2/5	2021/3/7	2.67%	已到期
4	上海农商银行张堰支行	结构性存款	保本浮动收益型	19,000.00	2021/2/5	2021/5/9	3.02%	已到期
5	上海农商银行张堰支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2021/2/5	2021/8/8	3.20%	已到期
6	浦发银行张江科技支行	结构性存款	保本浮动收益型	27,000.00	2021/3/8	2021/4/7	2.95%	已到期
7	招商银行上海南翔支行	结构性存款	保本浮动收益型	5,000.00	2021/3/9	2021/4/9	2.76%	已到期
8	浦发银行张江科技支行	结构性存款	保本浮动收益型	18,000.00	2021/4/9	2021/5/10	3.30%	已到期

截至 2022 年 6 月 30 日止，上述使用部分闲置募集资金购买的结构性存款均已到期。

(2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司尚未使用闲置可转债募集资金进行现金管理或投资相关产品。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

(1) 2021 年首次公开发行股票

2021 年 1 月 27 日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金 22,300.00 万元用于永久性补充流动资金。

2022 年 2 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金 22,300.00 万元用于永久性补充流动资金。

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司累计使用 44,600.00 万元人民币超募资金永久补充流动资金。

(2) 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司尚未使用闲置可转债募集资金进行永久补充流动资金或归还银行贷款。

5、其他

适用 不适用

其他重大事项的说明

适用 不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	63,628,500	75.73	0	0	0	-29,327,400	-29,327,400	34,301,100	40.82
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,498,500	1.78	0	0	0	-1,041,200	-1,041,200	457,300	0.54
3、其他内资持股	62,130,000	73.95	0	0	0	-28,286,200	-28,286,200	33,843,800	40.28
其中：境内非国有法人持股	20,731,840	24.68	0	0	0	-15,643,200	-15,643,200	5,088,640	6.06

境内 自然人持股	41,398, 160	49.27	0	0	0	- 12,643,000	- 12,643,000	28,755, 160	34.22
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外 法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外 自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条 件流通股份	20,391, 500	24.27		0	0	+29,327,40 0	+29,327,40 0	49,718, 900	59.18
1、人民币普 通股	20,391, 500	24.27				+29,327,40 0	+29,327,40 0	49,718, 900	59.18
2、境内上市 的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市 的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总 数	84,020, 000	100	0	0	0	0	0	84,020, 000	100.0 0

2、股份变动情况说明

适用 不适用

截止报告期末，公司有限售条件股份数减少 29,327,400 股，其中：

(1) 因公司首次公开发行部分限售股上市流通，为 29,166,200 股。详情请参阅公司于 2022 年 1 月 14 日于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《上海海优威新材料股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号：2022-004)。

(2) 因战略投资者海通创新证券投资有限公司根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定出借部分股份，借出部分体现为无限售条件流通股，本报告期内，海通创新证券投资有限公司出借股份增加了 161,200 股。

故上述两条有限售条件股份数累计减少 29,327,400 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李民	20,020,120	0	0	20,020,120	IPO 首发原始股份限售	2024-1-22
李晓昱	8,735,040	0	0	8,735,040	IPO 首发原始股份限售	2024-1-22
齐明	3,764,706	3,764,706	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
全杨	3,307,118	3,307,118	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
深圳鹏瑞集团有限公司	2,179,880	2,179,880	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
深圳鹏瑞集团有限公司	800,000	0	0	800,000	IPO 首发原始股份限售	2022-12-13
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	2,032,480	2,032,480	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
前海股权投资基金（有限合伙）	1,750,000	1,750,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	1,721,680	0	0	1,721,680	IPO 首发原始股份限售	2024-1-22
北京同创共享创业投资中心（有限合伙）	1,521,200	1,521,200	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海海优威投资有限公司	1,466,960	0	0	1,466,960	IPO 首发原始股份限售	2024-1-22
浙江领庆创业投资有限公司	1,333,320	1,333,320	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）	1,200,000	1,200,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
张雁翔	1,200,000	1,200,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24

深圳同创锦绣资产管理有限公司—苏州同创同运同享科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000	0	0	1,100,000	IPO 首发原始股份限售	2022-12-13
浙江汇贤创业投资有限公司	754,320	754,320	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
海通证券股份有限公司	713,000	713,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
王风云	700,000	700,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海邦明志创业投资中心（有限合伙）	680,000	680,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
北京华卓投资管理有限公司	679,000	679,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
黄书斌	660,000	660,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海广目正朴投资中心（有限合伙）	600,000	600,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海欧德投资合伙企业（有限合伙）	500,000	500,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
宁波梅山保税港区麟毅新动力投资管理合伙企业（有限合伙）	430,000	430,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
黄庆伟	305,000	305,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
石家庄乾达企业管理咨询中心（有限合伙）	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
广州谢诺辰途股权投资管理有限公司—广州确海股权投资合伙企业	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24

业（有限合伙）						
程浩	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
山东江诣创业投资有限公司	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
武汉圣亚友立投资中心（有限合伙）	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海恒翔橡塑制品有限公司	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
徐旦红	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
江苏华阳金属管件有限公司	300,000	300,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
詹慰	240,000	240,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
徐巧玲	233,000	233,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
张惠明	195,000	195,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
戴俊东	188,176	188,176	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
东北证券股份有限公司	167,000	167,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
章雁萍	120,000	120,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
张晓燕	120,000	120,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
金杰	118,000	118,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
唐庆	110,000	110,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
王雪莲	110,000	110,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
广发证券股份有限公司	104,000	104,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
王筱楠	100,000	100,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24

俞竞	95,000	95,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
贺超	90,000	90,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
张思	70,000	70,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海久般投资管理有限公司	50,000	50,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
丁璐珊	49,000	49,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
汪洪涛	43,000	43,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
何平	30,000	30,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
郑荣忠	28,000	28,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
代葆屏	23,000	23,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
深圳鼎锋明道资产管理有限公司	20,000	20,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
马凤莲	19,000	19,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
汪洪涛	18,000	18,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
袁兴国	18,000	18,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
苗实	13,000	13,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
上海溁海投资管理有限公司	9,000	9,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
马帅	8,000	8,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
董玮	7,000	7,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
罗华平	6,000	6,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
邓万兴	5,000	5,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24

高凤勇	5,000	5,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
章育斌	4,000	4,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
许黎明	4,000	4,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
赵后银	4,000	4,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
林少茂	4,000	4,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
宋国雄	4,000	4,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
丁宏	3,000	3,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
黄晓宇	3,000	3,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
陈凤鸣	3,000	3,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
郑穗燕	3,000	3,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
曾慧芳	2,000	2,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
钱祥丰	2,000	2,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
谢建平	2,000	2,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
虞宪玉	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
陈裕芬	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
孔凡硕	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
徐丕佳	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
黄满祥	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
俞月利	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24

陆如金	1,000	1,000	0	0	IPO 首发原始股份限售	2022-1-24
海通创新证券投资 有限公司 (注 1)	840,400	0	0	840,400	IPO 首发原始股份限售	2023-1-30
合计	63,850,400	30,806,600	0	34,684,200	/	/

注 1、战略投资者海通创新证券投资有限公司获得公司配售股票 840,400 股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，海通创新证券投资有限公司通过转融通方式出借所持限售股。根据中国证券登记结算有限公司提供的公司股东名册，截至 2022 年 6 月 30 日，剩余持股数为 457,300，本报告中数据以总持有限售股数为准。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,030
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
李民	0	20,020,120	23.83	20,020,120	0	无		境内自然人
李晓昱	0	8,735,040	10.40	8,735,040	0	无		境内自然人

上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	3,042,605	3,042,605	3.62	0	0	无	其他
齐明	-832,985	2,931,721	3.49	0	0	无	境内自然人
全杨	-819,575	2,487,543	2.96	0	0	无	境内自然人
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	0	2,032,480	2.42	0	0	无	境内非国有法人
上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	0	1,721,680	2.05	1,721,680	0	无	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金	1,600,671	1,600,671	1.91	0	0	无	其他
深圳鹏瑞集团有限公司	-1,490,300	1,489,580	1.77	800,000	0	无	境内非国有法人
上海海优威投资有限公司	0	1,466,960	1.75	1,466,960	0	无	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	3,042,605	人民币普通股	3,042,605				
齐明	2,931,721	人民币普通股	2,931,721				
全杨	2,487,543	人民币普通股	2,487,543				
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	2,032,480	人民币普通股	2,032,480				

中国工商银行股份有限公司—广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金	1,600,671	人民币普通股	1,600,671
中欧基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—中欧基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	1,442,531	人民币普通股	1,442,531
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,198,267	人民币普通股	1,198,267
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	1,035,837	人民币普通股	1,035,837
中欧基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—中欧基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	937,202	人民币普通股	937,202
中欧基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—中欧基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	878,271	人民币普通股	878,271
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	李民和李晓昱系夫妻关系，上海海优威投资有限公司系李民、李晓昱共同出资设立，李民和李晓昱均为上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李民	20,020,120	2024年1月22日	20,020,120	公司上市之后36个月
2	李晓昱	8,735,040	2024年1月22日	8,735,040	公司上市之后36个月
3	上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	1,721,680	2024年1月22日	1,721,680	公司上市之后36个月

4	上海海优威投资有限公司	1,466,960	2024年1月22日	1,466,960	公司上市之后36个月
5	深圳同创锦绣资产管理有限公司—苏州同创同运同享科技创业投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000	2022年12月13日	1,100,000	完成增资工商变更登记之日起36个月
6	海通创新证券投资有限公司	840,400	2023年1月30日	840,400	公司上市后24个月
7	深圳鹏瑞集团有限公司	800,000	2022年12月13日	800,000	完成增资工商变更登记之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		李民和李晓昱系夫妻关系，上海海优威投资有限公司系李民、李晓昱共同出资设立，李民和李晓昱均为上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

√适用 □不适用

单位：股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	李民	20,020,120	0	20,020,120	23.83	0	
2	李晓昱	8,735,040	0	8,735,040	10.40	0	
3	上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	3,042,605	0	3,042,605	3.62	3,042,605	
4	齐明	2,931,721	0	2,931,721	3.49	-832,985	

5	全杨	2,487,543	0	2,487,543	2.96	-819,575	
6	昆山分享股权投资企业（有限合伙）	2,032,480	0	2,032,480	2.42	0	
7	上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	1,721,680	0	1,721,680	2.05	0	
8	中国工商银行股份有限公司—广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金	1,600,671	0	1,600,671	1.91	1,600,671	
9	深圳鹏瑞集团有限公司	1,489,580	0	1,489,580	1.77	- 1,490,300	
10	上海海优威投资有限公司	1,466,960	0	1,466,960	1.75	0	
合计	/				/	/	/

（四）战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
齐明	董事	3,764,706	2,931,721	-832,985	个人资金需求
全杨	监事	3,307,118	2,487,543	-819,575	个人资金需求

其它情况说明

适用 不适用

公司于2022年5月6日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）披露了《上海海优威新材料股份有限公司股东及董监高集中竞价减持股份计划公告》（公告编号：2022-052），因其个人资金需求，现任第三届董事齐明先生与第三届监事全杨先生拟于2022年5月30日至2022年11月29日期间，通过集中竞价方式分别减持84万股与82.6万股，分别不超过公司股份总数的1%。

公司于 2022 年 6 月 9 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 披露了《上海海优威新材料股份有限公司股东及董监高集中竞价减持股份进展公告》(公告编号: 2022-056), 截至 2022 年 6 月 8 日, 齐明先生通过集中竞价方式累计减持公司股份 539,624 股, 占公司总股本比例为 0.642%, 全杨先生通过集中竞价方式累计减持公司股份 524,498 股, 占公司总股本比例为 0.624%。

根据中国证券登记结算有限公司提供的公司股东名册, 截至 2022 年 6 月 30 日, 齐明先生通过集中竞价方式累计减持公司股份 832,985 股, 占公司总股本比例为 0.991%, 全杨先生通过集中竞价方式累计减持公司股份 819,575 股, 占公司总股本比例为 0.975%。

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 10 日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划预留份额分配的议案》。本次员工持股计划预留份额分配方案中, 董事王怀举先生分配份额为 1 万份, 至此累计持有 29.5 万份, 占第一期员工持股计划份额总数比例为 2.81%。

公司于 2022 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议及 2021 年 2 月 22 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案。本次员工持股计划份额分配方案中, 董事齐明先生分配份额为 50 万份, 占第二期员工持股计划份额总数比例为 4.76%。

以上内容的相关公告及文件刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2022 年 1 月 11 日

2022-003 关于第一期员工持股计划实施进展的公告

2022 年 2 月 8 日

上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划(草案)及摘要

上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可（2022）1014 号文同意注册，公司于 2022 年 6 月 23 日向不特定对象发行了 694.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 69,400.00 万元，期限 6 年，即自 2022 年 6 月 23 日至 2028 年 6 月 22 日。债券利率为第一年 0.30%、第二年 0.40%、第三年 0.80%、第四年 1.60%、第五年 2.20%、第六年 2.70%。转股起止日期为 2022 年 12 月 29 日至 2028 年 6 月 22 日。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	海优转债	
期末转债持有人数	253,971	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
李民	165,346,000	23.83
李晓昱	72,143,000	10.4
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	23,613,000	3.4
中国工商银行股份有限公司—广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金	12,901,000	1.86
深圳鹏瑞集团有限公司	12,302,000	1.77

中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	8,555,000	1.23
张雁翔	6,866,000	0.99
中国建设银行股份有限公司—广发诚享混合型证券投资基金	6,389,000	0.92
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	6,273,000	0.9
中国建设银行股份有限公司—中欧明睿新常态混合型证券投资基金	619.4	0.89
合计	320,582,000	46.19

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
海优转债	694,000,000	0	0	0	694,000,000

(四) 报告期转债累计转股情况

不适用，截止报告期末，海优转债尚未进入转股期。

(五) 转股价格历次调整情况

不适用，报告期内，海优转债未进行转股价格调整。

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**1、 公司负债情况**

截止报告期末，公司资产总额 6,175,608,405.04 元，负债总额 3,536,361,306.34，资产负债率 57.26%。

2、 公司资信变化情况

公司本次发行的可转换公司债券经中证鹏元资信评估股份有限公司评级，根据中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《上海海优威新材料股份有限公司 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评【2021】第 Z【1532】号），公司主体信用等级为 AA-，本次发行的可转债信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

3、 未来年度还债的现金安排

未来公司偿付本次可转换公司债券本息的资金主要来源于公司生产经营活动产生的现金流。公司偿债情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海海优威新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,008,720,771.32	426,326,220.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,205,101,984.77	813,481,232.80
应收账款	七、5	1,596,688,795.04	1,088,204,453.89
应收款项融资	七、6	191,578,030.32	186,689,080.48
预付款项	七、7	537,842,375.00	81,345,436.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	14,233,264.30	19,770,733.19
其中：应收利息			
应收股利			13,589,730.11
买入返售金融资产			
存货	七、9	769,509,642.45	353,547,539.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	550,000.00	1,150,000.00
其他流动资产	七、13	47,330,027.60	41,232,723.01
流动资产合计		5,371,554,890.80	3,011,747,420.26
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	32,569,039.20	24,590,700.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	377,812,296.08	337,302,182.57
在建工程	七、22	34,005,076.37	29,110,154.86
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	115,357,756.84	99,325,099.73
无形资产	七、26	34,130,264.03	34,584,175.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	62,011,995.56	57,364,307.72
递延所得税资产	七、30	14,247,819.41	13,099,654.80
其他非流动资产	七、31	133,919,266.75	66,107,991.21
非流动资产合计		804,053,514.24	661,484,267.05
资产总计		6,175,608,405.04	3,673,231,687.31
流动负债：			
短期借款	七、32	2,269,996,339.99	787,413,960.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	87,185,094.48	94,011,173.37
应付账款	七、36	246,767,981.60	255,455,414.02
预收款项			
合同负债	七、38	17,785,545.43	1,997,286.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	17,837,634.39	18,729,523.61
应交税费	七、40	32,118,275.59	14,209,354.90
其他应付款	七、41	3,288,912.85	807,947.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	15,272,541.73	26,281,816.03
其他流动负债	七、44	234,310,322.35	96,008,958.51
流动负债合计		2,924,562,648.41	1,294,915,433.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	516,044,472.24	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	89,086,605.57	61,662,927.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	6,667,580.12	10,269,014.25
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		611,798,657.93	71,931,942.07
负债合计		3,536,361,306.34	1,366,847,375.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	84,020,000.00	84,020,000.00
其他权益工具	七、54	176,049,631.67	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,623,689,796.88	1,623,689,796.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	42,010,000.00	42,010,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	713,477,670.15	556,664,514.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,639,247,098.70	2,306,384,311.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,639,247,098.70	2,306,384,311.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,175,608,405.04	3,673,231,687.31

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：上海海优威新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		339,574,147.64	223,508,832.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,091,839,302.16	655,442,988.08
应收账款	十七、1	1,766,463,292.78	968,718,920.81
应收款项融资		121,978,702.04	111,802,100.04
预付款项		1,022,814,271.88	611,621,288.41
其他应收款	十七、2	505,544,445.57	102,866,791.99
其中：应收利息			
应收股利			13,589,730.11
存货		253,806,910.82	187,928,476.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,373,749.01	10,521,724.36
流动资产合计		5,115,394,821.90	2,872,411,121.91
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	472,110,614.96	269,628,261.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,031,854.93	6,671,894.19
在建工程		902,686.56	902,686.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,917.41	10,376.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,343,651.79	9,591,560.28
递延所得税资产		8,159,543.71	5,022,782.52
其他非流动资产		1,546,524.00	2,836,095.00
非流动资产合计		506,101,793.36	294,663,655.90
资产总计		5,621,496,615.26	3,167,074,777.81
流动负债：			
短期借款		1,861,052,091.48	421,802,439.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		87,185,094.48	94,011,173.37
应付账款		456,045,898.55	373,099,757.68
预收款项			
合同负债		52,541,133.16	27,878,833.86
应付职工薪酬		4,709,725.39	5,484,798.22
应交税费		3,745,884.53	4,255,566.36
其他应付款		20,977,921.23	13,076,365.86
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		265,342,195.82	70,252,068.12
流动负债合计		2,751,599,944.64	1,009,861,002.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		516,090,105.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,158,115.42	4,914,949.42
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		519,248,220.54	4,914,949.42
负债合计		3,270,848,165.18	1,014,775,952.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,020,000.00	84,020,000.00
其他权益工具		176,049,631.67	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,630,012,858.33	1,630,012,858.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,010,000.00	42,010,000.00
未分配利润		418,555,960.08	396,255,967.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,350,648,450.08	2,152,298,825.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,621,496,615.26	3,167,074,777.81

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,814,294,277.43	1,209,603,641.13
其中：营业收入	七、61	2,814,294,277.43	1,209,603,641.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,537,285,685.96	1,125,686,366.17
其中：营业成本	七、61	2,414,764,694.24	1,047,338,095.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,014,580.11	1,198,731.00
销售费用	七、63	4,028,388.43	3,675,477.18
管理费用	七、64	17,112,988.40	11,811,765.38
研发费用	七、65	73,209,212.65	57,454,263.14
财务费用	七、66	25,155,822.13	4,208,033.71
其中：利息费用		15,817,970.78	7,788,565.14
利息收入		1,821,597.44	6,274,914.81

加：其他收益	七、67	1,644,383.83	546,071.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,176,994.80	4,981,830.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,978,338.50	4,981,830.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-17,247,665.70	-1,008,485.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-18,009,178.01	-4,986,868.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-518.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		247,573,126.39	83,449,303.98
加：营业外收入	七、74	11,488.57	53,313.74
减：营业外支出	七、75	232,172.14	1,009,965.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		247,352,442.82	82,492,652.36
减：所得税费用	七、76	39,287,087.48	3,118,906.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,065,355.34	79,373,745.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		208,065,355.34	79,373,745.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		208,065,355.34	79,373,745.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		208,065,355.34	79,373,745.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		208,065,355.34	79,373,745.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.48	0.99
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.48	0.99

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。

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,520,258,048.06	1,064,138,837.83
减：营业成本	十七、4	3,327,195,070.55	954,568,049.92
税金及附加		1,895,332.60	521,686.50
销售费用		2,685,942.09	1,598,479.27
管理费用		6,063,176.78	4,373,338.62
研发费用		51,254,959.75	34,974,104.77
财务费用		23,001,472.78	2,371,031.78
其中：利息费用		13,965,360.62	5,907,716.55
利息收入		1,223,545.92	4,584,969.63
加：其他收益		517,963.12	1,800.00

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,470,937.78	4,981,830.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,978,338.50	4,981,830.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,320,132.99	-4,641,728.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,009,178.01	-4,986,868.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,821,683.41	61,087,180.56
加：营业外收入		2,106.74	31,497.26
减：营业外支出		69,717.52	780,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,754,072.63	60,338,677.82
减：所得税费用		5,201,879.75	4,373,791.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,552,192.88	55,964,886.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,552,192.88	55,964,886.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		73,552,192.88	55,964,886.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,657,449,790.67	469,181,440.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,664,986.29	6,640,354.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,876,972.12	10,905,206.18
经营活动现金流入小计		1,673,991,749.08	486,727,000.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,331,465,486.89	1,231,399,425.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		71,968,543.56	56,791,120.65

支付的各项税费		48,839,505.48	41,415,738.77
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	71,215,502.51	36,584,901.82
经营活动现金流出小计		3,523,489,038.44	1,366,191,186.51
经营活动产生的现金流量净额		-1,849,497,289.36	-879,464,186.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			14,321,027.00
取得投资收益收到的现金		13,589,730.11	290,039.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,589,730.11	14,611,066.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,275,295.17	57,862,985.51
投资支付的现金			14,321,027.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,275,295.17	72,184,012.51
投资活动产生的现金流量净额		-34,685,565.06	-57,572,946.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,365,469,631.13
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,258,436,703.74	109,730,944.44
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,676,461,604.85	-
筹资活动现金流入小计		2,934,898,308.59	1,475,200,575.57
偿还债务支付的现金		350,952,962.37	138,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,034,288.56	6,232,224.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	26,784,627.17	26,892,029.45
筹资活动现金流出小计		440,771,878.10	171,624,253.87
筹资活动产生的现金流量净额		2,494,126,430.49	1,303,576,321.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,301,795.11	-320,262.35

五、现金及现金等价物净增加额		607,641,780.96	366,218,927.35
加：期初现金及现金等价物余额		395,960,943.14	143,868,238.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,003,602,724.10	510,087,166.18

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,698,482,727.93	341,940,726.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,487,250.01	110,626,493.93
经营活动现金流入小计		1,750,969,977.94	452,567,220.76
购买商品、接受劳务支付的现金		3,463,988,716.06	789,537,362.55
支付给职工及为职工支付的现金		15,043,636.15	14,775,722.26
支付的各项税费		30,310,113.48	30,363,569.92
支付其他与经营活动有关的现金		60,991,503.28	755,684,161.24
经营活动现金流出小计		3,570,333,968.97	1,590,360,815.97
经营活动产生的现金流量净额		-1,819,363,991.03	-1,137,793,595.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,589,730.11	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,589,730.11	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,231,648.88	925,970.00
投资支付的现金		192,860,900.00	26,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		198,092,548.88	27,155,970.00
投资活动产生的现金流量净额		-184,502,818.77	-27,155,970.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,365,469,631.13
取得借款收到的现金		915,310,112.86	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,660,325,462.15	-
筹资活动现金流入小计		2,575,635,575.01	1,455,469,631.13
偿还债务支付的现金		350,952,962.37	137,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,996,888.39	5,970,064.42
支付其他与筹资活动有关的现金		17,533,140.36	21,722,406.13
筹资活动现金流出小计		430,482,991.12	164,692,470.55
筹资活动产生的现金流量净额		2,145,152,583.89	1,290,777,160.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,771.62	-7,043.99
五、现金及现金等价物净增加额		141,312,545.71	125,820,551.38
加：期初现金及现金等价物余额		193,143,554.71	95,470,622.32
六、期末现金及现金等价物余额		334,456,100.42	221,291,173.70

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

合并所有者权益变动表
2022年1—6月

单位:元 币种:人民币

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													
	实收资本 (或股本)	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	84,020,0 00.00				1,623,689,79 6.88				42,010,000 .00		556,664,514 .81	2,306,384,31 1.69		2,306,384,31 1.69
加：会计 政策变更												-		-
前期差错 更正												-		-
同一控制 下企业合 并												-		-
其他												-		-
二、本年 期初余额	84,020,0 00.00	-	-	-	1,623,689,79 6.88	-	-	-	42,010,000 .00	-	556,664,514 .81	2,306,384,31 1.69	-	2,306,384,31 1.69
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	-	-	-	176,049, 631.67	-	-	-	-	-	-	156,813,155 .34	332,862,787. 01	-	332,862,787. 01
（一）综 合收益总 额											208,065,355 .34	208,065,355. 34		208,065,355. 34

2022 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	-	-	-	176,049,631.67	-	176,049,631.67
1. 所有者投入的普通股												-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本				176,049,631.67								176,049,631.67		176,049,631.67
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-		-
4. 其他												-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,252,200.00	-	51,252,200.00
1. 提取盈余公积												-		-
2. 提取一般风险准备												-		-
3. 对所有者(或股东)的分配												51,252,200.00		51,252,200.00
4. 其他												-		-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资												-		-

2022年半年度报告

本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-	-
3. 盈余公积弥补亏损												-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-	-
5. 其他综合收益结转留存收益												-	-
6. 其他												-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-	-
2. 本期使用												-	-
(六) 其他												-	-
四、本期末余额	84,020,000.00	-	-	176,049,631.67	1,623,689,796.88			42,010,000.00	713,477,670.15	2,639,247,098.70		2,639,247,098.70	8.70

2021年半年度													
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一	般	未分配利润			其他

2022年半年度报告

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	储备		风险准备			权益		
一、上年期末余额	63,010,000.00	-	-	-	297,793,412.41	-	-	-	31,505,000.00	-	360,361,912.40	-	752,733,058.33	-	752,733,058.33
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正															-
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本年期初余额	63,010,000.00	-	-	-	297,793,412.41	-	-	-	31,505,000.00	-	360,361,912.40	-	752,733,058.33	-	752,733,058.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,010,000.00	-	-	-	1,326,089,156.85	-	-	-	-	-	34,002,945.65	-	1,381,102,102.50	-	1,381,102,102.50
（一）综合收益总额											79,373,745.65		79,373,745.65		79,373,745.65
（二）所有者投入和减少资本	21,010,000.00	-	-	-	1,326,089,156.85	-	-	-	-	-	-	-	1,347,099,156.85	-	1,347,099,156.85
1. 所有者投入的普通股	21,010,000.00				1,326,089,156.85								1,347,099,156.85		1,347,099,156.85
2. 其他权益工具持															-

2022年半年度报告

有者投入 资本																				
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额																				-
4. 其他																				-
(三) 利 润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,370,800.00	-	-45,370,800.00	-	-45,370,800.00					
1. 提取盈 余公积																				-
2. 提取一 般风险准 备																				-
3. 对所有 者(或股 东)的分 配											45,370,800.00		-45,370,800.00		-45,370,800.00					
4. 其他																				-
(四) 所 有者权益 内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-					-
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)																				-
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)																				-
3. 盈余公 积弥补亏 损																				-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	-
5. 其他综合收益结转留存收益																	-
6. 其他																	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取																	-
2. 本期使用																	-
(六) 其他																	-
四、本期期末余额	84,020,000.00	-	-	-	1,623,882,569.26	-	-	-	31,505,000.00	-	394,364,858.05	-	2,133,835,160.83	-	2,133,835,160.83		83

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,020,000.00				1,630,012,858.33				42,010,000.00	396,255,967.20	2,152,298,825.53
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-

2022年半年度报告

其他											-
二、本年期初余额	84,020,000.00	-	-	-	1,630,012,858.33	-	-	-	42,010,000.00	396,255,967.20	2,152,298,825.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	-	22,299,992.88	198,349,624.55
（一）综合收益总额										73,552,192.88	73,552,192.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	176,049,631.67	-	-	-	-	-	-	176,049,631.67
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本				176,049,631.67							176,049,631.67
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,252,200.00	51,252,200.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										51,252,200.00	51,252,200.00
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-

2022 年半年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	84,020,000.00	-	-	176,049,631.67	1,630,012,858.33	-	-	-	42,010,000.00	418,555,960.08	2,350,648,450.08	

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,010,000.00				304,116,473.86				31,505,000.00	279,155,958.30	677,787,432.16
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	63,010,000.00				304,116,473.86				31,505,000.00	279,155,958.30	677,787,432.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,010,000.00				1,326,089,156.85					10,594,086.01	1,357,693,242.86
(一) 综合收益总额										55,964,886.01	55,964,886.01
(二) 所有者投入和减少资本	21,010,000.00				1,326,089,156.85						1,347,099,156.85

1. 所有者投入的普通股	21,010,000.00				1,326,089,156.85						1,347,099,156.85
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配										-	-
1. 提取盈余公积									45,370,800.00	45,370,800.00	-
2. 对所有者(或股东)的分配									45,370,800.00	45,370,800.00	-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-

2022 年半年度报告

四、本期期末余额	84,020,000.00				1,630,205,630.71				31,505,000.00	289,750,044.31	2,035,480,675.02
----------	---------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海海优威新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海海优威电子材料有限公司（以下简称“海优新材有限”）整体改制而设立的股份有限公司。海优新材有限于 2005 年 9 月经上海浦东新区工商行政管理局核准成立，公司成立时注册资本人民币 200.00 万元。2014 年 9 月 9 日本公司以海优新材有限截至 2014 年 6 月 30 日止经审计的净资产按比例折合为股份公司股本 40,000,000.00 股，每股面值 1 元，公司名称由上海海优威电子技术有限公司变更为上海海优威新材料股份有限公司。

本公司经多次增资扩股及变更，截止 2020 年 12 月 31 日注册资本及股本为人民币 6,301.00 万元。2021 年 1 月，根据中国证券监督管理委员会核发的《关于同意上海海优威新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3387 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 2,101 万股，首次公开发行后本公司总股本为人民币 8,402.00 万元。截止至 2022 年 06 月 30 日，本公司总股本未发生变更。

本公司法定代表人为李民，企业统一社会信用代码为 913100007811009510，公司住所为中国（上海）自由贸易试验区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909A 室。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、市场部、生产运营部、研发创新部、采购部、财务部、人力资源部、行政部、信息系统部等部门，拥有 12 家子公司。

本公司所属行业为制造业——橡胶和塑料制品业。公司主要产品为太阳能光伏电池封装胶膜。本公司的实际控制人为李民和李晓昱，系夫妻关系。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 30 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司合计 12 家，其中本年新增 0 家，本年减少 0 家，具体请 参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行，具体详见本附注五、“重要会计政策及会计估计”。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所

有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分

拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方货款

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收备用金、代扣代缴员工款项

其他应收款组合 4 应收出口退税款

其他应收款组合 5 应收海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金

其他应收款组合 6 应收合并范围关联方往来款

其他应收款组合 7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 无追索权的国内信用证

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收存放其他单位押金和保证金

对于划分为组合的长期应收款，本公司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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5--20	5	4.75-19.00
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	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3--5	5	19.00-31.67
办公器具及家具	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见第十节附注五之 42 详细说明。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见附注五、16。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

- ①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注五、42。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项

单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司国内销售时，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

本公司出口销售时，根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产、出库并报关出口后确认收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述

法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、39。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	1.58-19.75	0-5	4.81-63.29
机器设备	平均年限法	8.75-10	5.00	9.5-10.86

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

(4) 租赁变更的会计处理

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

a) 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

b) 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过。	

其他说明：

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的企业会计准则及企业会计准则 解释等相关规定而进行的相应变更，不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司 财务状况、经营成果、现金流量产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海海优威新材料股份有限公司	15.00
上海海优威光伏材料有限公司（以下简称“上海光伏公司”）	20.00
上海海优威应用材料技术有限公司（以下简称“上海应用公司”）	15.00
保定海优威太阳能材料开发有限公司（以下简称“保定太阳能公司”）	20.00
保定海优威应用材料科技有限公司（以下简称“保定应用公司”）	25.00
苏州慧谷海优威应用材料有限公司（以下简称“苏州慧谷公司”）	20.00
常州合威新材料科技有限公司（以下简称“常州合威公司”）	25.00
镇江海优威应用材料有限公司（以下简称“镇江应用公司”）	25.00
泰州海优威应用材料有限公司（以下简称“泰州应用公司”）	25.00
义乌海优威应用材料有限公司（以下简称“义乌应用公司”）	25.00
盐城海优威应用材料有限公司（以下简称“盐城应用公司”）	25.00
上饶海优威应用薄膜有限公司（以下简称“上饶应用公司”）	25.00
上海海优威新材料科技有限公司（以下简称“海优科技公司”）	25.00

说明：根据财政部、税务总局下发的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），子公司苏州慧谷公司、上海光伏公司、保定太阳能公司在2021年度属于小型微利企业，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司 2019 年 10 月 28 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201931002405），有效期三年。根据企业所得税法相关规定，本公司 2019 年至 2021 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海应用公司于 2020 年 11 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202031003373），有效期三年。根据企业所得税法相关规定，上海应用公司 2020 年至 2022 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,795.90	27,324.90
银行存款	1,003,575,928.20	395,933,618.24
其他货币资金	5,118,047.22	30,365,277.32
合计	1,008,720,771.32	426,326,220.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

（1）其他货币资金系使用受限制的汇票保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

（2）期末货币资金较期初增加 136.61%，主要由于公司发行可转换公司债券募集资金到账所致。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	431,663,003.12	110,944,379.33
商业承兑票据	773,438,981.65	702,536,853.47
合计	1,205,101,984.77	813,481,232.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	51,990,854.22
商业承兑票据	
合计	51,990,854.22

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		195,492,924.47
商业承兑票据		648,064,999.86
合计		843,557,924.33

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,227,291,779.33	100	22,189,794.56	1.81	1,205,101,984.77	824,099,770.75	100	10,618,537.95	1.29	813,481,232.80
其中：										
1、商业承兑汇票	795,628,776.21	64.83	22,189,794.56	2.79	773,438,981.65	713,155,391.42	86.54	10,618,537.95	1.49	702,536,853.47

2、信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票	431,663,003.12	35.17			431,663,003.12	110,944,379.33	13.46			110,944,379.33
合计	1,227,291,779.33	100.00	22,189,794.56	1.81	1,205,101,984.77	824,099,770.75	100.00	10,618,537.95	1.29	813,481,232.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1、商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	439,791,106.30	4,397,911.06	1
半年至一年	355,837,669.91	17,791,883.50	5
合计	795,628,776.21	22,189,794.56	2.79

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	10,618,537.95	11,571,256.61			22,189,794.56
合计	10,618,537.95	11,571,256.61			22,189,794.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年以内	1,591,851,564.34
半年至一年	21,771,496.20
1 年以内小计	1,613,623,060.54
1 至 2 年	104,035.64
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,613,727,096.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,613,727,096.18	100	17,038,301.14	1.06	1,596,688,795.04	1,099,587,521.77	100	11,383,067.88	1.04	1,088,204,453.89
其中：										

1、应收客户货款	1,613,727,096.18	100	17,038,301.14	1.06	1,596,688,795.04	1,099,587,521.77	100	11,383,067.88	1.04	1,088,204,453.89
合计	1,613,727,096.18	100.00	17,038,301.14	1.06	1,596,688,795.04	1,099,587,521.77	100.00	11,383,067.88	1.04	1,088,204,453.89

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1、应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	1,591,851,564.34	15,918,515.64	1
半年至一年	21,771,496.20	1,088,574.81	5
1至2年	104,035.64	31,210.69	30
合计	1,613,727,096.18	17,038,301.14	1.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,383,067.88	5,655,233.26				17,038,301.14
合计	11,383,067.88	5,655,233.26				17,038,301.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末月	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	184,659,644.69	11.44	1,846,596.45
客户二	126,049,966.32	7.81	1,260,499.66
客户三	100,026,984.39	6.20	1,000,269.84
客户四	68,913,620.41	4.27	689,136.20
客户五	56,300,301.53	3.49	563,003.02
合计	535,950,517.34	33.21	5,359,505.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	191,578,030.32	186,689,080.48
合计	191,578,030.32	186,689,080.48

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	537,608,034.02	99.96	81,074,704.05	99.67
1至2年	181,283.99	0.03	213,555.36	0.26
2至3年	53,056.99	0.01	57,177.19	0.07
3年以上		-		
合计	537,842,375.00	100.00	81,345,436.60	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	154,293,130.52	28.69
单位二	115,649,451.51	21.50
单位三	82,512,053.13	15.34
单位四	58,896,221.81	10.95
单位五	36,588,028.68	6.80
合计	447,938,885.65	83.28

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		13,589,730.11
其他应收款	14,233,264.30	6,181,003.08
合计	14,233,264.30	19,770,733.19

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利		13,589,730.11
合计		13,589,730.11

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	14,087,655.00
1 年以内小计	14,087,655.00
1 至 2 年	113,029.30
2 至 3 年	29,580.00
3 年以上	142,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	14,372,264.30
----	---------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金	10,978,481.06	3,470,612.28
备用金、代扣代缴员工款项	613,783.24	473,140.80
其他款项	2,780,000.00	2,355,000.00
减：坏账准备	-139,000.00	-117,750.00
合计	14,233,264.30	6,181,003.08

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	117,750.00			117,750.00
2022年1月1日余额在本期	117,750.00			117,750.00
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	21,250.00			21,250.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	139,000.00			139,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	117,750.00	21,250.00				139,000.00
合计	117,750.00	21,250.00	-	-	-	139,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位一	海关保证金	6,872,842.14	一年内	47.82	
单位二	水电押金	1,061,000.00	一年内	7.38	
单位三	水电押金	665,000.00	一年内	4.63	
单位四	水电押金	600,000.00	一年内	4.17	
员工一	个人借款	500,000.00	一年内	3.48	25,000.00
合计	/	9,698,842.14	/	67.48	25,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	481,300,610.45		481,300,610.45	145,173,056.38	9,796,703.00	135,376,353.38
在产品	119,516,009.29	14,268,462.77	105,247,546.52	66,663,150.11	1,069,555.96	65,593,594.15
库存商品	80,160,330.06	775,407.86	79,384,922.20	99,532,623.27	8,866,283.67	90,666,339.60
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	45,491,281.66		45,491,281.66	10,035,761.72	458,602.09	9,577,159.63
委托加工物资	60,292,706.26	2,207,424.64	58,085,281.62	52,334,093.07		52,334,093.07
合计	786,760,937.72	17,251,295.27	769,509,642.45	373,738,684.55	20,191,144.72	353,547,539.83

说明：本期存货余额较上年增加 111.30%，主要原因系原材料采购价格上涨及业务规模增长导致存货库存数量增加所致。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,796,703.00			9,796,703.00		-
在产品	1,069,555.96	15,801,753.37		2,602,846.56		14,268,462.77

库存商品	8,866,283.67			8,090,875.81		775,407.86
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						-
发出商品	458,602.09			458,602.09		-
委托加工物资		2,207,424.64				2,207,424.64
合计	20,191,144.72	18,009,178.01		20,949,027.46		17,251,295.27

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的租赁保证金	550,000.00	1,150,000.00
合计	550,000.00	1,150,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	31,253,257.84	37,468,197.87
预缴所得税	5,083,456.65	2,041,131.51
预缴房租、物业、电费、IPO 中介费等	713,878.98	1,723,393.63
待摊贴现利息	10,279,434.13	
合计	47,330,027.60	41,232,723.01

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
邢台晶龙光伏材料有限公司	24,590,700.70			7,978,338.50						32,569,039.20
小计	24,590,700.70			7,978,338.50				-		32,569,039.20
合计	24,590,700.70			7,978,338.50				-		32,569,039.20

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	377,812,296.08	337,302,182.57
固定资产清理		
合计	377,812,296.08	337,302,182.57

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	73,462,756.04	323,832,510.66	4,785,760.99	2,413,111.52	7,978,301.37	412,472,440.58
2. 本期增加金额	-	61,899,951.82	461,530.89	2,475,795.94	1,133,886.29	65,971,164.94
（1）购置		44,120,099.23	461,530.89	2,475,795.94	1,133,886.29	48,191,312.35
（2）在建工程转入		17,779,852.59				17,779,852.59
（3）企业合并增加						0.00
3. 本期减少金额	-	-	23,391.09	-	65,511.20	88,902.29
（1）处置或报废			23,391.09		65,511.20	88,902.29
4. 期末余额	73,462,756.04	385,732,462.48	5,223,900.79	4,888,907.46	9,046,676.46	478,354,703.23
二、累计折旧						

1. 期初余额	17,120,027.84	51,065,898.72	2,344,583.30	599,718.03	3,370,419.18	74,500,647.07
2. 本期增加金额	2,580,592.10	20,929,414.07	469,665.23	517,349.02	959,003.31	25,456,023.73
(1) 计提	2,580,592.10	20,929,414.07	469,665.23	517,349.02	959,003.31	25,456,023.73
3. 本期减少金额	-	-	21,638.95	-	62,235.64	83,874.59
(1) 处置或报废			21,638.95		62,235.64	83,874.59
4. 期末余额	19,700,619.94	71,995,312.79	2,792,609.58	1,117,067.05	4,267,186.85	99,872,796.21
三、减值准备						
1. 期初余额		667,135.94			2,475.00	669,610.94
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	-	667,135.94	-	-	2,475.00	669,610.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	53,762,136.10	313,070,013.75	2,431,291.21	3,771,840.41	4,777,014.61	377,812,296.08
2. 期初账面价值	56,342,728.20	272,099,476.00	2,441,177.69	1,813,393.49	4,605,407.19	337,302,182.57

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,123,015.79	2,455,879.85	667,135.94	0	
电子设备	55,000.00	52,525.00	2,475.00	0	
合计	3,178,015.79	2,508,404.85	669,610.94	0	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,102,389.81	28,207,468.30
工程物资	902,686.56	902,686.56
合计	34,005,076.37	29,110,154.86

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
在安装设备	33,102,389.81		33,102,389.81	28,207,468.30		28,207,468.30
合计	33,102,389.81		33,102,389.81	28,207,468.30		28,207,468.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用设备	1,798,407.08	895,720.52	902,686.56	1,798,407.08	895,720.52	902,686.56
合计	1,798,407.08	895,720.52	902,686.56	1,798,407.08	895,720.52	902,686.56

其他说明：

无

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	109,828,769.69	19,573,264.01	129,402,033.70
2. 本期增加金额	28,006,870.09		28,006,870.09
3. 本期减少金额			

4. 期末余额	137,835,639.78	19,573,264.01	157,408,903.79
二、累计折旧			
1. 期初余额	23,639,300.69	6,437,633.28	30,076,933.97
2. 本期增加金额	10,897,282.02	1,076,930.97	11,974,212.99
(1) 计提	10,897,282.02	1,076,930.97	11,974,212.99
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	34,536,582.71	7,514,564.25	42,051,146.96
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	103,299,057.07	12,058,699.77	115,357,756.84
2. 期初账面价值	86,189,469.00	13,135,630.73	99,325,099.73

其他说明：

说明：2022年半年度使用权资产计提的折旧金额为11,974,212.99元，其中计入营业成本、管理费用的折旧费用分别为10,527,648.75元、1,446,564.24元。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	38,132,763.33			349,880.02	38,482,643.35
2. 本期增加金额					0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00

4. 期末余额	38,132,763.33	0.00	0.00	349,880.02	38,482,643.35
二、累计摊销					0.00
1. 期初余额	3,558,963.98			339,503.91	3,898,467.89
2. 本期增加金额	450,452.73	0.00	0.00	3,458.70	453,911.43
(1) 计提	450,452.73			3,458.70	453,911.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,009,416.71	0.00	0.00	342,962.61	4,352,379.32
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	34,123,346.62	0.00	0.00	6,917.41	34,130,264.03
2. 期初账面价值	34,573,799.35			10,376.11	34,584,175.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂房装修工程	18,486,101.53	1,114,758.74	1,775,647.68		17,825,212.59
厂区景观改造	3,022,883.91		653,105.34		2,369,778.57
厂房基建及电气安装工程	26,263,762.00	4,952,201.90	5,742,611.29		25,473,352.61
员工资管计划一期二期	9,591,560.28	10,500,000.00	3,747,908.49		16,343,651.79
合计	57,364,307.72	16,566,960.64	11,919,272.80		62,011,995.56

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,918,785.19	9,208,447.95	43,875,832.01	7,194,292.29
内部交易未实现利润	11,147,278.67	1,672,091.80	7,639,985.32	1,909,996.33
可抵扣亏损	6,603,094.70	660,309.47	3,353,565.25	838,391.32
资产折旧摊销差异	4,985,352.13	747,802.82	3,052,256.40	763,064.10
未支付的长期应付职工薪酬	6,797,241.11	1,051,317.79	10,269,014.25	1,583,256.80
使用权资产相关差异	4,251,442.15	907,849.58	3,403,981.10	810,653.96
合计	93,703,193.95	14,247,819.41	71,594,634.33	13,099,654.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产					
预付工程、设备款等	123,125,743.29		123,125,743.29	51,852,767.75	51,852,767.75
投标土地保证金	9,619,100.00		9,619,100.00	12,019,100.00	12,019,100.00
预付使用权资产租赁押金	1,174,423.46		1,174,423.46	2,236,123.46	2,236,123.46
合计	133,919,266.75		133,919,266.75	66,107,991.21	66,107,991.21

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,320,185.90	
抵押借款		
保证借款	155,208,800.00	139,493,400.00
信用借款	1,439,726,590.88	547,958,249.51
未终止确认的票据贴现	651,617,609.69	99,419,301.67
短期借款应付利息	1,123,153.52	543,008.84
合计	2,269,996,339.99	787,413,960.02

短期借款分类的说明：

1) 保证借款 155,208,800.00 元系：

①上海应用公司向中国民生银行上海分行借款人民币 45,208,800.00 元，由本公司提供最高额保证担保。

②上海应用公司向上海浦东发展银行张江科技支行借款人民币 10,000,000.00 元，由本公司提供连带责任保证担保。

③上海应用公司向中国建设银行上海金山石化支行借款人民币 50,000,000.00 元，由本公司供最高额保证担保。

④泰州应用公司向上海农村商业银行金山支行借款人民币 50,000,000.00 元，由本公司提供连带责任保证担保。

2) 质押借款 22,320,185.90 元系：

①公司以对天合光能（义乌）科技有限公司、天合光能（盐城大丰）有限公司的应收账款共计 12,320,185.90 元向上海银行常州分行进行质押借款，借款金额合计 12,320,185.90 元。

②公司以对天合光能股份有限公司的应收账款共计 10,000,000.00 元向中国银行常州新北支行进行质押借款，借款金额合计 10,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	87,185,094.48	94,011,173.37
合计	87,185,094.48	94,011,173.37

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	205,818,495.55	207,923,776.93
工程及设备款	6,205,302.82	22,460,829.70

运费	24,812,200.38	12,299,692.25
其他费用	9,931,982.85	12,771,115.14
合计	246,767,981.60	255,455,414.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州爱康薄膜新材料有限公司	2,520,628.15	未到结算期
合计	2,520,628.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,785,545.43	1,997,286.01
合计	17,785,545.43	1,997,286.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,994,687.84	68,162,652.42	69,009,934.70	17,147,405.56
二、离职后福利-设定提存计划	606,035.77	6,288,390.20	6,204,197.14	690,228.83
三、辞退福利	128,800.00	190,834.00	319,634.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	18,729,523.61	74,641,876.62	75,533,765.84	17,837,634.39

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,378,558.41	56,397,901.46	57,348,360.84	16,428,099.03
二、职工福利费	450	6,203,802.14	6,203,892.14	360.00
三、社会保险费	375,542.43	3,667,110.82	3,581,439.72	461,213.53
其中：医疗保险费	363,547.65	3,488,338.82	3,403,832.77	448,053.70
工伤保险费	9,835.18	123,672.86	123,291.99	10,216.05
生育保险费	2,159.60	55,099.14	54,314.96	2,943.78
四、住房公积金	240,137.00	1,893,838.00	1,876,242.00	257,733.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,994,687.84	68,162,652.42	69,009,934.70	17,147,405.56

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	586,532.85	6,086,116.71	6,006,955.36	665,694.20
2、失业保险费	19,502.92	202,273.49	197,241.78	24,534.63
3、企业年金缴费				
合计	606,035.77	6,288,390.20	6,204,197.14	690,228.83

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,774,263.50	918,435.51
消费税		
营业税		
企业所得税	25,175,109.91	12,406,531.19
个人所得税	57,844.62	200,091.05
城市维护建设税	312,437.90	142,841.35
教育费附加	169,166.24	76,057.21
地方教育费附加	112,777.50	50,704.80
印花税	503,458.92	375,619.85
城镇土地使用税	13,217.00	39,073.94
合计	32,118,275.59	14,209,354.90

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,288,912.85	807,947.08
合计	3,288,912.85	807,947.08

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	469,000.00	556,090.00
其他单位及个人往来款	2,819,912.85	251,857.08
合计	3,288,912.85	807,947.08

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	45,632.88	
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	15,226,908.85	26,281,816.03
合计	15,272,541.73	26,281,816.03

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	42,370,007.71	27,482,104.57
已背书未终止确认的商业票据	191,940,314.64	68,526,853.94
合计	234,310,322.35	96,008,958.51

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	516,090,105.12	
减：一年内到期的应付债券	-45,632.88	
合计	516,044,472.24	

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
海优转债	1000	2022-6-23	6年	694,000,000.00		694,000,000.00	45,632.88	177,909,894.88		516,090,105.12
合计	/	/	/	694,000,000.00		694,000,000.00	45,632.88	177,909,894.88		516,090,105.12

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1014号核准，本公司于2022年06月21日至2022年06月29日公开发行为6,940,000.00份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额694,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.60%、第五年2.20%、第六年2.70%，利息按年支付。转股期限自发行结束之日（2022年6月29日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2022年12月29日）起至可转换公司债券到期日（2028年6月22日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。持有人可在转股期内申请转股。

本次发行可转换公司债券的初始转股价格为217.42元/股。

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	121,123,759.98	101,006,717.45
减：未确认融资费用	16,810,245.56	13,061,973.60
减：一年内到期的租赁负债	15,226,908.85	26,281,816.03
合计	89,086,605.57	61,662,927.82

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	6,667,580.12	10,269,014.25
合计	6,667,580.12	10,269,014.25

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	84,020,000.00						84,020,000.00

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2022-6-23	票面利率	100	6,940,000.00	694,000,000.00	2028-6-22	自愿转股	未转换
合计			100	6,940,000.00	694,000,000.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			6,940,000.00	176,049,631.67			6,940,000.00	176,049,631.67
合计			6,940,000.00	176,049,631.67			6,940,000.00	176,049,631.67

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,623,689,796.88			1,623,689,796.88
其他资本公积				

合计	1,623,689,796.88		1,623,689,796.88
----	------------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,010,000.00			42,010,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,010,000.00			42,010,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	556,664,514.81	360,361,912.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	556,664,514.81	360,361,912.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,065,355.34	252,178,402.41
减：提取法定盈余公积		10,505,000.00

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,252,200.00	45,370,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	713,477,670.15	556,664,514.81

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

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,793,520,498.14	2,405,154,771.54	1,206,684,466.12	1,047,338,095.76
其他业务	20,773,779.29	9,609,922.70	2,919,175.01	
合计	2,814,294,277.43	2,414,764,694.24	1,209,603,641.13	1,047,338,095.76

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	889,477.25	241,065.27
教育费附加	503,123.98	244,795.40
资源税		
房产税	202,574.63	
土地使用税	39,073.94	95,770.55
车船使用税	1,320.00	
印花税	1,043,577.07	451,382.85
地方教育附加	335,415.98	163,196.93
其他	17.26	2,520.00
合计	3,014,580.11	1,198,731.00

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,797,893.98	1,485,916.22
差旅费	425,525.43	640,786.64
业务宣传费	78,113.21	74,854.32
业务招待费	1,154,675.99	961,155.44
办公费	35,183.36	37,649.92
折旧与摊销		861.45
员工资管计划摊销	98,733.05	
其他	438,263.41	474,253.19
合计	4,028,388.43	3,675,477.18

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,031,021.01	5,236,027.92
办公费	2,338,878.52	724,342.59
差旅费	189,824.06	412,143.01

业务招待费	719,423.04	857,742.79
车辆使用费	80,081.28	165,153.94
折旧摊销	512,275.13	494,767.43
通讯费	51,396.00	65,212.35
房租物业费	1,422,623.81	1,004,394.03
中介服务费	2,822,709.79	2,745,489.53
员工资管计划摊销	341,210.81	
使用权资产累计折旧	1,446,564.24	
水电费	22,986.83	26,183.66
其他	133,993.88	80,308.13
合计	17,112,988.40	11,811,765.38

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	53,989,049.87	40,720,958.50
人工费	12,367,420.47	7,180,038.91
检测费	1,116,049.68	1,171,656.53
折旧与摊销	2,448,629.31	1,494,022.31
其他	3,288,063.32	6,887,586.89
合计	73,209,212.65	57,454,263.14

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,817,970.78	7,788,565.14
减：利息收入	-1,821,597.44	-6,274,934.81
未确认融资费用摊销	2,687,175.14	
承兑汇票贴息	7,706,358.71	269,055.56
汇兑净损失	-8,273,307.85	1,659,815.28
现金折扣	6,692,530.97	21,489.96
银行手续费及其他	2,346,691.82	744,042.58
合计	25,155,822.13	4,208,033.71

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助		50,000.00
直接计入当期损益的政府补助	1,547,195.91	486,819.15
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	97,187.92	9,251.97
合计	1,644,383.83	546,071.12

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,978,338.50	4,981,830.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品利息收益		
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据及信用证)支付的贴现息	-3,801,343.70	
合计	4,176,994.80	4,981,830.58

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	11,571,256.61	4,633,662.64
应收账款坏账损失	5,655,159.09	-3,400,240.50
其他应收款坏账损失	21,250.00	-224,936.34
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	17,247,665.70	1,008,485.80

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	18,009,178.01	4,986,868.28
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	18,009,178.01	4,986,868.28

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		-518.6
其中：固定资产		
合计		-518.6

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	11,488.57	53,313.74	11,488.57
合计	11,488.57	53,313.74	11,488.57

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	60,000.00	500,000.00	60,000.00
滞纳金	537.29	8,763.57	537.29
其他	171,634.85	501,201.79	171,634.85
合计	232,172.14	1,009,965.36	232,172.14

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,903,205.33	4,111,727.39
递延所得税费用	-1,616,117.85	-992,820.68
合计	39,287,087.48	3,118,906.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	247,352,442.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,102,866.42
子公司适用不同税率的影响	2,108,186.41
调整以前期间所得税的影响	45,783.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	281,652.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-251,401.34
所得税费用	39,287,087.48

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助、个税手续费及其他营业外收入	1,655,872.40	362,452.75
利息收入	1,821,597.44	1,450,705.77
保证金、押金、其他单位及个人往来	4,399,502.28	9,092,047.66
合计	7,876,972.12	10,905,206.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他支出	41,099,758.21	35,658,595.82
保证金、押金、其他单位及个人往来	30,115,744.30	926,306.00
合计	71,215,502.51	36,584,901.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的保证金、押金增加较快，主要系斯尔邦保证金及租赁厂房押金、水电押金的增加。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债募集资金	694,000,000.00	
信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现净额	982,461,604.85	
合计	1,676,461,604.85	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内，本公司部分因销售商品收到的银行承兑汇票和商业承兑汇票用于贴现，对于其中信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票在票据贴现时不终止确认，仍确认为应收票据。在现金流量表中，该部分票据贴现时产生的现金流量体现在“收到的其他与筹资活动有关的现金”

中。当该部分票据到期时，由承兑银行或者承兑公司将票据款直接打款至贴现银行，在本公司的现金流量表中，由于不涉及现金收支不体现为任何现金流量。报告期间，本公司信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现的具体情况如下：

项 目	2022 半年度	2021 年度
信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现金额	990,167,963.56	114,419,301.67
其中：承兑银行或者承兑公司当期到期归还票据款	990,167,963.56	15,000,000.00
承兑银行或者承兑公司期后到期归还票据款		99,419,301.67
承兑汇票贴息	7,706,358.71	1,082,379.49
信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现净额	982,461,604.85	113,336,922.18

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁租金及相关费用	4,875,242.44	5,169,623.32
发行股票相关费用及其他	21,909,384.73	21,722,406.13
合计	26,784,627.17	26,892,029.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	208,065,355.34	79,373,745.65
加：资产减值准备	18,009,178.01	4,986,868.28
信用减值损失	17,247,665.70	1,008,485.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,596,521.72	11,673,064.41
使用权资产摊销	11,974,212.99	3,616,857.06
无形资产摊销	453,911.43	453,911.43
长期待摊费用摊销	11,919,272.80	1,275,288.24
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）		518.6
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,904,035.60	4,208,033.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,176,994.80	-4,981,830.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,148,164.61	-4,492,577.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-428,984,412.35	-131,994,917.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	- 1,895,431,980.38	-650,239,044.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	158,074,109.19	-194,352,588.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	- 1,849,497,289.36	-879,464,186.00
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	1,003,602,724.10	510,087,166.18
减：现金的期初余额	395,960,943.14	143,868,238.83
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	607,641,780.96	366,218,927.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,003,602,724.10	395,960,943.14
可随时用于支付的银行存款	26,795.90	27,324.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,002,698,155.20	395,933,618.24
可用于支付的存放中央银行款项	877,773.00	877,773.00
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,003,602,724.10	395,960,943.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,118,047.22	银行承兑汇票保证金
应收票据	51,990,854.22	开具银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	7,188,230.42	贷款未结清致所有权受限(说明)
无形资产		
应收款项融资	33,512,131.13	开具银行承兑汇票质押
合计	97,809,262.99	/

其他说明：

说明：2019年3月，本公司子公司上海应用公司从苏州爱康薄膜新材料有限公司购入二手固定资产13,158,485.39元，截止2022年6月30日账面价值为7,188,230.42元。该资产系苏州爱康薄膜新材料有限公司从赣州发展融资租赁有限责任公司融资租入设备。2019年11月，本公司、苏州爱康薄膜新材料有限公司、赣州发展融资租赁有限责任公司签订三方代付协议，苏州爱康薄膜新材料有限公司委托本公司按时代为足额支付租金给赣州发展融资租赁有限责任公司，并相应抵销本公司应付苏州爱康薄膜新材料有限公司因购买设备、原材料、租赁厂房等事项所应付款项，本公司足额支付全部款项后方可取得所购设备所有权，目前该合同正在履行中。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,759,067.94	6.7114	11,805,808.57
欧元	195,637.61	7.0084	1,371,106.63

港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	11,787,186.52	6.6869	78,819,894.85
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	15,303,829.53	6.7282	102,967,281.09

其他说明：

无

(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

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	1,429,901.30	其他收益	1,429,901.30
稳岗补贴	117,294.61	其他收益	117,294.61
合计	1,547,195.91		1,547,195.91

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
保定海优威太阳能材料开发有限公司	保定	保定	胶膜销售	100.00		出资设立
上海海优威光伏材料有限公司	上海	上海	胶膜生产销售	100.00		出资设立
保定海优威应用材料科技有限公司	保定	保定	胶膜销售	100.00		出资设立
上海海优威应用材料技术有限公司	上海	上海	胶膜生产销售	100.00		不构成业务的合并
苏州慧谷海优威应用材料有限公司	张家港	张家港	胶膜生产	100.00		出资设立
常州合威新材料科技有限公司	常州	常州	胶膜生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
镇江海优威应用材料有限公司	镇江	镇江	特种膜生产	100.00		出资设立
泰州海优威应用材料有限公司	泰州	泰州	胶膜生产	100.00		出资设立
义乌海优威应用材料有限公司	义乌	义乌	胶膜生产	100.00		出资设立
上饶海优威应用薄膜有限公司	上饶	上饶	胶膜生产	100.00		出资设立
盐城海优威应用材料有限公司	盐城	盐城	胶膜生产	100.00		出资设立
上海海优威新材料科技有限公司	上海	上海	胶膜生产	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
联营企业						
邢台晶龙光伏材料有限公司	邢台	邢台	光伏材料生产销售	35.01		权益法

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
		邢台晶龙光伏材料有限公司	XX 公司	邢台晶龙光伏材料有限公司

流动资产	222,568,994.79		157,013,939.10	
非流动资产	21,918,478.06		18,206,426.51	
资产合计	244,487,472.85		175,220,365.61	
流动负债	140,596,926.35		99,178,965.64	
非流动负债	8,769,651.08		4,712,671.88	
负债合计	149,366,577.43		103,891,637.52	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	95,120,895.42		71,328,728.09	
按持股比例计算的净资产份额	33,301,825.49		24,972,187.70	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润			1,100,742.09	
—其他			3,882.78	
对联营企业权益投资的账面价值	32,569,039.20		24,590,700.70	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	335,893,342.72		226,184,837.51	
净利润	22,788,741.80		14,233,801.65	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	22,788,741.80		14,233,801.65	
本年度收到的来自联营企业的股利	13,589,730.11			

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.21%（2021 年 12 月 31 日：27.83%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.48%（2021 年 12 月 31 日：55.61%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本公司通过经营业务产生的资金、银行借款及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 83,709.12 万元（2021 年 12 月 31 日：86,127.53 万元）。

截止 2022 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2022 年 06 月 30 日				
	一年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	226,999.63				226,999.63
应付票据	8,718.51				8,718.51
应付账款	24,676.80				24,676.80
其他应付款	328.89				328.89
一年内到期的非流动负债	1,527.25				1,527.25
应付债券				51,604.45	51,604.45
租赁负债		2,435.20	1,531.51	4,941.95	8,908.66
其他流动负债-已背书未终止确认的票据	19,194.03				19,194.03
已开立未到期的信用证	41,615.74				41,615.74
合计	323,060.85	2,435.20	1,531.51	56,546.40	383,573.96

(续上表)

项 目	2021 年 12 月 31 日				
	一年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	78,741.40				78,741.40
应付票据	9,401.12				9,401.12
应付账款	25,545.54				25,545.54
其他应付款	80.79				80.79
一年内到期的非流动负债	2,628.18				2,628.18
租赁负债		1,685.57	1,060.06	3,420.66	6,166.29
其他流动负债-已背书未终止确认的票据	6,852.69				6,852.69
已开立未到期的信用证	25,485.97				25,485.97
合计	148,735.69	1,685.57	1,060.06	3,420.66	154,901.98

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

- ① 截止 2022 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2022 年 06 月 30 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：				
货币资金	1,759,067.94	11,805,808.57	195,637.61	1,371,106.63
应收账款	11,787,186.52	78,819,894.85		
合计	13,546,254.46	90,625,703.42	195,637.61	1,371,106.63
外币负债：				
应付账款	15,303,829.53	102,967,281.09		
合计	15,303,829.53	102,967,281.09		

(续上表)

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：				
货币资金	893,683.36	5,697,857.00	207,611.61	1,498,893.54
应收账款	7,137,320.86	45,505,416.61		
合计	8,031,004.22	51,203,273.61	207,611.61	1,498,893.54
外币负债：				
应付账款	23,197,615.00	147,901,033.94		
合计	23,197,615.00	147,901,033.94		

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

c) 敏感性分析

于 2022 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元或欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 123.42 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2022 年 06 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 13.46 万元（2021 年度：0.00 万元）。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			191,578,030.32	191,578,030.32
持续以公允价值计量的资产总额			191,578,030.32	191,578,030.32
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款、应付债券等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海共城通信科技有限公司	实际控制人控股公司，法定代表人李民
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邢台晶龙光伏材料有限公司	销售货物	15,476,472.84	7,186,070.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海共城通信科技有限公司	房屋	276,085.34	276,085.34			276,085.34	276,085.34				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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
李民、李晓昱	1,762.99	2019年10月26日	2022年10月26日	否
上海共城通信科技有限公司、李民	1,248.00	2019年9月4日	2022年9月4日	否
李民、李晓昱	4,000.00	2021年1月7日	2022年1月6日	是

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	156.88	124.06

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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	邢台晶龙光伏材料有限公司	5,139,406.80	51,394.07	2,499,548.24	24,995.48

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	4,224,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

说明：

(1) 第一期股份支付计划

根据公司 2021 年 4 月 27 日第三届董事会第十二次会议决议和 2021 年 5 月 19 日 2020 年年度股东大会审议通过的《关于〈上海海优威新材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，本次员工持股计划委托上海富诚海富通资产管理有限公司（以下简称“富诚海富通”）设立“富诚海富通海优新材 1 号员工持股单一资产管理计划”（以下简称“资管计划”）进行资产管理，员工持股计划的存续期为 72 个月，自公司公告资管计划完成海优新材股票购买之日起算。员工持股计划的最高权力机构为持有人会议；员工持股计划设管理委员会，负责员工持股计划的日常管理。员工通过认购资管计划的份额参与本次员工持股计划。资产管理计划授予涉及的激励对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司核心技术、业务、管理骨干人员、对公司发展有突出贡献的员工及董事会认定的其他人员。

员工持股计划资金来源为公司设立的员工持股计划奖励基金，金额总计 10,500,000.00 元。本次员工持股计划自公司公告资管计划完成公司股票购买之日起算满 36 个月后解锁。截止至 2021 年 8 月 25 日，公司员工持股计划已完成股票购买，购买数量 46,750.00 股，占公司总股本的 0.0556%。员工持股计划总计份额 10,500,000.00 份，根据公司 2020 年至 2022 年业绩情况及参加对象个人考核情况分三批确认归属。截止至 2022 年 06 月 30 日已授予激励对象份额为 10,500,000.00 份，本期股份支付授予完成。

(2) 第二期股份支付计划

根据公司 2022 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议及 2022 年 2 月 22 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海海优威新材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，本次员工持股

计划委托上海富诚海富通资产管理有限公司（以下简称“富诚海富通”）设立“富诚海富通海优新材 2 号员工持股单一资产管理计划”（以下简称“资管计划”）进行资产管理，员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告资管计划完成海优新材股票购买之日起算。员工持股计划的最高权力机构为持有人会议；员工持股计划设管理委员会，负责员工持股计划的日常管理。员工通过认购资管计划的份额参与本次员工持股计划。资产管理计划授予涉及的激励对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司核心技术、业务、管理骨干人员、对公司发展有突出贡献的员工及董事会认定的其他人员。

员工持股计划资金来源为公司设立的员工持股计划奖励基金，金额总计 10,500,000.00 元。本次员工持股计划自公司公告资管计划完成公司股票购买之日起算满 12 个月后解锁。截止至 2022 年 3 月 15 日，公司员工持股计划已完成股票购买，购买数量 46,500.00 股，占公司总股本的 0.0553%。员工持股计划总计份额 10,500,000.00 份，截止至 2022 年 06 月 30 日已授予激励对象份额为 500,000.00 份，剩余预留份额未分配前由公司代为管理，不参与持股大会的表决。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础计算的资管计划单位份额价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,747,908.49

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	35,290,917.50	73,515,035.00

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要或有事项：

(1) 截至 2022 年 06 月 30 日，本公司已开立未到期的国际信用证合计 36,062,645.90 美元。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司作为担保方为子公司提供担保：

被担保方	担保事项	担保余额（万元）	担保起始日	担保终止日
上海海优威应用材料技术有限公司	连带责任保证担保	60.00	2019.09.04	2024.09.04
上海海优威应用材料技术有限公司	连带责任保证担保	195.89	2019.10.28	2024.10.28
上海海优威应用材料技术有限公司	最高额保证担保	4,520.88	2021.08.06	2022.08.05
上海海优威应用材料技术有限公司	最高额保证担保	5,099.80	2021.05.20	2026.05.20
泰州海优威应用材料有限公司	连带责任保证担保	5,000.00	2022.05.20	2023.05.19
上海海优威应用材料技术有限公司	连带责任保证担保	1,000.00	2022.06.24	2023.06.23
上海海优威应用材料技术有限公司	连带责任保证担保	5,000.00	2022.06.30	2026.06.29

说明：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债全部为本公司合并范围内权益主体间的关联担保。

除上述事项外，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除光伏电池封装胶膜生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年以内	1,776,404,850.78
半年至一年	47,827.76
1 年以内小计	1,776,452,678.54
1 至 2 年	104,035.64
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,776,556,714.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,776,556,714.18	100	10,093,421.40	0.57	1,766,463,292.78	976,343,845.98	100	7,624,925.17	0.78	968,718,920.81
其中：										
1、应收客户货款组合	1,006,133,795.55	56.63	10,093,421.40	1.00	996,040,374.15	734,987,232.18	75.28	7,624,925.17	1.04	927,362,307.01
2、应收合并范围内关联方货款组合	770,422,918.63	43.37			770,422,918.63	241,356,613.80	24.72			241,356,613.80
合计	1,776,556,714.18	/	10,093,421.40	/	1,766,463,292.78	976,343,845.98	100	7,624,925.17	0.78	968,718,920.81

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1、应收客户货款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	1,005,981,932.15	10,059,819.32	1.00
半年至一年	47,827.76	2,391.39	5.00
1-2年	104,035.64	31,210.69	30.00
合计	1,006,133,795.55	10,093,421.40	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,624,925.17	2,468,496.23				10,093,421.40
合计	7,624,925.17	2,468,496.23				10,093,421.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	401,809,673.18	22.62	
客户二	331,167,024.15	18.64	
客户三	184,659,644.69	10.39	1,846,596.45
客户四	100,026,984.39	5.63	1,000,269.84
客户五	83,288,224.38	4.69	832,882.24
合计	1,100,951,550.79	61.97	3,679,748.53

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		13,589,730.11
其他应收款	505,544,445.57	89,277,061.88
合计	505,544,445.57	102,866,791.99

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	505,663,445.57
1 年以内小计	505,663,445.57
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	505,683,445.57

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、代扣代缴员工款项	281,974.43	63,420.62
关联方往来	502,621,471.14	86,976,391.26
其他款项	2,780,000.00	2,355,000.00
合计	505,683,445.57	89,394,811.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	117,750.00			117,750.00
2022年1月1日余额在本期	117,750.00			117,750.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	21,250.00			21,250.00

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	139,000.00			139,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	117,750.00	21,250.00				139,000.00
合计	117,750.00	21,250.00				139,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位一	关联方往来	356,314,609.62	一年内	70.46	
单位二	关联方往来	127,649,592.46	一年内	25.24	
单位三	关联方往来	17,464,706.05	一年内	3.45	
单位四	关联方往来	849,239.01	一年内	0.17	
员工一	员工借款	500,000.00	一年内	0.10	25,000.00
合计	/	502,778,147.14	/	99.43	25,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	439,541,575.76		439,541,575.76	245,037,560.54		245,037,560.54
对联营、合营企业投资	32,569,039.20		32,569,039.20	24,590,700.70		24,590,700.70
合计	472,110,614.96		472,110,614.96	269,628,261.24		269,628,261.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保定海优威太阳能材料开发有限公司	22,300,000.00			22,300,000.00		
上海海优威光伏材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
保定海优威应用材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

常州合威新材料科技有限公司	14,862,926.58			14,862,926.58		
苏州慧谷海优威应用材料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
镇江海优威应用材料有限公司	47,419,100.00	4,960,900.00		52,380,000.00		
上海海优威应用材料技术有限公司	84,855,533.96	61,643,115.22		146,498,649.18		
泰州海优威应用材料有限公司	30,000,000.00	50,000,000.00		80,000,000.00		
上饶海优威应用薄膜有限公司	9,100,000.00	69,900,000.00		79,000,000.00		
盐城海优威应用材料有限公司	1,500,000.00	5,000,000.00		6,500,000.00		
上海海优威新材料科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	245,037,560.54	194,504,015.22		439,541,575.76		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											

邢台晶龙光伏材料有限公司	24,590,700.70			7,978,338.50						32,569,039.20	
小计	24,590,700.70			7,978,338.50						32,569,039.20	
合计	24,590,700.70			7,978,338.50						32,569,039.20	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,159,315,035.49	1,982,265,669.01	660,729,144.98	581,424,794.21
其他业务	1,360,943,012.57	1,344,929,401.54	403,409,692.85	373,143,255.71
合计	3,520,258,048.06	3,327,195,070.55	1,064,138,837.83	954,568,049.92

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,978,338.50	4,981,830.58
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据及信用证)支付的贴现息	-3,507,400.72	
合计	4,470,937.78	4,981,830.58

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,547,195.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金		

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,683.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-205,713.69	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,120,798.65	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.63	2.48	2.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.59	2.46	2.46

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李晓昱

董事会批准报送日期：2022年8月30日

修订信息

适用 不适用

(本页无正文，为《上海海优威新材料股份有限公司 2022 年半年度正文报告》
签字页)

上海海优威新材料股份有限公司 (盖章)

法定代表人签字:



2022年8月29日