



深圳市三利谱光电科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张建军、主管会计工作负责人王小军及会计机构负责人（会计主管人员）黄林冰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容。本公司郑重提醒广大投资者：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，请广大投资者理性投资，注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 173,507,332 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	57
第五节 环境和社会责任 .....	77
第六节 重要事项.....	81
第七节 股份变动及股东情况 .....	89
第八节 优先股相关情况 .....	96
第九节 债券相关情况 .....	97
第十节 财务报告.....	98

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人张建军先生签名的公司 2023 年年度报告文本；
- 2、载有公司负责人张建军先生、主管会计工作负责人王小军先生及会计主管人员黄林冰女士签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、股份公司、三利谱	指	深圳市三利谱光电科技股份有限公司
三利谱材料	指	深圳市三利谱光电材料有限公司，三利谱全资子公司
合肥三利谱光电	指	合肥三利谱光电科技有限公司，三利谱控股子公司
合肥三利谱材料	指	合肥三利谱光电材料有限公司，三利谱全资子公司
莆田三利谱	指	莆田三利谱光电科技有限公司，三利谱全资子公司
三利谱技术	指	深圳市三利谱光电技术有限公司，三利谱全资子公司
三利达	指	深圳市三利达光电材料有限公司，三利谱控股子公司
湖北三利谱	指	湖北三利谱光电科技有限公司，三利谱参股公司
香港三利谱	指	三利谱（香港）有限公司，三利谱全资子公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
偏光片	指	一种由多层高分子材料复合而成的具有产生偏振光功能的光学薄膜。目前主要有 6 种不同裁切幅宽的生产线，分别为 500mm、650mm、1330mm、1490mm、1720mm、2500mm，其中，500mm、650mm 统称为窄幅，其余四种统称为宽幅
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器或液晶显示技术
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor-LCD，薄膜晶体管型液晶显示器
STN-LCD	指	Super Twisted Nematic-LCD，超扭曲向列型液晶显示器
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，有机发光二极管显示器
AMOLED	指	Active-Matrix Organic Light-Emitting Diode，有源矩阵有机发光二极管显示器
LTPS	指	Low Temperature Poly-Silicon，低温多晶硅
3D	指	Three Dimensions，三维、立体
TAC	指	Triacetyl Cellulose，三醋酸纤维素
PVA	指	polyvinyl alcohol，聚乙烯醇，一种有机化合物，用于制造聚乙烯醇缩醛、耐汽油管道和维尼纶合成纤维、织物处理剂、乳化剂、纸张涂层、粘合剂、胶水等
PET	指	polyethylene terephthalate，聚对苯二甲酸乙二醇酯，由对苯二甲酸（PTA）和乙二醇（EG）在催化剂的作用下经加热缩聚而成的一种结晶性高聚物
VR	指	Virtual Reality，虚拟现实，是一种可以创建和体验虚拟世界的模拟环境。虚拟现实技术就是利用现实生活中的环境和物体，通过三维模型表现出来。通过计算机技术模拟出来的现实中的世界，故称为虚拟现实。
A 股	指	在境内上市的人民币普通股
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
期末、本期末、报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	三利谱	股票代码	002876
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市三利谱光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	三利谱		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunnypol Optoelectronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunnypol		
公司的法定代表人	张建军		
注册地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-9 栋		
注册地址的邮政编码	518107		
公司注册地址历史变更情况	2011 年 3 月 31 日，公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过了《关于变更公司住所的议案》，将原注册地址“深圳市宝安区松岗街道红星港联工业区第 4 栋”变更为“深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-3 栋、6-9 栋”。上述议案已经 2011 年 4 月 16 日公司股东大会审议通过。2011 年 9 月 2 日，公司第一届董事会 2011 年第五次会议审议通过了《关于变更公司住所的议案》，将注册地址“深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-3 栋、6-9 栋”变更为“深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-9 栋”。上述议案已经 2011 年 9 月 17 日公司股东大会审议通过。		
办公地址	深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号第 1-9 栋		
办公地址的邮政编码	518107		
公司网址	www.sunnypol.com		
电子信箱	dsh@sunnypol.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300661021378W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	龙琦、王巧君

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,067,638.20 4.92	2,173,523.03 2.26	2,173,523.03 2.26	-4.87%	2,303,962.19 2.70	2,303,962.19 2.70
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,804,607.3 4	206,421,289. 30	206,420,622. 57	-79.26%	337,519,661. 03	337,680,819. 20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	33,183,943.1 5	169,064,472. 79	169,064,472. 79	-80.37%	304,818,248. 10	304,979,406. 27
经营活动产生的现金流量净额 (元)	41,504,040.4 6	404,245,134. 51	404,245,134. 51	-89.73%	173,354,168. 78	173,354,168. 78
基本每股收益 (元/股)	0.25	1.19	1.19	-78.99%	1.94	1.94
稀释每股收益 (元/股)	0.25	1.19	1.19	-78.99%	1.94	1.94
加权平均净资产收益率	1.84%	9.25%	9.25%	-7.41%	17.25%	17.25%

	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	4,087,514,41 9.21	3,792,730,43 8.98	3,792,891,63 7.12	7.77%	3,868,138,28 5.26	3,868,299,44 3.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,334,027,24 6.43	2,325,839,13 4.05	2,325,999,62 5.49	0.35%	2,117,542,17 4.70	2,117,703,33 2.87

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

注：财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	425,645,217.76	546,483,156.01	566,867,258.02	528,642,573.13
归属于上市公司股东的净利润	12,222,586.87	11,723,836.33	34,442,509.80	-15,584,325.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,673,386.69	7,724,001.43	30,493,191.41	-8,706,636.38
经营活动产生的现金流量净额	-109,603,868.79	60,427,892.23	-191,008,320.36	281,688,337.38

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否



## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,283,804.98	-112,575.73	-98,186.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	11,115,038.39	37,316,854.17	33,776,662.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,396,239.59	-9,305,327.89	-9,547,321.33	
委托他人投资或管理资产的损益	5,349,307.75	10,778,567.68	10,979,081.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			3,929.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	841,586.22	4,500,543.60	4,894,791.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		842,062.91	94,421.82	
减：所得税影响额	2,050,579.12	6,564,604.01	6,092,410.90	
少数股东权益影响额（税后）	-45,355.52	99,370.95	1,309,554.00	
合计	9,620,664.19	37,356,149.78	32,701,412.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、行业信息

公司属于电子设备制造业，细分行业为半导体显示产业链上游的偏光片行业。偏光片是半导体显示设备的核心部件，在液晶显示屏中是直接参与显示的关键器件，在有机发光二极管显示屏中则作为防止发光电极反光的功能器件。作为半导体显示的上游材料，偏光片广泛应用于智能穿戴、智能手机、平板电脑、笔记本电脑、电脑显示屏、电视等各种需要显示功能的终端应用中，在国民经济中占据着重要的地位。

近年来，中国大陆半导体显示产业持续增长，一方面，传统的显示应用，包括手机、电视、手表、计算机、显示器等增长相对缓慢，但是新型显示应用，包括商业显示、车载显示等快速增长，正逐渐成为推动产业发展的新动能，车载显示的增长超过了 16%，带动了显示产业的持续发展。另一方面，主流电视和显示器的尺寸不断增长，大屏幕的趋势越来越突出，这也进一步推动了新型显示产业规模的增长，显示面板行业也随之景气度上升；在技术创新方面，显示分辨率不断创新，包括显示效果、显示尺寸、显示能效等方面，都不断取得突破。同时，各类新型显示技术种类繁多，包括 TFT-LCD、AMOLED、MicroOLED 等，它们在不同细分领域表现出了强劲的生命力和发展活力。预计显示技术的迭代发展不断加快的背景下，显示面板行业将不断注入新活力，我国新型显示也将快速发展，全球市场份额逐步提升，作为上游原材料的偏光片，市场份额将随之向国内迅速转移。据 Omdia 数据预测，2027 年中国大陆地区的偏光片产能将占据全球产能总量的近 70%，成为全球偏光片产业重要的一环。

公司设立于 2007 年，是国内偏光片行业的领先企业，凭借领先的研发技术能力、优秀的综合运营能力，已在中国大陆建成了 7 条全制程偏光片生产线，是国内偏光片行业最优秀的解决方案供应商之一。公司也是深圳市平板显示行业协会副会长单位、中国光学光电子行业液晶分会会员理事单位、中国光学光电子行业协会优秀会员单位、国家工信部专精特新“小巨人”、深圳市半导体显示行业协会优秀会员企业，曾荣获“中国最具投资价值企业 50 强”“广东省制造业企业 500 强”“中国光电行业“影响力企业”称号”“中国电子材料行业 50 强企业”“广东省制造业单项冠军产品”等多项荣誉，在行业内树立了良好的企业信誉和口碑。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务情况

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

公司为我国国内少数具备传统无源显示，TFT 及 OLED 用偏光片生产能力的企业之一，凭借丰富的产品品类、稳定的产品质量、优质的客户服务，公司已成为国内主要显示面板和主要显示模组生产企业的合格供应商。

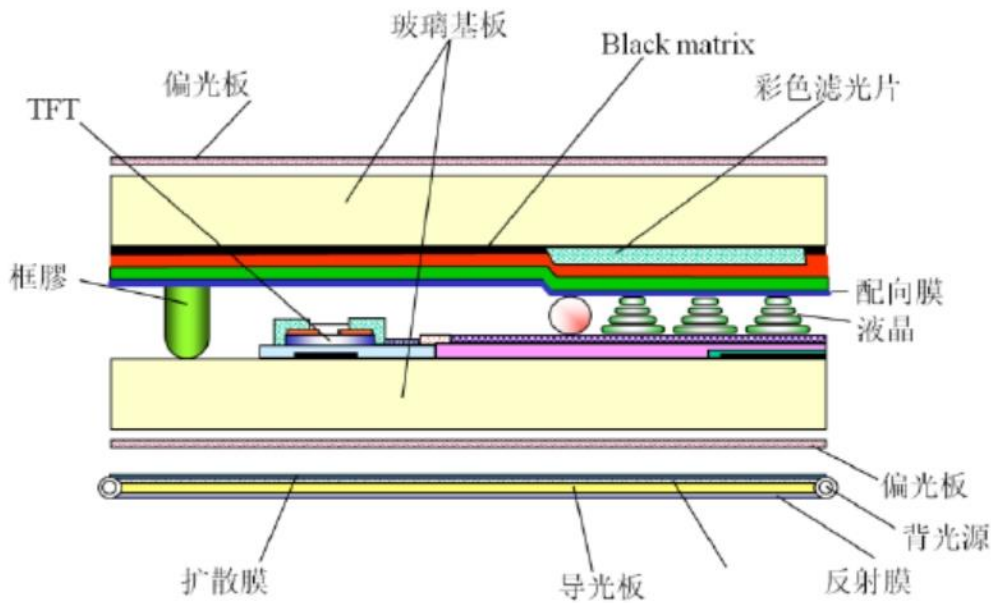
#### （二）主营产品简介

##### 1、偏光片工作原理

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

液晶显示模组中有两张偏光片分别贴在玻璃基板两侧，下偏光片用于将背光源产生的光束转换为偏振光，上偏光片用于解析经液晶电调制后的偏振光，产生明暗对比，从而产生显示画面。液晶显示模组的成像必须依靠偏振光，少了任

何一张偏光片，液晶显示模组都不能显示图像。液晶显示模组的基本结构如下图所示：

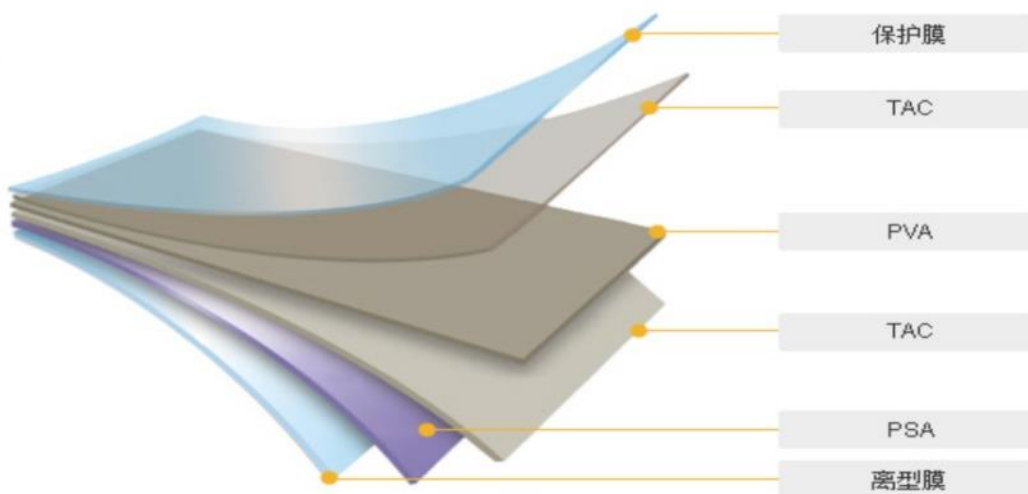


有机发光二极管显示器(OLED)也需要一片偏光片起到防止发光电极反光以提高环境光对比度的作用，这类偏光片的结构需要在线性偏振片的内侧贴合上相位差补偿层，其作用是将环境光经偏光片吸收后的线偏振光转化为圆偏振光，因此 OLED 用偏光片也称为圆偏光片。

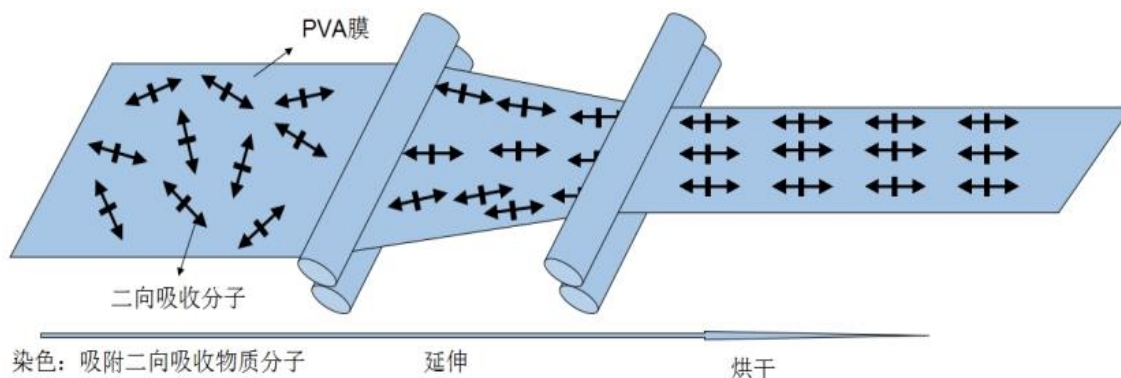
## 2、偏光片基本结构

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

偏光片的基本结构



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



构成偏光片的各种主要膜材所具备的特性及作用如下表所示:

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

### 3、主要产品特点及应用领域

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

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

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

公司各类偏光片产品及其主要用途如下：

偏光片类型	应用终端名称	终端图片
-------	--------	------

TFT 系列偏光片	手机、电脑、液晶电视、车载显示，智能穿戴等		
			
			
黑白系列偏光片	仪器仪表、计算器、MP3、收音机等		
			

### (三) 主要经营模式

#### 1、采购模式

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

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

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

#### 2、生产模式

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

再依据客户订单情况对生产计划进行调整。

### 3、销售模式

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

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

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

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

#### （四）报告期内主要的业绩驱动因素

详见本章节“三、核心竞争力分析”。

## 三、核心竞争力分析

偏光片行业具有技术密集和资本密集的双重特性，生产设备投入大，产品技术含量高，对技术能力和工艺管控水平的要求较高，需要建立专业的技术团队并拥有较为深厚的技术储备。公司是由技术团队发起的典型的创业型企业，在稳定的核心管理团队带领下，凭借领先的技术优势和可靠的产品质量，公司已在行业内取得了较为有利的市场地位，确立了较强的竞争优势。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

### 1、技术和产品优势

作为偏光片国产化的主要推动者之一，公司高度重视技术研发创新，研发投入力度不断加大，以保证公司产品的创新性和技术领先。公司经过多年的技术积累，自主研发并掌握了 PVA 延伸技术、PVA 复合技术、压敏胶开发技术、翘曲控制技术、制程溶液全自动控制技术，偏光片自动光学检测技术以及设备设计和集成技术等偏光片生产的关键核心技术。

在相关技术平台的支持下，公司开发了可满足众多应用领域要求的偏光片产品，在业内拥有最全的产品解决方案。应用于中小尺寸 LCD 的产品有效厚度最薄已达到 69  $\mu\text{m}$ ，组合厚度小于 150  $\mu\text{m}$ ，可以助力中小尺寸 LCD 的极致超薄；应用于中小尺寸 3D 固曲柔性 AMOLED 的圆偏开发成功并于 2024 年 Q1 季度实现了批量量产；应用于大尺寸 TV 的 UV 胶偏光片和疏水材偏光片的研发阶段基本完成，将在正在安装调试的合肥工厂二期 1720mm 生产线上量产，也将结束公司在 65 吋以上大尺寸 TV 方面的不足，结合当前国内与 1720mm 偏光片产线配套的国产化原材料的逐步实现，将持续释放公司在 大尺寸 TV 应用方面的竞争力；在车载偏光片方面公司可同时提供车载碘系偏光片和染料系偏光片产品解决方案；应用于半穿反型护眼 LCD、AR/VR 折叠光路、AR-HUD、光场屏等差异化应用的偏光片产品也在持续迭代或开发中。

公司的技术优势获得了广泛社会认可，目前公司是国家高新技术企业，工信部认定的专精特新小巨人企业，广东省任命政府认定的制造业单项冠军企业，还曾被国内行业协会授予中国光电行业“影响力企业”称号荣誉，公司研发中心也分别被深圳市和广东省认定为偏光片技术研究开发工程中心。

### 2、人才优势

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

公司研发团队稳定且经验丰富。公司创始人及现任董事长张建军先生，是行业内资深专家，曾主持了国内多条偏光片生产线的安装调试，参与制定了行业的国家标准《液晶显示器件的测试方法》（GB/T4619-1996），获得由国家工信部等多部门共同颁发的荣获“2010 年度中国光电显示行业杰出贡献奖”，获得中国科技部 2016 年创新创业人才奖，获聘

深圳市发展和改革委员会高技术产业项目评审专家、全国光学功能薄膜材料标准化技术委员会委员，2018 年入选国家高层次人才特殊支持计划领军人才。

公司人才储备体系完善，公司不断通过自身培养与外部招聘的方式积聚人才，博士后实践基地持续运转，2023 年新引进 2 名博士后人才，出站 1 名博士后人才并留在公司工作，为企业可持续发展持续提供高层次人才支撑，同时，公司与国内多所高校建立了产学研合作，努力建设偏光片技术创新平台和人才培育平台。

### 3、产品质量优势

公司自成立以来，始终视品质为企业的生命线，积累了丰富的产品质量控制经验，建立了完善的质量控制管理体系。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、AEO、ISO45001 安全管理体系、QC080000、IATF16949 车载管理体系等多体系认证，并获得面板客户京东方、华星、天马等客户 A 级供应商评价。在研发、检测、采购、生产各环节进行实时质量控制，同时，公司实行严格的绩效考核和责任管理制度，按每个生产班组进行业绩考核，任务细分，责任到人，为产品质量提供了有力保证。目前公司产品已通过 SGS、CTI 检测，符合 RoHS 和 REACH 指令要求，客户认可度不断提升。

### 4、服务优势

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

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

### 5、营销优势

公司一直秉承“技术创新，合作共赢”的经营理念，以技术优势带动产品优势，以产品优势强化品牌优势。凭借着过硬的技术实力、可靠的产品质量、稳定的供应能力、良好的售后服务水平，公司与多家下游企业建立了稳健的合作关系，已成为多家国内显示面板和显示模组企业的战略合作伙伴。上述客户对公司产品的认可，产生了较强的示范效应，公司在显示行业具有较高的知名度和良好的品牌形象。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）总体经营情况

报告期内，公司实现偏光片总销售量 2,536 万平方米，较去年同期上涨 10.94%；实现营业收入 206,763.82 万元，较上年同期下降 4.87%；实现归属于上市公司股东的净利润为 4,280.46 万元，同比下降 79.26%；扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 3,318.39 万元，同比下降 80.37%。

#### 2023 年利润下滑的主要原因：

1、2023 年世界经济复苏乏力，全球通胀水平仍处高位，地缘政治冲突加剧，国际环境更趋复杂严峻。国内经济波浪式发展、曲折式前进，恢复向好的同时也面临有效需求不足、社会预期偏弱以及一些周期性和结构性的问题。公司中小尺寸产品受下游及终端需求不景气的影响，份额增速减缓；大尺寸 TV 产品方面因短期受制于现有生产线无 UV 工艺，公司在需求较好、毛利率高的 65 吋 TV 市场暂时没有供应，报告期供货量较大的 32 吋 TV 产品价格竞争激烈，销售单价出现了一定幅度的下滑，造成公司毛利率和净利润同比下降。

为加强公司的产品竞争力，报告期内公司加快合肥二期 1720mm 生产线的建设，该产线预计 2024 年实现投产、产能释放，将结束公司在 65 吋以上大尺寸 TV 方面的不足，结合当前国内与 1720mm 偏光片产线配套的国产化原材料的逐步实现，将持续释放公司在 65 吋以上大尺寸 TV 应用方面的竞争力。手机 LCD 产品领域公司全自动裁切生产线实现技术突破并向大客户持续推广实现量产出货，减人节支降本增效成果将日益突显，OLED 产品为国内首家进入客户端小批量供应的企业，为实现该产品份额快速增长公司仍在加大投入。公司笔电产品目前技术成熟，公司正在该领域加强市场开拓，随着新产线的释放，原有产线结构的进一步优化，笔电产品的份额仍有很大的市场空间，为公司利润提供新的增长点；

2、报告期内销售回款不及预期，公司对客户的应收账款风险审慎地进行评估，总体上市计提的信用减值损失较上年同



期增加了 4,370.40 万元；

3、随着显示面板和半导体产业国产化进程加速，产业链自主可控需求迫切的背景下，公司加大对上游国产材料的验证推导，库存保持较高水平，又因行业竞争加剧公司产品售价下调，库存商品可变现价值降低，经公司审慎评估，补充计提了存货跌价准备，减少了当期利润 971.71 万元。

## （二）报告期内重点工作

报告期内，公司重点工作情况如下：

### 1、深耕主业，销量实现增长

面对世界经济需求低迷、行业竞争加剧的形势，公司以国内市场开拓为牵引，挖掘客户需求，不断拓宽产品应用新领域，提升高附加值产品占比，不断优化业务结构，使得公司未来发展具有更为广阔的空间和潜力。2023 年度，公司主营业务表现强劲，份额提升明显，偏光片总销量为 2,536 万平方米，同比增长 10.94%，公司深耕的中小尺寸 TFT 偏光片产品被认定为“广东省制造业单项冠军产品”。

### 2、坚持技术驱动，优化产品结构

公司历来都非常重视研发综合实力的提升，坚持走自主创新之路，紧密围绕市场和客户需求进行研发创新，始终保持着较高水平的研发投入，从而实现自身科技创新能力及技术水平的不断提高。报告期内，公司持续推进各类应用新产品的开发：

在中小尺寸方面，重点推动柔性 AMOLED 用偏光片、9 μm 超薄 PVA 偏光片、超高透过率 LCD 偏光片、组合厚度 150 μm 的 LCD 偏光片的开发推广，其中柔性 AMOLED 用偏光片已通过多个面板厂测试且实现稳定量产，并应用于 3D 固曲柔性手机上，用于 IT 应用的 AMOLED 偏光片也通过了部分客户的验证，公司也将新建一条 AMOLED 专用的涂布复合产线；9 μm 超薄型 PVA 偏光片已经部分客户测试通过并即将量产；偏光片的单体透过率已从此前的 41%透过率提升到 43.5%透过率等级，目前正在开发 45%以上透过率的偏光片；组合厚度 150 μm 的 LCD 偏光片也实现了批量量产，还正在开发组合厚度 130 μm 的偏光片产品。

大尺寸 TV 方面，公司重点推动开发取代 TAC 材料的疏水材质偏光片和 UV 贴合胶偏光片，以配合合肥二期的 1720 产线，目前已经研发成功，将随着合肥二期产线的安装调试进度的推进，陆续开始送客户验证。另外在政府指导和客户要求下，TV 领域也在推动国产原材料的测试、验证和工艺开发，目前已取得突破性进展，搭配除相位补偿膜以外的全国产原材料的偏光片已获得客户认证通过并实现小量量产，随着三利谱合肥二期 1720 产线的投产，以及可与 1720 产线的配套的国产化原材料的率先成熟，将对公司的发展产生持续影响。

车载偏光片方面，公司莆田工厂规划用来专注于车载偏光片领域，车载产品正在莆田工厂持续研发迭代中。目前预烘方案的车载碘系偏光片已稳定在 95℃×1000H，并持续在后装车载市场取得量产实绩，更高耐温的产品仍在持续开发中；车载染料系偏光片在黑白车载及其他户外设备中已广泛量产，高耐久染料偏光片的衍生产品也在车载 HUD 等新兴应用领域取得了突破，并获得客户小批量订单，在车载 AMOLED 中的应用也在开发中。

在差异化应用方面，公司 AR/VR 头显折叠光路用偏光片产品仍在持续迭代，与多家知名 AR/VR 厂商联合开发测试中；半穿反偏光片也在和很多客户持续推广、设计优化中；公司还在其他差异应用方面有很多创新产品持续开发中。

2023 年，公司新提交专利申请量 51 件，其中发明专利 20 件，实用新型专利 31 件，新获得授权专利 35 件，其中发明专利 7 件，实用新型专利 28 件。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已申请专利 223 项（含发明专利 81 项），其中已获授权专利 151 项。新取得的专利构建了公司核心科技力，持续引领偏光片技术的自主创新。报告期内获得授权的知识产权明细如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	授权公告日
1	偏光片清洗装置	ZL202210355438.6	发明	2023 年 7 月 11 日
2	偏光膜片的拉伸装置及偏光膜片的制造方法	ZL202110104806.5	发明	2023 年 3 月 3 日
3	一种偏光片翘曲检验装置	ZL202321908456.9	实用新型	2023 年 12 月 26 日



4	偏光片检测装置	ZL202223591767.5	实用新型	2023年4月18日
5	可翻转的残胶清洁装置	ZL202320494061.2	实用新型	2023年12月1日
6	溶液清洁设备	ZL202223142896.6	实用新型	2023年5月5日
7	检测装置	ZL202223026111.9	实用新型	2023年5月5日
8	一种新风装置及清洁设备	ZL202320681331.0	实用新型	2023年8月1日
9	一种激光加工治具	ZL202222754669.2	实用新型	2023年3月3日
10	偏光片膜多余胶水吸附装置	ZL202320495248.4	实用新型	2023年8月11日
11	料架装置	ZL202320497054.8	实用新型	2023年11月17日
12	检验装置	ZL202223194199.5	实用新型	2023年6月9日
13	一种大视角下显示屏反射图片采集装置	ZL202320903755.7	实用新型	2023年11月14日
14	一种检测机构及反应装置	ZL202223095584.4	实用新型	2023年7月11日
15	一种辊轮自动粘胶机	ZL202321369974.8	实用新型	2023年11月14日
16	一种膜材除尘装置	ZL202222186008.4	实用新型	2023年1月31日
17	收料盒及收料装置	ZL202320897363.4	实用新型	2023年11月17日
18	薄膜拉伸装置	ZL202222344622.9	实用新型	2023年3月3日
19	清洗装置及卷芯清洗设备	ZL202320658747.0	实用新型	2023年8月11日
20	一种偏光片制造用可调节的溢流装置	ZL202222903913.7	实用新型	2023年8月8日
21	接膜机	ZL202320768036.9	实用新型	2023年10月13日
22	一种偏光片磨边隔板的再利用加工方法	ZL202111022776.X	发明专利	2023年1月3日
23	一种 RTP 生产线用纠偏机构	ZL202320731498.3	实用新型	2023年12月26日
24	一种在线降碘系统	ZL202222557455.6	实用新型	2023年3月24日
25	一种 RTP 生产线用标签拾取贴付机构	ZL202320731497.9	实用新型	2023年12月26日
26	一种偏光片的型号鉴别方法	ZL202210309442.9	发明专利	2023年12月26日
27	一种卷料手工包装装置	ZL202223147498.3	实用新型	2023年8月8日
28	快速换型喷码装置	ZL202320972098.1	实用新型	2023年12月1日
29	一种偏光片卷芯表面清洁干燥装置	ZL202321917185.3	实用新型	2023年12月26日
30	膜材切边自动除尘机构及膜材切边装置	ZL202222344585.1	实用新型	2023年2月3日
31	一种偏光片用 PVA 膜的染色工艺及偏光片	ZL202011105963.X	发明专利	2023年5月23日
32	一种偏光膜上料用张力调整装置	ZL202110736878.1	发明专利	2023年5月23日
33	一种低剥离力的压敏胶及偏光片	ZL202110951291.2	发明专利	2023年2月3日
34	刮水装置	ZL202222197113.8	实用新型	2023年1月10日
35	一种溶液同层循环系统	ZL202320731499.8	实用新型	2023年10月20日

### 3、苦练内功，降本增效，运营效率持续提升

公司积极推进降本增效，苦练内功，着力提升工厂良率、利用率、效率，推动运营效率快速提升。报告期内，公司积极推进国内产能布局，加快莆田、合肥等生产基地新增自动化产线建设投放，为公司总体产能迅速扩大做准备，实现

贴近客户服务、灵活交付的同时，也为公司持续获取订单提供了有力支持。随着自动化制造能力大幅提升，公司综合制造成本逐步降低，提升了生产效率，为公司持续发展打下坚实的基础。

#### 4、供应拉通，加强基于产业协同的上下游投资业务，增强产业协同效应

供应链方面，公司利用全球化供应链平台优势，通过采购资源拉通、供应商体系建立、价格资源拉通、上下游产业信息拉通等方式，在上游市场环境复杂的情况下保证了公司原材料的供给，为公司生产交付提供有力支撑；与此同时，公司持续加大原材料替代力度，促进原材料国产化替代，以避免各种因素可能导致的供应链不稳定，提升资金周转和库存周转效率。

公司积极关注产业链上下游投资机会，在不断通过企业内生式发展的同时，借助公司资本和管理优势，关注同业及上游产业优质标的，通过参股控股等方式，实现资源互补与融合，完善产品供给链，扩大产业布局。报告期内，公司积极整合产业链资源，参与投资安徽吉光新材料有限公司，有利于增强公司上游供应链的关键保障，促进产业链深度融合，强化公司竞争优势，持续为公司的战略落地提供协同和助力。

#### 5、优化品质体系，持续提高产品质量

报告期内，公司严格按照质量方针、质量目标及程序文件执行，并根据实际运行情况坚持持续改进，从体系标准流程优化、生产制程品质管控优化、产品评价及验证三方面不断提升和完善公司的质量管理体系，为提升公司产品质量打造坚实护城河。同时，为了进一步强化客户产品服务，系统性梳理完善品质客诉处理流程。从客户问题信息获取，及时赶往现场处理提供临时处理方案，再到原因分析和改善方案出具，最终根据效果验证确保问题解决，各专业组织协同参与，提升全流程品质问题处理时效性。

#### 6、人才引进与研发团队建设

2023 年度，公司共招聘入职 123 人，其中硕士及以上学历 56 人，占比 45%，人才结构进一步优化提升。公司注重研发团队建设，2023 年新增研发人员 34 人，并与南开大学、兰州大学、嘉应学院等高校新建立了产学研合作关系。公司持续推进前沿技术研究，在不断引进外部专家及高端人才的同时，不断提升现有团队的综合素质及研发能力，强化自身的人才培养与梯队建设，为公司未来可持续发展提供人才保障。

#### 7、公司治理方面

公司有效发挥董事会在重大决策方面的作用，充分发挥独立董事和监事的监督作用。公司持续完善内控体系建设，强化内控管理制度的执行，有效开展内部审计工作，合规经营。公司以实现高质量发展为目标，不断加强信息披露的质量和透明度，规范运作水平进一步提升。公司获得中国上市公司协会“2023 年度上市公司董办优秀实践案例”等奖项。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,067,638,204.92	100%	2,173,523,032.26	100%	-4.87%
分行业					
偏光片	2,052,640,249.05	99.27%	2,148,821,611.75	98.86%	-4.48%
其他	14,997,955.87	0.73%	24,701,420.51	1.14%	-39.28%
分产品					
TFT 偏光片	1,965,553,007.78	95.06%	2,028,755,693.74	93.34%	-3.12%
黑白偏光片	87,087,241.27	4.21%	120,065,918.01	5.52%	-27.47%
其他	14,997,955.87	0.73%	24,701,420.51	1.14%	-39.28%
分地区					

境内	1,983,200,896.61	95.92%	2,072,236,877.91	95.34%	-4.30%
境外	84,437,308.31	4.08%	101,286,154.35	4.66%	-16.63%
分销售模式					
直销	2,067,638,204.92	100.00%	2,173,523,032.26	100.00%	-4.87%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
偏光片	2,052,640,249.05	1,749,338,965.08	14.78%	-4.48%	3.45%	-6.53%
分产品						
TFT 偏光片	1,965,553,007.78	1,688,036,739.34	14.12%	-3.12%	3.93%	-5.82%
黑白偏光片	87,087,241.27	61,302,225.74	29.61%	-27.47%	-8.23%	-14.76%
分地区						
内销	1,968,202,940.74	1,666,274,731.45	15.34%	-3.87%	4.00%	-6.41%
外销	84,437,308.31	83,064,233.63	1.63%	-16.63%	-6.43%	-10.72%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
偏光片	销售量	万平方米	2,536.00	2,286.00	10.94%
	生产量	万平方米	2,707.00	2,691.00	0.59%
	库存量	万平方米	751.00	639.00	17.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
偏光片	直接材料	1,251,132,350.58	71.03%	1,180,228,060.87	69.10%	6.01%
偏光片	直接人工	109,624,097.69	6.22%	118,652,368.63	6.95%	-7.61%
偏光片	制造费用	388,582,516.81	22.06%	392,047,742.78	22.95%	-0.88%
其他	其他业务成本	12,110,976.60	0.69%	16,999,148.15	1.00%	-28.76%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
TFT	主营业务成本	1,688,036,739.34	95.83%	1,624,131,215.66	95.09%	3.93%
黑白	主营业务成本	61,302,225.74	3.48%	66,796,956.62	3.91%	-8.23%
其他	其他业务成本	12,110,976.60	0.69%	16,999,148.15	1.00%	-28.76%

说明

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	1,251,132,350.58	71.03%	1,180,228,060.87	69.10%	6.01%
人工工资	174,835,023.15	9.93%	173,095,363.09	10.13%	1.01%
折旧	97,871,855.69	5.56%	87,236,216.24	5.11%	12.19%
能源和动力	53,710,137.81	3.05%	53,515,475.15	3.13%	0.36%
其他	183,900,574.44	10.44%	213,852,205.08	12.52%	-14.01%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

报告期内，新设子公司三利谱（香港）有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,297,983,794.24
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	551,662,172.02	26.88%
2	第二名	268,785,888.41	13.09%
3	第三名	172,113,372.86	8.38%
4	第四名	153,006,777.53	7.45%
5	第五名	152,415,583.42	7.43%
合计	--	1,297,983,794.24	63.23%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	638,382,573.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	162,893,194.51	10.63%
2	第二名	140,998,242.28	9.20%
3	第三名	124,305,630.83	8.11%
4	第四名	111,285,091.36	7.26%
5	第五名	98,900,414.39	6.45%
合计	--	638,382,573.37	41.65%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,081,941.85	15,783,015.15	-17.11%	主要系收入下降导致销售奖金减少所致。
管理费用	63,245,229.79	71,226,558.15	-11.21%	主要系保险费及股份支付费用减少所致。
财务费用	22,819,567.25	29,018,687.90	-21.36%	主要系融资利率下降，利息支出减少所致。
研发费用	132,476,713.02	130,166,221.53	1.78%	合理波动

## 4、研发投入

适用 不适用

## 公司研发人员情况

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超薄 PVA 偏光片开发	开发 PVA 原膜厚度 20um 拉伸后<10um 的偏光片, 进一步降低偏光片收缩, 实现偏光片的薄型化	小批量量产阶段, 预计 2024 年下半年量产	开发并量产 PVA 原膜厚度 20um 拉伸后 <10um 的偏光片	实现对国外竞争对手的同类产品的追赶。
柔性 AMOLED 偏光片开发	开发用于固定曲率柔性 AMOLED 显示屏的偏光片	2024 年一季度量产	开发并量产用于固定曲率柔性 AMOLED 显示屏的偏光片	随着柔性 AMOLED 在小尺寸的份额增加, 需要推进用于柔性 AMOLED 显示屏的偏光片产品开发, 扩大在小尺寸的市场份额和产品档次。
可折叠偏光片	开发适用于可折叠柔性屏及其他领域的偏光片	2024 年中试产线建设完成	开发并量产适用于可折叠柔性屏及其他领域的偏光片	扩大公司在可折叠柔性屏及其他新兴领域的应用
全贴合偏光片开发	开发 OCA 与偏光片集成在一起的一体化偏光片, 减少一道贴合制程, 提高偏光片附加值	开发中	开发并量产成功集成了 OCA 胶的偏光片	增加公司产品附加值, 为客户提供价值, 增强客户粘性。
退偏打孔偏光片开发	开发不用物理开孔的局部透明偏光片, 避免物理开孔的应力聚集, 可减少全贴合盖板的 OCA 胶厚度。	开发中	开发并量产不用物理开孔的局部透明偏光片产品	开发新产品, 应用于屏下摄像头显示领域, 无需物理开孔, 为客户提供更多解决方案。
高耐久超薄偏光片开发	提升超薄偏光片的高温高湿耐久性	开发中	开发满足 65°C×90%RH 的高耐久超薄型偏光片	提升手机用偏光片的耐久性, 提升产品附加值
高透高对比偏光片开发	进一步提升超薄偏光片的透过率, 并维持偏振度, 助力 LCD 与 OLED 的高亮度竞争	开发中	开发并量产 45%以上单体透过率的偏光片	提升公司产品在移动设备显示屏的竞争力和市场份额
高精度 3A 功能偏光片开发	开发满足 IT 应用市场高端需求的偏光片产品	开发中	开发并量产同时具有 AG AR AF 功能的偏光片	扩大在 IT 应用市场的份额, 推动公司产品高端化
UV 胶工艺疏水材 TV 偏光片开发	开发 UV 胶工艺的疏水材偏光片	开发中, 预计 2024 年二季度量产	开发并量产 UV 胶工艺的疏水材 TV 偏光片	配合合肥二期工厂开发 UV 胶产品, 提升公司在 TV 市场的份额
国产原材料的验证开发	推动偏光片原材料的国产化	除相位差膜和超薄型材料外, 已量产全国产原材料的偏光片, 全国产原材料可以支持到 1490mm 偏光片产线	实现偏光片原材料的全面国产化	确保供应链稳定和产品竞争力
车载碘系偏光片开发	开发并量产适用于新能源汽车等领域需求的超高耐久显示屏用偏光片。	预烘方案的车载碘系偏光片已稳定在 95°C X1000H, 更高耐温的产品仍在持续开发中	开发、量产并持续迭代高耐久碘系偏光片	扩展公司产品在高端领域的应用
		2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)		364	309	17.80%
研发人员数量占比		13.67%	12.86%	-0.81%

研发人员学历结构			
本科	213	184	15.76%
硕士	13	11	18.18%
博士	6	6	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	197	160	23.13%
30~40 岁	127	128	-0.78%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	132,476,713.02	130,166,221.53	1.78%
研发投入占营业收入比例	6.41%	5.99%	0.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,146,344,213.17	2,492,298,241.93	-13.88%
经营活动现金流出小计	2,104,840,172.71	2,088,053,107.42	0.80%
经营活动产生的现金流量净额	41,504,040.46	404,245,134.51	-89.73%
投资活动现金流入小计	992,770,881.44	1,210,778,567.68	-18.01%
投资活动现金流出小计	1,309,801,053.05	1,421,502,932.37	-7.86%
投资活动产生的现金流量净额	-317,030,171.61	-210,724,364.69	-50.45%
筹资活动现金流入小计	1,844,871,825.33	1,738,153,993.39	6.14%
筹资活动现金流出小计	1,661,848,345.43	2,031,534,841.67	-18.20%
筹资活动产生的现金流量净额	183,023,479.90	-293,380,848.28	162.38%
现金及现金等价物净增加额	-85,630,841.22	-92,288,441.53	7.21%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 89.73%，主要系本期回款减少，同时上年同期收到退回海关保证金 13,255.48 万元及增值税留抵退税 5,423.80 万元所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少了 50.45%，主要系莆田新线及合肥二期工程项目建设投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 162.38%，主要系本期公司借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,501,643.38	-6.73%	主要系外汇远期合约损益所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-64,707,103.20	-289.95%	主要系计提坏账准备及存货跌价准备所致	否
营业外收入	1,633,704.03	7.32%	主要系本期核销部分长期呆滞应付款项所致	否
营业外支出	3,034,540.11	13.60%	主要系非流动资产报废损失及购买碳排放配额所致	否
其他收益	27,592,817.36	123.64%	主要系政府补助所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	344,185,160.53	8.42%	435,054,259.99	11.47%	-3.05%	主要系合肥二期投入增加所致。
应收账款	643,057,221.04	15.73%	582,965,804.00	15.37%	0.36%	主要系本期应收回款减少所致
合同资产					0.00%	不适用
存货	579,451,795.99	14.18%	587,675,114.67	15.49%	-1.31%	合理波动
投资性房地产					0.00%	不适用
长期股权投资					0.00%	不适用
固定资产	1,128,259,476.18	27.60%	1,111,414,304.64	29.30%	-1.70%	合理波动
在建工程	867,256,937.27	21.22%	313,472,078.33	8.26%	12.96%	主要系合肥二期及莆田新线投入增加所致
使用权资产	36,565,261.95	0.89%	19,599,390.77	0.52%	0.37%	主要系深圳光明基地变更租赁单价及租赁期限所致



短期借款	1,063,972,755.03	26.03%	768,261,501.15	20.26%	5.77%	主要系公司流贷增加所致
合同负债	4,883,755.91	0.12%	4,728,474.24	0.12%	0.00%	合理波动
长期借款	85,000,000.00	2.08%	86,103,776.97	2.27%	-0.19%	合理波动
租赁负债	20,503,802.39	0.50%	11,324,513.84	0.30%	0.20%	主要系深圳光明基地变更租赁单价及租赁期限所致
应收款项融资	4,253,942.86	0.10%	19,217,596.56	0.51%	-0.41%	主要报告期末应收票据贴现所致
其他应收款	7,999,185.82	0.20%	4,229,455.07	0.11%	0.09%	主要系新材料保险理赔款暂未收到所致
其他流动资产	234,750,240.32	5.74%	137,648,580.15	3.63%	2.11%	主要系增值税进项增加所致
其他非流动资产	75,874,525.54	1.86%	68,347,521.29	1.80%	0.06%	主要系预付设备投资款增加所致
一年内到期的非流动负债	68,317,716.24	1.67%	99,448,707.23	2.62%	-0.95%	主要系归还长期借款所致
少数股东权益	9,197,806.86	0.23%	9,012,703.38	0.24%	-0.01%	合理波动
其他应付款	11,363,360.14	0.28%	28,947,613.61	0.76%	-0.48%	主要系应付未付款减少所致

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金合计 98,550,396.53 元，其中信用证保证金为 88,548,483.11 元，票据保证金为 10,000,000.00 元，保函保证金为 1,913.42 元，全部为使用受限的货币资金。无形资产中 12,237,319.62 元为贷款抵押已到期但尚未解押。应收票据 1,062,081.00 元为已背书或贴现尚未到期。综上所有权或使用权受到限制的资产总额为 111,849,797.15 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	87,422.4	85,426.6	45,197.18	51,592.78	0	0	0.00%	37,843.63	用途：项目后续付款；去向：募集资金账户存储	37,843.63
合计	--	87,422.4	85,426.6	45,197.18	51,592.78	0	0	0.00%	37,843.63	--	37,843.63

#### 募集资金总体使用情况说明

公司 2020 年度募集资金：

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]48号）核准，公司以非公开发行股票的方式向 16 名特定对象共发行 2,080 万股人民币普通股（A 股），发行价格为 42.03 元/股。本次发行募集资金总额 87,422.40 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 85,426.60 万元。上述募集资金已于 2020 年 5 月 29 日经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（天健验（2020）3-33 号）。截至 2023 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 51,592.78 万元，募集资金专户的期末结余 7,843.63 万元。

公司于 2023 年 3 月 27 日召开的第四届董事会 2023 年第二次会议、第四届监事会 2023 年第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 3.3 亿元（含 3.3 亿元）额度的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买短期（不超过 12 个月）安全性高、流动性好、低风险、稳健型、保本型理财产品。保荐机

构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第四届董事会 2023 年第三次会议、第四届监事会 2023 年第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期将及时、足额归还至募集资金专户。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。

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

公司于 2024 年 3 月 8 日召开的第五届董事会 2024 年第二次会议、第五届监事会 2024 年第一次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募投项目“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行延期，保荐机构已出具核查意见书。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	是	85,426.6	85,426.6	45,197.18	51,592.78	60.39%	2024 年 10 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	85,426.6	85,426.6	45,197.18	51,592.78	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	85,426.6	85,426.6	45,197.18	51,592.78	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”	<p>2020 年度募集资金：截至 2023 年 12 月 31 日，合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目累计使用募集资金 51,592.78 万元。</p> <p>2021 年 12 月 28 日召开的第四届董事会 2021 年第八次会议、2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，同意公司将“超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”变更为“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”，并将项目预计达到可使用状态的时间由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。</p> <p>2024 年 3 月 8 日召开的第五届董事会 2024 年第二次会议、第五届监事会 2024 年第一次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募投项目“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行延期，并将项目预计达到可使用状态的时间由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 10 月 31 日。</p>									

的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(一) 首次变更募集资金投资项目的情况</p> <p>经公司第四届董事会 2021 年第八次会议、第四届监事会 2021 年第六次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，公司同意对募集资金投资项目“超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行变更及延期，具体内容如下：</p> <p>1、项目名称变更为“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”；实施主体变更为合肥三利谱光电科技有限公司；建设内容变更为建设一条幅宽 1720mmTFT-LCD 用偏光片全制程生产线，包括项目厂房的建设、装修工程，生产设备的购置和安装。项目满产后年产偏光片约 3000 万<sup>m</sup>；项目总投资变更为 122,100.00 万元。</p> <p>2、变更原募投项目的原因</p> <p>原募投项目为建设一条幅宽为 2500mm 的超宽幅 TFT-LCD 用偏光片全制程生产线，项目主要针对的是超大尺寸（65 寸以上）的超大面板，目前京东方、华星光电、惠科股份等面板厂高世代线生产的 TV 主要是 43/55/65 寸这几种主流尺寸，偏光片的幅宽需要考虑到裁切时的利用率。合肥三利谱二期项目的一条 1720mm 幅宽生产线全幅宽能够裁切 65 寸两片上片。1720mm 幅宽生产线经计算该项目生产 43/55/65 寸的裁切利用率较高，并且这种幅宽的原料比较充足容易购买，成本又比超宽幅生产线的原料低 10%左右，因此总成本比其它产线要低。</p> <p>项目实施主体变更的主要原因是公司管理效率更高，管理成本更低。</p> <p>3、变更募投项目对公司的影响</p> <p>本次变更前募集资金投资项目超宽幅偏光片项目与变更后项目合肥三利谱二期项目的主要建设内容和生产产品不存在重大差异，变更前后的募投项目仅在实施主体和项目生产线幅宽上有所变化，但募集资金的实际用途仍系公司提升主营业务产品的产能。</p> <p>1720mm 幅宽偏光片生产线配套使用裁切大尺寸 TV 偏光片属于国内首创，将进一步丰富公司产品结构，提升生产效率和规模效应，降低公司成本，并将提高募集资金使用效率，不会对公司生产经营产生不利影响，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。</p> <p>具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于募集资金投资项目变更及延期的公告》（公告编号：2021-097）。</p>

	<p>(二) 第二次变更募集资金投资项目的情况</p> <p>经公司第五届董事会 2024 年第二次会议、第五届监事会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不变的情况下，同意对募投项目“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行延期。预计达到可使用状态日期延期至 2024 年 10 月 31 日。</p> <p>1、募集资金投资项目延期原因</p> <p>在实际建设过程中，受相关公共卫生政策变化，核心设备采购周期延长等因素影响，公司募投项目预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。</p> <p>2、募集资金投资项目延期对公司的影响</p> <p>本次部分募投项目延期是公司根据项目的实际进展情况做出的审慎决定，项目延期未改变项目实施主体、募集资金投资项目用途及投资规模，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对部分募投项目进行延期不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司长期发展规划，符合《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定。公司将加强对项目实施进度的监督，保障项目的顺利实施，以提高募集资金的使用效率。</p> <p>具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2024-020）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年度募集资金：2023 年 4 月 27 日，公司第四届董事会 2023 年第三次会议、第四届监事会 2023 年第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。到期归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方（四方）监管协议》的要求进行专户存储，并用于募投项目后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (3) 募集资金变更项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	85,426.6	45,197.18	51,592.78	60.39%	2024 年 10 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	85,426.6	45,197.18	51,592.78	--	--	0	--	--
<p>(一) 首次变更募集资金投资项目的情况</p> <p>变更原因：原募投项目为建设一条宽幅为 2500mm 的超宽幅 TFT-LCD 用偏光片全制程生产线，项目主要针对的是超大尺寸（65 寸以上）的超大面板，目前京东方、华星光电、惠科股份等面板厂高世代线生产的 TV 主要是 43/55/65 寸这几种主流尺寸，偏光片的宽幅需要考虑到裁切时的利用率。合肥三利谱二期项目的一条 1720mm 宽幅生产线全宽幅能够裁切 65 寸两片上片。1720mm 宽幅生产线经计算该项目生产 43/55/65 寸的裁切利用率较高，并且这种宽幅的原料比较充足容易购买，成本又比超宽幅生产线的原料低 10%左右，因此总成本比其它产线要低。</p> <p>决策程序及信息披露情况：2021 年 12 月 28 日召开的第四届董事会 2021 年第八次会议、2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，同意公司将超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目变更为合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目，并将项目预计达到可使用状态的时间由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。</p> <p>具体内容详见公司 2021 年 12 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会 2021 年第八次会议决议公告》、《国信证券股份有限公司关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司募集资金投资项目变更及延期的核查意见》及《关于募集资金投资项目变更及延期的公告》（公告编号：2021-097），2022 年 1 月 14 日在巨潮资讯网上披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-002）。</p> <p>(二) 第二次变更募集资金投资项目的情况</p> <p>在实际建设过程中，受相关公共卫生政策变化，核心设备采购周期延长等因素影响，公司募投项目预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。</p> <p>2024 年 3 月 8 日召开的第五届董事会 2024 年第二次会议、第五届监事会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不变的情况下，同意对募投项目“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行延期。预计达到可使用状态日期延期至 2024 年 10 月 31 日。</p> <p>具体内容详见公司 2024 年 3 月 9 日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2024 年第二次会议决议公告》、《国信证券股份有限公司关于深圳市三利谱光电科技股份有限公司募集资金投资项目延期的核查意见》及《关于募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2024-020）。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况			不适用						

况和原因（分具体项目）	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥三利谱光电科技有限公司	子公司	生产偏光片	340,180,000	2,306,341,564.32	634,266,398.37	1,076,799,252.91	20,824,840.10	21,078,069.48
合肥三利谱光电材料有限公司	子公司	生产偏光片	50,000,000	60,497,579.70	49,852,067.77	2,520,475.91	107,739.40	107,739.40
深圳市三利谱光电材料有限公司	子公司	生产偏光片	1,000,000	137,562,914.36	-6,621,244.14	130,786,513.24	10,030,027.68	10,073,932.20
深圳市三利谱光电技术有限公司	子公司	生产偏光片	100,000,000	720,587,420.08	114,497,888.80	918,059,763.06	38,003,757.56	44,822,838.46
莆田三利谱光电科技有限公司	子公司	生产偏光片	100,000,000	470,815,653.90	29,520,105.96	125,336,464.72	8,243,484.41	8,590,985.69
深圳市三利达光电材料有限公司	子公司	销售偏光片	1,000,000	1,123,284.43	1,422,644.57	2,488,477.00	1,960,697.76	1,981,644.57
三利谱（香港）有限公司	子公司	销售偏光片	1,000,000港币	5,468,527.24	104,405.04	5,560,655.05	99,953.75	104,405.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
三利谱（香港）有限公司	新设	对报告期生产和业绩无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

子公司合肥三利谱光电、三利谱材料、三利谱技术、莆田三利谱光电业绩波动情况及变化原因说明详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司发展战略

公司将在多年累积的先进的生产工艺技术和管理经验基础上，坚持自主创新，不断加大对新工艺、新技术的研发应用力度，不断提升生产自动化水平，提高产品质量，提升原材料的自我配套能力，降低产品成本，扩大市场份额，逐步替代进口产品，并进入国际市场，发展成为国内领先的具有国际竞争力的偏光片行业解决方案供应商。

### 二、公司 2024 年经营计划

（一）公司将继续做好现有产能释放工作，努力提高新产线的产品利用率，快速扩大生产能力，积极拓展市场份额。

（二）公司将坚持创新，加大研发投入，进行工艺优化，不断降低生产成本，提升在线自动检测水平，提高快速应用能力；另外积极开发新产品、新市场和新应用领域，拓展国内外市场。

（三）公司将持续培养和引进各类创新型优秀人才，完善人才激励约束机制，逐步建立起以工作业绩考核为依据，短期薪酬与中长期报酬有机结合，资本、技术、管理等多种要素参与收入分配的薪酬体系和激励机制。

（四）健全和完善公司内部控制体系，完善公司治理结构，加强公司信息化系统的建设，从生产经营、财务、人力资源等多方面齐抓共管，统一管理，通过透明化管理来提高企业综合管理水平，控制企业决策风险，提升企业运行效率和管理水平。

### 三、公司主要面对经营风险

#### （一）产品单一风险

公司主要产品为偏光片，是下游显示屏的主要原材料。2021 年、2022 年和 2023 年，公司主营产品偏光片的营业收入分别为 229,489.72 万元、214,882.16 万元、205,264.02 万元，占公司营业收入的比例分别为 99.61%、98.86%、99.27%，公司经营对偏光片产品存在重大依赖，公司存在产品单一风险。随着显示产业向中国大陆的转移，国内偏光片产业产能也将逐渐提升，这将导致未来偏光片行业的竞争加剧。由于产品单一，公司抵抗行业波动及下游波动的能力较弱，因此，未来同行业竞争的加剧以及下游显示产业的波动等对公司的盈利能力影响将加大。

应对措施：公司将着力于显示产品新应用领域的开发，加大对差异化应用产品的研究布局，丰富公司产品种类和结构，增强公司的盈利能力。

#### （二）原材料供应集中及价格波动风险

公司生产成本中占比较大的原材料主要包括 PVA 膜和 TAC 膜，尽管供应充足，但供应地和供应商主要集中在日本。其中，报告期内，核心原材料 PVA 膜主要从日本可乐丽采购，TAC 膜主要从富士胶片购买。尽管公司已经加大对韩国、中国台湾和中国大陆供应商的采购力度，增加可替代供应商，并积极提高原材料产品国产化率，但由于日本产品的技术优势，其他供应商短期内要完全替代日本供应商存在困难，有待其他供应商技术工艺水平的提高。因此，如果公司原材料供应企业出现较大的经营变化或外贸环境出现重大变化将导致原材料供应不足或者价格出现大幅波动，将严重影响公



公司的盈利水平。此外，自然灾害、市场供求关系等因素变化也会影响其供应情况，导致公司产品产量和成本发生变化，从而影响公司盈利水平。

应对措施：公司通过多年经营已与较多供应商达成长期良好的合作关系，具有较强的议价能力。同时不断开发新的供应商，开发国产原材料，降低供应风险，进一步提升议价能力。

### （三）主营业务毛利率下降的风险

公司所处行业的下游终端产品主要为电视、电脑、手机等消费类电子产品，该类产品更新快、生命周期短、行业竞争激烈，生产厂商为抢占市场份额、提高市场占有率，价格战成为其主要竞争策略之一。此外，随着技术水平的不断升级以及生产工艺的持续改进，产品更新换代频率愈加提速，使得现有消费类电子产品的整体市场价格呈现下行趋势。为保持适度的利润空间，终端厂商把价格压力逐步向上游行业转移，并最终影响到公司所处的偏光片行业。2021 年度、2022 年度、2023 年度，公司的主营业务毛利率分别为 24.84%、21.31%、14.78%。

应对措施：公司将坚持以客户为导向，充分发挥公司深耕多年的市场资源优势，强化产业布局，以卓越的技术创新能力和品质保障能力，全方位满足客户需求，深入客户供应体系，紧跟客户发展步伐，优化产品结构，推广新产品，在全力支持智能家居、智能手机、智能穿戴等显示领域发展的同时，积极拓展在新能源汽车、ARVR 等新兴产业方向上的产品布局，抓住行业发展机遇实现自身的快速发展，使公司成为行业最具竞争力的企业之一，实现与客户合作共赢。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 24 日	深圳	电话沟通	机构	国盛证券、开源证券、榕树投资、海雅金控、东海基金、中欧瑞博、路博迈基金、浙商证券、中邮基金、民生加银基金、国联证券、西部证券、中金基金、西南证券、国金证券、新华资产、嘉实基金、中信保诚、中欧基金	1、近期公司总体经营情况如何？春节假期结束后，公司快速恢复正常生产和运营，各部门员工以饱满的精神状态返回岗位开展工作。过去一年，虽然受宏观经济、疫情等影响，但公司整体的经营仍保持在一个比较稳定的水平，无论是生产还是销售，都维持了良好状态，从目前相关市场数据以及业务端反馈的情况来看，整体市场呈现逐渐复苏的迹象，公司将积极追踪市场环境的变化	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 2 月 27 日投资者关系活动记录表

					<p>化，基于市场情况对公司的产能规划作出响应和布局。</p> <p>展望 2023 年度，公司有能力也有信心继续保持稳步发展。</p> <p>2、公司合肥二期目前进度如何，这个产线主要是做什么产品？</p> <p>合肥二期产线目前处于厂房建设阶段，预计今年下半年可以安装设备并调试生产，该产线达产后可为公司增加年产能 3000 平方米。2024 年，公司总产能将达到 7000 万平方米。</p> <p>合肥二期产线主要用于生产大尺寸 TV 偏光片，通过这条产线产业化生产，可以丰富公司的产品种类，利用产品差异化满足不同的需求，可以有效提高主流 TV 尺寸 43/55/65 寸裁切利用率，在巩固现有客户的基础上扩大客户群体，增强公司市场份额和整体竞争力。</p> <p>此外，该生产线技术领先、规模较大，未来将成为公司主要的利润增长点，可增强公司的综合产品利润率，提升公司整体盈利能力。</p> <p>3、公司研发</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>费用主要是投入在哪些方面？</p> <p>公司深耕偏光片领域，高度重视技术创新和研发投入，依托研发团队多年的技术积累和创新科研能力，驱动公司各类产品及解决方案不断升级迭代，并积极探索新的显示技术应用和拓展。虽然近几年外部环境不断变化，但是公司研发及技术人员数量仍然保持稳定增长，占公司总人数 30% 以上。公司紧贴市场需求和技术发展趋势，重点推动了多个新产品新技术的研发项目，进一步满足客户的多样性选择和个性化需求，包括超高透过率偏光片的研发、超薄 PVA 偏光片的研发、OLED 偏光片的研发、全贴合偏光片的研发、车载偏光片的研发、VR 用 pancake 光学膜产品的研发等。同时公司设立三利谱研究院，为公司后续的发展不断培育、输出专业偏光片行业人才。</p> <p>4、公司对未来业绩的展望？</p> <p>目前市场需求还在恢复过程中，公司今年</p>
--	--	--	--	--	--

					<p>上半年对整体经营策略做了一些调整，各个生产基地根据自身产线的情况按不同的考核方案去达成年度目标，在考虑销售收入增长的同时，也注重利润端的增长，同时公司会从生产、研发、成本控制等各个环节去做改善，降本增效。因此，无论从公司经营策略的调整来看，还是从经济需求逐步恢复正常及订单情况来看，2023 年整体趋势向好。</p> <p>5、公司不同尺寸产品的盈利能力如何？和同行企业有多大的差异？</p> <p>由于 LCD 显示技术下游应用领域广阔，使得偏光片产品亦呈现多样化的特点，不同细分产品的利润空间存在较大差异。中小尺寸偏光片产品由于对产品的光学指标、机械性能等要求较高，其利润空间相对较大，而大尺寸偏光片产品由于使用量大，产品类别相对单一，其利润空间有限。不同偏光片生产企业可能因目标客户不同而导致利润水平存在差异，但具有核心技术</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>优势和受自主知识产权保护的企业有望获得的高于行业平均的利润。</p> <p>6、公司未来是否有定增或可转债等融资计划？</p> <p>目前公司现金流能满足现阶段发展所需。公司也将积极关注市场环境和再融资政策变化，并根据公司发展战略、拓展项目和未来现金流预测等综合评估决定。公司如有相关计划，将严格按照有关要求履行审批程序和披露义务。</p> <p>7、请问公司后续是否考虑再实施股权激励计划？</p> <p>未来公司会根据整体发展规划、资本市场变化情况，择机考虑做股权激励或员工持股计划，以便激励员工的同时吸引和留住优秀人才。接待过程中，公司与投资者进行了充分的交流与沟通，严格按照《信息披露事务管理制度》等规定执行，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。没有出现未公开重大信息泄露等情况。</p>	
2023 年 03 月 28 日	深圳	电话沟通	机构	中信证券、财通证券、安信证券、国联证	一、公司 2022 年经营情况介绍	详见巨潮资讯网 (www.cninfo

			<p>券、中泰证券、开源证券、西南证券、长江证券、国金证券、华创证券、东方证券、甬兴证券、民族证券、华兴证券、民生证券、海通证券、长城证券、国泰君安证券、易同投资、东方睿石投资、海金投资、中信资管、汇泉基金、广发基金、彬元资本、领颐资产、博时基金、重阳战略、紫阁投资、航天产业投资、五地投资、远望角投资、泽泉投资、域秀资产、中融鼎、第五公理、泰康资产、创金合信、玖龙资产、尚诚资产、广州金控、英大基金、平安基金、弘尚资产、明河投资、基石资本、玖鹏资产、融汇投资、宏鼎财富、九坤投资、正心谷、尚雅投资、明达资产、华安财保资产、源阖投资、东方阿尔法、同创佳业、海富通基金、中信建投、东方阿尔法基金、前海互兴资产、惠理基金、诺安基金、红土创</p>	<p>2022 年是极为不平凡的一年，受国际地缘政治冲突、国外主要经济体大幅通胀和加息等复杂外部环境影响，中国经济恢复和增长受到很大挑战，消费和通讯业务领域出现行业性下滑，偏光片的终端应用多为消费类电子产品，其需求状况与行业景气度密切相关，随着下游面板需求减弱，上游偏光片产业亦受到一定程度的影响，虽然公司全员进行了不懈的努力，产品市场份额保持增长势头，但 2022 年总体业绩完成不达预期，销售额和利润呈现负增长，面对全球经济的寒冬，公司上下同心协力，坚定的围绕着公司战略目标前行，新领域产品不断实现突破、产品线逐步系列化供应，新产品实现批量供货，份额持续增长。</p> <p>2022 年度，公司实现营业收入 21.74 亿元，同比下降 5.66%，实现归属于上市公司股东的净利润 2.06 亿元，同比下降 38.84%，利润下降的原因主</p>	<p>.com.cn) 2023 年 3 月 28 日投资者关系活动记录表</p>
--	--	--	---	---	---

				<p>新、毕盛资产、锐天投资、建银国际、航长投资、沙钢投资、乘泽科技、伏羲资产、信德盈资产、兴全基金、鑫元基金、聚鸣投资、华润元大、枫池资产、沅沛投资、百川投资、玄鹿基金、方物基金、成泉资本、兴证资管、弈慧投资、人保资产、惠通基金、玖龙资产、路伯迈、民生加银基金、中承东方资产、上投摩根基金、睿德信、兴业基金、长江资管、嘉实基金、伟信阳光、太平洋资产、海通自营、彤源投资、红杉资本、诺德基金、鲲鹏基金、小四喜资管、博远基金、景泰利丰、交银施罗德基金、涌德瑞炬基金、海金投资、合晟资产、拓璞基金、中信保诚基金、天朗资产、壁虎投资、泊通投资、梦定投资、红土创新、领骥资本、海金投资、万纳资产、中邮人寿、大成基金、海岸号角</p>	<p>要有：                      1、全球经济增长放缓，消费需求下降，下游面板稼动率下调，对偏光片需求下降，公司中小尺寸 TFT 产品销售收入出现一定程度下降。                      2. 行业竞争加剧，TV 产品销售单价出现了一定的下降，同时，龙岗厂产能利用率短期内未达正常水平，生产成本较高，2022 年毛利率较去年同期下降了 3.53%。                      3. 公司进口材料占原材料比重较高，人民币兑美元汇率贬值，造成公司进口材料成本和汇兑损失的增加，2022 年汇兑收益较去年同期减少了 3,175.57 万元。                      4. 为不断提升公司的核心竞争优势，公司进一步加大了研发方面的投入力度，研发费用较去年同期增加了 2,691.08 万元。                      5. 2022 年公司实施员工持股计划计提了股份支付费用 1,632.74 万元。                      二、公司重点项目进展情况：                      1、公司几个重点项目都在顺利推进之</p>	
--	--	--	--	--	--	--

				<p>基金、抱朴容 易、天下溪投 资、HV Capital、 Willing Capital、 Polymer Capital、 Manulife、 Rays Capital 等机构投资 者。</p>	<p>中，莆田 1490MM 宽幅偏 光片生产线在 2022 年完成室 内装修，设备 搬入安装调试 工作，Q4 进入 试生产阶段， 莆田新产线达 产后年产能为 600 万平方 米，主要规划 用于生产车载 显示用 TFT 偏 光片产品，预 计 2023 年该 产线产能利用 率有序释放提 升，相关产品 的经济性逐步 呈现。</p> <p>2、合肥二期 1720MM 幅宽偏 光片生产线项 目在 2022 年 已经完成主体 进度规划，主 设备定型，基 建配套项目图 纸设计定型等 方向性事项， 目前按照规划 进入土建施工 阶段，主设备 已和厂商定型 生产，预计今 年将完成基 建、配套净 化、各项安 评、环评等申 报、配套设备 搬入安装，调 试生产等工 作，1720MM 生 产线建成达产 后，将为公司 新增 3,000 万 平方米/年 TFT 偏光片产能， 对于提升公司 技术研发水 平、工艺制造 能力、丰富产 品种类等具有 重要意义，有 望进一步巩固 公司竞争优 势，将公司带</p>	
--	--	--	--	--	--	--



					<p>到一个新的高度。</p> <p>3、公司创新能力得到进一步的加强，首先，2022 年，公司推进车载碘系偏光片、柔性 AMOLED 用偏光片、超高透过率 LCD 偏光片、组合厚度 150um 的 LCD 偏光片、9 微米超薄 PVA 偏光片、VR 头显折叠光路用偏光片等多个创新产品的研发工作。目前车载碘系偏光片已稳定在 95℃×500H，并在后装车载市场取得量产实绩，更高耐温的产品仍在持续开发中；用于固定曲率柔性手机屏的 102 微米 AMOLED 偏光片客户测试基本通过，将陆续在多个品牌上实现量产；9 微米超薄型 PVA 产品开发完成已经在客户端开始推广，一方面可实现偏光片产品的薄型化，另一方面可实现低收缩，以解决手机、笔记本电脑等应用 LCD 玻璃减薄产生的玻璃弯曲问题；第二是公司抢先在 VR 领域布局 Pancake 折叠光路方案的必要光学膜，凭借优异的定制化光学膜设计能力、丰富</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>的多层光学膜精密贴合经验、极小尺寸高精度裁切加工能力等优势，开发并量产该产品并形成技术壁垒，成为中国大陆首家具有该产品量产能力的厂商，目前仍在持续投入进行产品升级迭代中，为公司培育出新的收入及利润增长点；第三方面，公司专利申请和获授的数量持续增加，公司去年研发投入 1.3 亿元，同比增长 26.06%，新增的专利有 37 项，还有 51 项在报，新取得的专利构建了公司核心科技力，持续引领偏光片技术的自主创新。</p> <p>三、2023 年的行业景气度展望及经营计划经过多年的布局，公司初步形成了四大生产基地，5 条 TFT 偏光片生产线，公司将在多年累积的先进生产工艺技术和管理经验基础上，做好现有产能释放工作，努力提高新产线的产品利用率，快速扩大生产能力。</p> <p>2023 年公司将不断增强市场营销团队力量，加强与现有重点客户的合作关系，精</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>耕传统市场，开拓新兴市场，努力提高市场占有率。2023 年坚持降本为要、效益优先，一是继续扎实做好精细化生产工作。聚焦生产前、生产中和生产后各环节资源配置，进一步强化成本管理，不断提高质量效益。二是强化采购管理。以保障供应为第一要务，始终保持合理库存、安全库存；降低采购成本，持续推进材料国产化工作。</p> <p>展望 2023 年，国家政策积极鼓励经济发展，终端消费电子及下游面板显示市场预期将逐渐回暖，液晶显示用偏光片市场将继续保持增长。公司相信，中国新型显示产业加速向中国大陆转移的宏观趋势不会变，作为细分领域的优质企业，公司对未来发展充满信心。公司不断成功投建偏光片新产线，产能增加、供货稳定性和产品质量均稳步提升、产品种类日益丰富，获得了国内主流液晶面板厂和大型模组厂广泛认可，为公司实现长远目标奠</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>定了坚实基础。随着我国 TFT-LCD 面板和终端产品的快速发展和扩张，公司长期持续发展目标最终能够实现。</p> <p>投资者的主要问题：</p> <p>1、请问公司产能利用率情况？</p> <p>2022 年以来受全球经济增速放缓等因素的影响，目前市场消费景气度不高，公司偏光片产品产能利用率较去年同期水平相比较低。但公司 TV 显示用产品在诸多不利的外部环境影响下，仍实现了稳定、快速的生长，主要源自于全球 TV 市场需求量较大并取得大客户产品性能质量及稳定供应的信心，TV 偏光片产品持续批量化供应，产能利用率一直保持在较高水平。</p> <p>2、请问公司如何控制毛利率水平？</p> <p>公司自成立以来，持续进行研发投入及管理创新，不断推出新产品及降本提效管理工作，历年毛利率均保持在同行业较优水平，2022 年在诸多不利因素影响下，公司综合毛利率水平出现了一定</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>幅度波动，主要系订单需求不足，扩产产能利用率不足导致固定成本分摊所致，但降幅可控，公司不断在提升新产品新应用的销售比例，调整产品结构，及持续降本提效管理。公司产品属于自主研发、生产，自身拥有强大的核心技术及综合服务实力，公司也在不断地进行技术创新与管理创新，不断推出具有高附加值的新产品、持续管理变革以及实施降本提效等措施来达到成本管控及效益提升目的。</p> <p>未来，随着新产线产能利用率持续提升、产品结构不断优化、大客户份额持续提升后，毛利率仍会呈现较强的竞争力。公司上下团结一心降本增效，致力于恢复较为有竞争力的毛利率水平。</p> <p>3、请问公司的库存情况？</p> <p>2022 年以来经济景气度下降、消费低迷等在不同程度上影响着公司供应链端的供应及发货，因新产线投产公司在原材料端及产品端也做了相应备货计划，目前公司</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>库存存货主要包括原材料及在制品、产成品。截至年度末，下游客户及终端客户存货水平低于年初，公司存货处于相对健康状态。公司将根据市场订单及项目进展情况，认真做好库存管理、优化供应链，以应对市场的变化及客户的需求，有计划的备货，持续为客户提供优质的产品和综合服务的同时，也时刻关注存货积压带来的风险。</p>	
2023 年 04 月 10 日	深圳	网络平台线上交流	个人	<p>通过全景网“投资者关系互动平台”(<a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a>)参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者</p>	<p>1、尊敬的董秘你好，我看到了公司的 AR 头显折叠光路用偏光片已实现量产出货，23 年随着元宇宙和人工智能的发展，AR 已是大势所趋，公司的 pancake 光学膜技术方案能否成为主流技术，能否迅速占领相关的领域空白，有什么具体措施吗？ 答：尊敬的投资者您好！2022 年公司抢先在 VR 领域布局 Pancake 折叠光路方案的必要光学膜，凭借优异的定制化光学膜设计能力、丰富的多层光学膜精密贴合经验、极小尺寸高精度裁切</p>	<p>详见巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>) 2023 年 4 月 10 日投资者关系活动记录表</p>

					<p>加工能力等优势，开发并量产该产品并形成技术壁垒，成为中国大陆首家具有该产品量产能力的厂商。公司看好 VR 产业的发展，将持续投入研发进行产品升级迭代，努力提升企业核心竞争力。感谢您的关注！</p> <p>2、你好：请问这次业绩路演有多少基金公司参加？</p> <p>答：尊敬的投资者您好！本次活动采用网络形式，参加人员为通过全景网“投资者关系平台”（<a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a>）参与公司 2022 年度网上业绩说明会的全体投资者。感谢您的关注！</p> <p>3、领导，您好！我来自大决策，请问公司的偏光片业务订单今年什么情况？行业竞争较大，公司如何保持竞争性？</p> <p>答：目前来看，今年的销售会超过去年。首先我们会持续加大研发，确保我们的 OLED 偏光片和车载偏光片今年批量出货，在产品技术上能够追上国外厂家，同时我们的小尺寸采用垂直整合生产模式，</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>从延伸、光学膜贴合，再到裁切全部是公司自己生产，所以无论是从交货、还是成本都有很强的竞争力，在大尺寸 TV 产品上，我们今年重点攻关原材料国产化，降低成本，提高竞争力，综合来看，无论是从小尺寸，还是大尺寸 TV 偏光片，我们都有很强的竞争力。</p> <p>4、请问苹果公司是否在和公司接触</p> <p>答：涉及具体客户或项目的问题不便于评论，请参考公司的公告。</p> <p>5、对公司未来需求量下降有什么看法</p> <p>答：中国的偏光片需求，未来几年会达到 5 亿平方米，我们公司在规划产能扩张时，已充分考虑到未来市场的情况，我们的生产线建设成本和运营成本已经过充分的讨论和评估，我们的 TV 偏光片在 55 寸，65 寸和 75 寸这几个尺寸会有很强的竞争力，我们会按照我们的规划来扩大我们的生产规模，确保我们的市场占用率会达到 30%以上。</p> <p>6、请问公司</p>	
--	--	--	--	--	--	--



					<p>一季度生产情况怎么样</p> <p>答：公司一季度生产情况正常，具体经营情况请您关注公司将于 2023 年 4 月 28 日披露的 2023 年第一季度报告，谢谢！</p> <p>7、我们看不了直播啊</p> <p>答：尊敬的投资者您好！本次路演采用文字形式互动，谢谢！</p> <p>8、最近生产情况如何</p> <p>答：尊敬的投资者您好！公司目前生产经营一切正常，具体经营请持续关注公司定期报告，感谢您的关注！</p> <p>9、张总好！今年到现在为止，在手订单情况怎样？</p> <p>答：目前来看好于今年。</p> <p>10、没有直播啊</p> <p>答：尊敬的投资者您好！本次路演采用文字形式互动，感谢您的关注！</p> <p>11、你好，公司以后会争取获得与苹果的合作吗</p> <p>答：我们会努力，争取和行业内相关的知名公司都能够合作。</p> <p>12、你们公司怎么看待外界讨论的今年 6 月份会发布新产品 apple reality pro 的消息。可能</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					<p>性大吗。</p> <p>答：我们也一直在持续关注这个消息，关注 AR、VR 行业的发展动态。</p> <p>13、感觉视频直播，股票能涨停</p> <p>答：尊敬的投资者您好！公司股价受宏观经济形势、二级市场行情等诸多因素影响，公司将持续专注主业，努力做好经营业绩，不断提升公司价值，并通过多渠道加强与投资者的沟通，力争以优良的业绩回报广大投资者，积极向市场传达公司价值。感谢您的关注！</p> <p>14、我看了公司的 22 年财报，发现公司应收账款很多，短债较大，而新投资的生产线也需要持续的投资，研发投入也需逐渐加大，公司在财务方面如何规划？财务风险如何控制？融资规划如何？对于未来的收入和产出如何平衡？</p> <p>答：公司的应收账款主要为国内主流面板厂及模组厂（均为上市公司）正常信用账期内的货款，回款状况良好，坏账风险较小；公司</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>2022 年的资产负债率为 38.4%，流动比例 1.71、速动比例 1.24，均处于较低水平；银行贷款主要为公司正常经营周转的短期融资，偿债能力良好，财务风险较小。公司盈利能力和现金流良好，且银行授信额度充足，可以确保公司在生产、研发等方面的持续投入；公司未来会合理匹配长期、短期融资的比例，确保财务风险可控。</p> <p>15、对于现在的股价您认为怎么样 答：公司股价受宏观经济形势、二级市场行情等诸多因素影响，我们能够做的就是努力工作，提升公司业绩，市场自然会给出合理的股价。</p> <p>16、请问一下 pancake 今年是否能够量产 答：关于 PANCAKE 方案中的光学膜产品，我们公司在 2022 年已经开始量产。</p> <p>17、董事长您好，请问一下 pancake 今年是否能够量产，可以的话您预计今年产量大概会是什么样的规模 答：请参考 33 号问题的回</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>答。今年的规模还要看市场的情况。</p> <p>18、请问一下目前市场上面板已经有探底回升姿态，公司作为上游是否已有传导</p> <p>答：尊敬的投资者您好！公司所处行业的相关市场需求及业务均在逐步恢复，我们会抓住市场机遇，努力提升产品市场份额，扩大市场占有率，感谢您的关注！</p> <p>19、您如何看待 VR 的前景</p> <p>答：元宇宙是一个新兴的行业，未来市场潜力很大，我们会持续关注 VR 这个行业的发展，紧跟行业产品的发展变化，持续开发新产品，满足客户和市场需求。</p> <p>20、请问面板市场回暖，价格、需求是否传导到上游偏光片端，公司去库情况如何？</p> <p>答：目前来看形势好于今年。</p> <p>21、pico 今年订单相比去年是否有变化？今年有 300w 订单吗？</p> <p>答：请参考公司的相关公告。</p> <p>22、micro oled 屏幕发展是否会影响公司未来业务的发展，关于</p>
--	--	--	--	--	--

					<p>这方面的影响，是否有应对策略？</p> <p>答：Micro oled 目前主要用于像 AR、VR 这类显示，需要超高的分辨率，但是尺寸比较小，我们正在开发这个显示的偏光片，目前来看这个市场规模比较小，对公司未来业务发展影响较小。</p> <p>23、今年是否能完成预定的股权激励目标，公司未来业绩增速如何？</p> <p>答：公司管理层及全体员工会积极进取，努力完成既定的业绩目标。关于业绩增速，请参考公司的公告。</p> <p>24、VR/MR 屏幕发展趋势是朝着 micro oled 显示屏发展，从而代替 pancake 方案，而公司是 pancake 方案具有技术优势。这方面是否有影响？公司是否考虑未来无偏光片的显示屏出现带来的影响和挑战？</p> <p>答：MICRO OLED 是用于 VR、AR 的显示器，PANCAKE 方案是光机模组的设计方案，采用 PANCAKE 方案的光机模组，也需要用到 MICRO OLED 的</p>
--	--	--	--	--	---

					显示器，两者不是替代关系。LCD 必须使用偏光片，OLED 目前有一种新技术可以不采用偏光片，但是成本很高，只用于折叠显示，对偏光片的市场影响很小。	
2023 年 11 月 15 日	深圳	网络平台线上交流	个人	通过全景网参加 2023 年深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	<p>1、主持人你好，请问合肥二期项目何时能够竣工投产，三利谱的 VR 偏光片是否已经完成研发并投产，谢谢答：尊敬的投资者您好！合肥二期 1720mm 产线预计明年上半年开始试产，明年下半年进入量产阶段；公司从 2022 年布局 AR/VR 领域，并取得一定成绩，目前仍在持续关注此领域动向并保持技术跟进，感谢您关注。</p> <p>2、请问公司对湖北公司是否有具体的管理和运营计划以及相应的措施来确保参股公司的良好运营 答：湖北三利谱虽为我司参股公司，但我们将在技术、管理等方面对湖北三利谱提供有力的支持，以使其尽快达到良好运营状态。</p> <p>3、请问 oled 方向是否有考虑增加产品分类统计和披</p>	<p>详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2023 年 11 月 15 日投资者关系活动记录表</p>

					<p>露，谢谢</p> <p>答：尊敬的投资者您好，公司正积极推动 AMOLED 在客户端的量产，公司后续会视 AMOLED 销售情况适时进行披露，感谢您的关注。</p> <p>4、合肥原募投项目宽幅为 2500mm 的超宽幅 TFT-LCD 用偏光片全制程生产线停了以后，适合 65 寸以上偏光片的宽幅有什么计划或者应对办法吗？为了大尺寸生产，现在生产上裁切时的利用率是怎么考虑的？以当前公司市值，公司有没有从二级市场进行股票回购计划？</p> <p>答：尊敬的投资者您好！合肥原募投项目幅宽已改成 1720mm 生产线，今年已完成厂房建设工作，目前准备进入调试生产阶段，预计明年下半年将开始量产，</p> <p>1720mm 产线主要用于生产大尺寸 TV 偏光片，通过这条产线产业化生产，可以丰富公司的产品种类，利用产品差异化满足不同的需求，可以有效提高主流 TV 尺寸 43/55/65 寸裁切利用率，在巩固现有客户</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					的基础上扩大客户群体，增强公司市场份额和整体竞争力；上市公司回购公司股份需要结合公司经营发展规划等因素综合考虑，公司将进行综合评估，认真考虑并根据实际情况进行研究，未来如有相关回购计划，将及时按照信息披露的规定履行披露义务。感谢您的关注。	
--	--	--	--	--	---	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司成立以来，依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均根据《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司实际控制人能严格规范自己的行为，公司亦没有为控股股东提供担保或控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司的治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，上市后公司努力为中小股东提供便利的表决方式，积极推行股东大会网络投票，确保中小股东合法行使权益，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，目前公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规，不断提高履职水平。独立董事能够不受公司控股股东、实际控制人以及其它与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别负责公司的发展战略、审计、董事和高级管理人员的提名、甄选、管理和考核等工作。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名成员组成，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规、《公司章程》的规定与要求。公司监事会依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事公司、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了公司监事会的规范运作。

截至本报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，勤勉尽责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东之间相互独立，具有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，已达到发行监管对公司独立性的基本要求。具体情况如下：

#### （一）资产完整情况

公司由三利谱有限整体变更而来，原三利谱有限的资产全部由公司承继，该等资产已办理完毕更名为公司的相关手续。公司设立及此后历次增资，股东的出资均已足额到位，且相关资产的权属变更手续已办理完毕。公司拥有自身独立完整的经营资产，与发起人资产产权明确、界线清晰。公司拥有完整的业务系统和配套设施，对与生产经营相关的资产均合法拥有所有权或使用权。截至目前，公司的资产未以任何形式被实际控制人及其控制的其他企业占用，公司亦不存在为实际控制人及其控制的企业、其他股东提供担保的情形。

#### （二）人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东单位和其他关联方严格分开。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定通过合法途径产生，不存在实际控制人超越股东大会和董事会作出人事任命决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任任何其他职务。公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立情况

公司设立后，已依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员；公司开设了独立的银行账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况；公司独立对外签订合同，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### （四）机构独立情况

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的法人治理结构，并设置了较为完善的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东、实际控制人及其他任何单位或个人均未干预公司的机构设置和生产经营活动。

#### （五）业务独立情况

公司从事的主要业务是偏光片产品的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司的主要业务独立于控股股东及实际控制人，不存在与公司实际控制人及其控制的其他企业之间存在同业竞争或者显失公平的关联交易而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不利影响的情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	25.59%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.23%	2023 年 07 月 25 日	2023 年 07 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.68%	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张建军	男	55	董事长、总经理	现任	2010年07月24日	2026年07月24日	32,898,092				32,898,092	
阮志毅	男	53	董事、副总经理	现任	2014年12月25日	2026年07月24日	308,104				308,104	
张建飞	男	53	董事、副总经理、财务总监	离任	2013年12月24日	2023年02月13日	169,662				169,662	
陶浩略	男	39	董事	现任	2023年02月13日	2026年07月24日	0				0	
陈洪涛	男	54	董事	现任	2023年07月25日	2026年07月24日	0				0	
孙政民	男	80	董事	离任	2011年11月19日	2023年07月09日	0				0	
胡春明	男	53	独立董事	现任	2020年07月10日	2026年07月24日	0				0	
郭晋龙	男	63	独立董事	现任	2020年07月10日	2026年07月24日	0				0	
陈志华	男	53	独立董事	现任	2023年07月25日	2026年07月24日	0				0	
涂成洲	男	56	独立董事	离任	2016年12月	2023年07月	0				0	

					月 02 日	月 09 日						
霍丙忠	男	40	监事会主席	现任	2020 年 07 月 10 日	2026 年 07 月 24 日	0				0	
唐万林	男	48	监事	现任	2018 年 03 月 26 日	2026 年 07 月 24 日	31,16 7				31,16 7	
苏海燕	女	38	职工代表监事	现任	2020 年 07 月 10 日	2026 年 07 月 24 日	0				0	
黄慧	女	33	副总经理、董事会秘书	现任	2022 年 02 月 14 日	2026 年 07 月 24 日	0				0	
王小军	男	47	副总经理、财务总监	现任	2023 年 02 月 13 日	2026 年 07 月 24 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	33,40 7,025 .00	0	0	0	33,40 7,025 .00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023 年 2 月，因个人原因，原董事、副总经理、财务总监张建飞先生辞去公司第四届董事会相关职务；

2023 年 7 月，因任期届满，原董事孙政民先生辞去第四届董事会董事职务；

2023 年 7 月，因任期届满，原董事涂成洲先生辞去第四届董事会独立董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张建飞	董事、副总经理、财务总监	离任	2023 年 02 月 13 日	个人原因
陶浩略	董事	聘任	2023 年 02 月 13 日	
孙政民	董事	任期满离任	2023 年 07 月 09 日	任期届满离任
陈洪涛	董事	聘任	2023 年 07 月 25 日	
涂成洲	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 09 日	任期届满离任
陈志华	独立董事	聘任	2023 年 07 月 25 日	
王小军	副总经理、财务总监	聘任	2023 年 02 月 13 日	

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张建军先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年出生，研究生学历。曾任天马微电子股份有限公司研究开发中心工程师、深圳市盛波偏光器件有限公司生产部经理、温州侨业经济开发有限公司总工程师、深圳市利马光电子有限公司执行董事兼总经理、深圳市三利谱光电科技有限公司执行董事长兼总经理、合肥三利谱光电总经理、董事；现任公司

董事长、总经理，兼任合肥三利谱光电董事长、合肥三利谱材料执行董事、莆田三利谱执行董事、三利谱技术执行董事兼总经理。

阮志毅先生，中国国籍，无永久境外居留权，1971 年出生，本科学历。曾任深纺乐凯公司（现名盛波光电）工艺主管、品质经理，公司生产总监；现任公司董事、副总经理，兼任合肥三利谱材料监事、三利达总经理兼执行董事、香港三利谱董事。

陶浩略先生，中国国籍，无永久境外居留权，1985 年出生，本科学历。曾任群康科技(深圳)有限公司 MD 事业处 BEOL BU 品质组长职务，现任公司董事、中大尺寸事业部副总经理，兼任三利谱技术监事、三利达监事。

陈洪涛先生，中国国籍，无永久境外居留权，1970 年出生，硕士学历。曾任天马微电子股份有限公司纪委副书记，广东融通融资租赁有限公司常务副总经理，监事会主席，天津市宏通商业保理有限公司常务副总经理，监事会主席；现任公司董事。

郭晋龙先生，中国国籍，无永久境外居留权，1961 年出生，硕士学历，中国注册会计师。曾先后任山西财经大学助教、讲师，深圳蛇口中华会计师事务所审计员，深圳蛇口信德会计师事务所项目经理、部门负责人，深圳注册会计师协会专业标准部主任、秘书长助理、副秘书长，信永中和会计师事务所注册会计师，深圳市第五届政协委员，深圳市第六届人大代表；曾担任深圳市盐田港股份有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、深圳市特发信息股份有限公司、深圳市农产品集团股份有限公司、深圳市拓日新能源科技股份有限公司、天虹商场股份有限公司、深圳市翰宇药业股份有限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、欧菲光集团股份有限公司独立董事；现任广东省注册会计师协会副会长、信永中和会计师事务所合伙人及深圳分所负责人、深圳市水务规划设计院股份有限公司独立董事，内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司独立董事，深圳市文硕佳音音乐剧传播有限公司监事，公司独立董事。

胡春明先生，中国国籍，无永久境外居留权，1971 年出生，专科学历。曾任京东方科技集团股份有限公司职员、北京日端电子有限公司课长；现任中国光学光电子行业协会液晶分会主任/副秘书长/常务副秘书长、京东方科技集团股份有限公司产业研究所科长；现任隆华科技集团（洛阳）股份有限公司独立董事、公司独立董事。

陈志华先生，中国国籍，无永久境外居留权，1971 年出生，本科学历，律师。现任广东格林律师事务所管委会副主任、高级合伙人、专职律师，公司独立董事。

霍丙忠先生，中国国籍，无永久境外居留权，1984 年出生，博士学历。现任公司监事会主席、研发总监。

唐万林先生，中国国籍，无永久境外居留权，1976 年出生，本科学历。曾任深圳市三利谱光电科技股份有限公司品质主管、品保经理、业务经理，现任公司黑白事业部副总经理。

苏海燕女士，中国国籍，无永久境外居留权，1986 年出生，硕士学历。曾任公司工艺工程师、前中工序质量主管/副经理；现任公司生产经理、职工代表监事。

黄慧女士，中国国籍，无永久境外居留权，1991 年出生，本科学历。曾任公司证券部经理、证券事务代表。现任公司副总经理、董事会秘书，兼任三利谱材料监事。

王小军先生，中国国籍，无永久境外居留权，1977 年出生，研究生学历。曾任深圳市深越光电技术有限公司财务总监、北京北斗星通导航技术有限公司汽车电子业务财务总监、碧桂园筑智卫浴公司财务总监、爱能森新能源（深圳）有限公司财务总监。现任深圳市三利谱光电科技股份有限公司副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张建军	合肥三利谱光电	董事长	2015 年 12 月 10 日		否
张建军	合肥三利谱材料	执行董事	2018 年 11 月 27 日		否
张建军	莆田三利谱	执行董事	2019 年 09 月 24 日		否

张建军	三利谱技术	执行董事兼总经理	2021年04月19日		否
阮志毅	合肥三利谱材料	监事	2018年11月27日		否
阮志毅	三利达	执行董事	2022年12月30日		否
阮志毅	香港三利谱	董事	2023年06月06日		否
陶浩略	三利谱技术	监事	2021年04月19日		否
陶浩略	三利达	监事	2022年12月30日		否
郭晋龙	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2005年10月01日		是
郭晋龙	深圳市水务规划设计院股份有限公司	独立董事	2022年06月24日		是
郭晋龙	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司	独立董事	2020年05月20日		是
郭晋龙	深圳市文硕佳音乐剧传播有限公司	监事	2018年11月28日		否
胡春明	京东方科技集团股份有限公司	主任	2011年05月02日		是
胡春明	中国光学光电子行业协会液晶分会	常务副秘书长	2019年06月01日		是
胡春明	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司	独立董事	2021年12月01日		是
陈志华	广东格林律师事务所	副主任	2021年08月01日		是
黄慧	深圳市三利谱光电材料有限公司	监事	2015年06月23日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

#### 2、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

#### 3、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张建军	男	55	董事长、总经理	现任	75.3	否
孙政民	男	80	董事	离任	6.3	否
阮志毅	男	53	董事、副总经理	现任	63.8	否
张建飞	男	53	董事、副总经理、财务总监	离任	7.26	否
陶浩略	男	39	董事	现任	74.14	否
陈洪涛	男	54	董事	现任	4.5	否
胡春明	男	53	独立董事	现任	10.8	否
涂成洲	男	56	独立董事	离任	6.3	否
郭晋龙	男	63	独立董事	现任	10.8	否
陈志华	男	53	独立董事	现任	4.5	否
霍丙忠	男	40	监事会主席	现任	50.94	否
唐万林	男	48	监事	现任	39.45	否
苏海燕	女	38	职工代表监事	现任	24.21	否
黄慧	女	33	副总经理、董事会秘书	现任	63.81	否
王小军	男	47	副总经理、财务总监	现任	55.72	否
合计	--	--	--	--	497.83	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第四届董事会 2023 年第一次会议	2023 年 02 月 13 日	2023 年 02 月 14 日	审议通过 1.《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》2.《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》3.《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第四届董事会 2023 年第二次会议	2023 年 03 月 27 日	2023 年 03 月 28 日	审议通过 1.《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》2.《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》3.《关于 2022 年度财务决算报告的议案》4.《关于 2022 年度利润分配预案的议案》5.《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》6.《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》7.《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》8.《关于公司 2022 年度内部控制规则落实自查表的议案》9.《关于公司 2022 年年度报告全文及其

			摘要的议案》10.《关于募集资金年度存放与使用情况的议案》11.《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》12.《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》13.《关于开展外汇套期保值业务的议案》14.《关于会计政策变更的议案》15.《关于提请召开公司 2022 年度股东大会的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第四届董事会 2023 年第三次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	审议通过 1.《关于 2023 年第一季度报告全文的议案》2.《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》3.《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第四届董事会 2023 年第四次会议	2023 年 05 月 04 日	2023 年 05 月 05 日	审议通过 1.《关于与黄冈市人民政府签订项目投资合同的议案》2.《关于与广水市人民政府签订项目投资合同的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第四届董事会 2023 年第五次会议	2023 年 07 月 06 日	2023 年 07 月 07 日	审议通过 1.《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》2.《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》3.《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第五届董事会 2023 年第一次会议	2023 年 07 月 25 日	2023 年 07 月 26 日	审议通过 1.《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》2.《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》3.《关于聘任公司高级管理人员的议案》4.《关于聘任公司证券事务代表的议案》5.《关于聘任公司审计部经理的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第五届董事会 2023 年第二次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	审议通过 1.《关于<2023 年半年度报告全文>及其摘要的议案》2.《关于<2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第五届董事会 2023 年第三次会议	2023 年 10 月 12 日	2023 年 10 月 13 日	审议通过《关于公司放弃优先购买权并向参股公司增资的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第五届董事会 2023 年第四次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	审议通过 1.《关于<2023 年第三季度报告>的议案》2.《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》
深圳市三利谱光电科技股份	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	审议通过 1.《关于公司回



有限公司第五届董事会 2023 年第五次会议			购股份方案的议案》2.《关于修订〈公司章程〉的议案》3.《关于修订〈股东大会事规则〉的议案》4.《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》5.《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》6.《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》7.《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》8.《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》9.《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》10.《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》11.《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》12.《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
深圳市三利谱光电科技股份有限公司第五届董事会 2023 年第六次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	审议通过《关于对外投资的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张建军	11	8	3	0	0	否	3
孙政民	5	3	2	0	0	否	0
阮志毅	11	11	0	0	0	否	3
张建飞	1	1	0	0	0	否	0
胡春明	11	3	8	0	0	否	1
涂成洲	5	4	1	0	0	否	1
郭晋龙	11	7	4	0	0	否	1
陶浩略	9	8	1	0	0	否	3
陈洪涛	6	2	4	0	0	否	0
陈志华	6	1	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关法律、法规和部门规章的规定，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了专业性意见。

独立董事通过审阅资料、参加会议、定期现场了解和听取公司经营情况的汇报，充分了解公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况、对外担保情况等进行了监督和核查。积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	张建军、孙政民、胡春明	4	2023年02月10日	审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》			
			2023年03月17日	审议通过1、《关于2022年度董事会战略委员会工作报告的议案》2、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》3、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》4、《关于开展外汇套期保值业务的议案》			
			2023年04月24日	审议通过1、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》2、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动			

				资金的议案》			
			2023 年 04 月 29 日	审议通过 1、《关于与黄冈市人民政府签订项目投资合同的议案》2、《关于与广水市人民政府签订项目投资合同的议案》			
战略委员会	张建军、陈洪涛、胡春明	4	2023 年 07 月 25 日	审议通过《关于选举张建军为公司第五届董事会战略委员会主任的议案》			
			2023 年 10 月 10 日	审议通过《关于公司放弃优先购买权并向参股公司增资的议案》			
			2023 年 10 月 20 日	审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》			
			2023 年 12 月 22 日	审议通过《关于对外投资的议案》			
薪酬与考核委员会	涂成洲、郭晋龙、阮志毅	1	2023 年 03 月 17 日	审议通过 1、《关于 2022 年度董事会薪酬与考核委员会工作报告的议案》2、《关于 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》			
薪酬与考核委员会	陈志华、郭晋龙、阮志毅	1	2023 年 07 月 25 日	审议通过《关于选举陈志华为公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任的议案》			
提名委员会	胡春明、涂	3	2023 年 02	审议通过 1、			

	成洲、张建军		月 10 日	《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》 2、《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》			
			2023 年 03 月 17 日	审议通过《关于 2022 年度董事会提名委员会工作报告的议案》			
			2023 年 07 月 03 日	审议通过《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》			
提名委员会	胡春明、陈志华、张建军	1	2023 年 07 月 25 日	审议通过《关于选举胡春明为公司第四届董事会提名委员会主任的议案》			
审计委员会	郭晋龙、涂成洲、张建业	1	2023 年 02 月 10 日	审议通过 1、《关于 2022 年度董事会审计委员会工作报告的议案》2、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》			
审计委员会	郭晋龙、涂成洲、陶浩略	3	2023 年 03 月 17 日	审议通过 1、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》2、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》3、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》4、《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》5、《关于公司 2022 年度内部控			

				制规则落实 自查表的议 案》6、《关 于公司向银 行申请综合 授信额度的 议案》7、 《关于公司 2022 年年度 报告全文及 其摘要的议 案》8、《关 于募集资金 年度存放与 使用情况的 议案》9、 《关于会计 政策变更的 议案》			
			2023 年 04 月 24 日	审议通过 1、 《关于 2023 年第一季度 报告全文的 议案》2、 《关于公司 向银行申请 综合授信额 度的议案》			
			2023 年 04 月 29 日	审议通过 1、 《关于与黄 冈市人民政府 签订项目投 资合同的议 案》2、 《关于与广 水市人民政府 签订项目投 资合同的议 案》			
审计委员会	郭晋龙、陈 志华、陶浩 略	4	2023 年 07 月 25 日	审议通过 《关于选举 郭晋龙为公 司第四届董 事会审计委 员会主任的 议案》			
			2023 年 08 月 14 日	审议通过 1、 《关于 <2023 年半 年度报告全 文>及其摘 要的议案》 2、《关于 <2023 年半 年度募集资 金存放与使 用情况的专 项报告>的			

				议案》			
			2023 年 10 月 20 日	审议通过 1、《关于 2023 年第三季度报告全文的议案》2、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》3、《关于预计公司日常关联交易情况的议案》			
			2023 年 12 月 22 日	审议通过《关于对外投资的议案》			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	521
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,142
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,663
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,663
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,669
销售人员	50
技术人员	735
财务人员	37
行政人员	172
合计	2,663
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	505
大专及以下	2,126
合计	2,663

## 2、薪酬政策

公司整体薪酬水平以市场为导向，结合整体物价水平的变动情况、行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，完善现行的激励与约束并存的薪酬制度，深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核机制，向员工提供富有竞争力的薪酬，提升员工执行力和责任意识，贯彻惜才、爱才、重才之理念，营造良好的人才发展环境，为公司发展提供人力资源保障。

## 3、培训计划

公司对现有人员进行系统培训，提高员工的综合素质。以全员培训为基础、分层分级培训为重点，实现全公司从高级管理层到基层员工的一整套培训体系，包括岗前培训、在岗培训、内部交流、拓展活动、外部培训等多种方式。同时鼓励员工参加各种继续教育，优化员工知识结构、培养和提高全体员工的工作能力、技能水平和品质意识。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，注重对投资者开展持续、稳定的现金回报，积极做好公司利润分配方案制定与实施工作。公司于 2023 年 4 月 19 日召开 2022 年度股东大会，会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，公司以 173,884,932 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 2.00 元(含税)，共计派发 34,776,986.40 元，不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为 2023 年 5 月 22 日，除权除息日为 2023 年 5 月 23 日。公司已于 2023 年 5 月 23 日完成利润分配方案的实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
分配预案的股本基数（股）	173,507,332.00

现金分红金额（元）（含税）	4,337,683.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	10,998,355.20
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,336,038.50
可分配利润（元）	984,091,794.03
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年初未分配利润为 976,064,173.09 元，加上 2023 年度实现的净利润 42,804,607.34 元，本年度未提取盈余公积金，减除本年度已经分配的利润 34,776,986.40 元后，2023 年期末可供分配利润为 984,091,794.03 元。	
根据证监会《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》、《公司章程》等相关规定，公司 2023 年度利润分配预案如下：以归属于母公司所有者可供分配的利润为依据，以 173,507,332 股为基数[注]，向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.25 元（含税），共计派发现金红利 4,337,683.30 元，不送红股，不以公积金转增股本。	
注：公司现有股本 173,884,932 股，截至目前公司股份回购账户内有 377,600 股，根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含控股子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员和核心骨干员工	257	2,087,670	因 21 名持股对象在报告期内离职，丧失持有人资格。	1.20%	员工合法薪酬、自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额
----	----	---------	---------	-----------



		(股)	(股)	的比例
阮志毅	董事、副总经理	30,000	30,000	0.02%
陶浩略	董事	15,000	15,000	0.01%
黄慧	副总经理、董事会秘书	30,000	30,000	0.02%
霍丙忠	监事会主席	30,000	30,000	0.02%
唐万林	监事	30,000	30,000	0.02%
苏海燕	职工代监事	10,000	10,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

2021 年员工持股计划第一次持有人会议于 2022 年 2 月 10 日召开，同意设立员工持股计划管理委员会，并选举了 3 位委员，同时授权管理委员会办理与本次员工持股计划相关事宜。具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《2021 年员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2022-008）。

根据《深圳市三利谱光电科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》的相关规定，本员工持股计划第一个锁定期已于 2023 年 1 月 24 日届满，可解锁比例为本持股计划所持标的股票总数的 40%，即 835,068 股，占公司目前总股本的 0.48%。公司 2021 年业绩考核指标已达标，本持股计划参与对象 2021 年个人绩效考核结果已确定。第一个锁定期届满后，管理委员会将在存续期内根据市场情况，择机出售第一个锁定期可解锁的标的股票，再将变现资金根据公司业绩考核结果及员工年度考核结果进行分配。具体内容详见公司 2023 年 1 月 30 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公告（公告编号：2023-002）。

根据《深圳市三利谱光电科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》的相关规定，本员工持股计划第二个锁定期已于 2024 年 1 月 24 日届满，可解锁比例为本持股计划所持标的股票总数的 30%，即 626,301 股，占公司目前总股本的 0.36%。公司 2022 年度业绩考核指标未达成，在公司业绩考核指标未达成的情况下，所有持有人对应该批次的持股计划份额取消，管理委员会在锁定期届满后择机出售该批次份额对应的标的股票，并以出资金额加上中国人民银行同期存款利息之和与售出收益孰低值返还持有人，剩余资金由管委会进行分配（如有）。具体内容详见公司 2024 年 1 月 23 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公告（公告编号：2024-003）。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

- 1.进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。
- 2.强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。
- 3.加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
深圳市三利谱光电材料有限公司	无	无	无	无	无	无
合肥三利谱光电科技有限公司	无	无	无	无	无	无
合肥三利谱光电材料有限公司	无	无	无	无	无	无
莆田三利谱光电科技有限公司	无	无	无	无	无	无
深圳市三利谱光电技术有限公司	无	无	无	无	无	无
深圳市三利达光电材料有限公司	无	无	无	无	无	无
三利谱（香港）有限公司	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④董事会及其审计与风险控制委员会和审计部对内部控制的监督缺失或监督无效。	根据是否符合公司内部管理要求，是否能合理保证公司整体控制目标实现对内部控制缺陷进行判断。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性，则为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过 1%则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过 1%则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深圳市三利谱光电科技股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年度内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，完成专项自查清单的填写。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《排污许可管理条例》、《深圳经济特区生态环境保护条例》、《国家危险废物名录》、《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）、《电子工业污染物排放标准》（GB16297）、《广东省固体废物污染环境防治条例》、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-9314）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）、《广东省水污染物排放限值标准》（DB44/26-2001）、《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）等。

环境保护行政许可情况

在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，项目严格按环评报告要求进行，通过“三同时”验收。

光明厂：《排污许可证》编号：91440300661021378W001U，有效期限自 2022 年 12 月 05 日至 2027 年 12 月 04 日。

合肥厂：《排污许可证》编号：91340100396450365Y001Q，有效期限自 2021 年 7 月 29 日至 2026 年 7 月 28 日。

龙岗厂：《排污许可证》编号：91440300MA5GQ1C792001U，有效期限自 2022 年 12 月 20 日起至 2027 年 12 月 19 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	废水	COD(化学需氧量)	处理后明渠排放	1	排放口设置在厂区东侧	<200mg/m <sup>3</sup>	300mg/m <sup>3</sup>	<300吨/天	350吨/天	无
深圳市三利谱光电科技股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后经 30m 烟囱高空排放	1	排放口设置在厂区东侧	<100mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	无	无	无
合肥三利谱光电科技股份有限公司	废水	COD(化学需氧量)	处理后排至小仓房污水处理厂	1	排放口设置在厂区东北角	<330mg/m <sup>3</sup>	350mg/m <sup>3</sup>	<2000吨/天	2500吨/天	无
合肥三利谱光电科技	废气	非甲烷总烃	rto 处理后经 22m 排	2	排放口设置在厂区西	<100mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	无	无	无

有限公司			气筒高空排放、活性炭吸附处理后经 25 米排气筒高空排放		侧					
深圳市三利谱光电技术有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后经 30m 烟囱高空排放	3	排放口设置于厂区东北侧	<100mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	无	无	无

#### 对污染物的处理

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

**光明厂废气：**建设项目产生的有机废气设在全密闭的箱体进行，并设置废气收集装置，废气收集率可达 100%，有机废气通过密闭管道进入 RTO（蓄热式热力焚化炉）中处理，处理达标后通过一根 30m 高排气筒高空排放；设备运行稳定，并且定期进行维护保养，废气处理效果好，处理后可达标排放并满足环保要求。

**合肥厂废水：**在厂区内自建污水收集系统和污水处理系统，废水处理设施采用初沉池+A0 工艺+二沉池和酸碱中和+沙炭过滤器两套工艺；整个运行过程稳定，废水处理效果较好，对产生的废水进行处理后可达标排放并满足环保要求。

**合肥厂废气：**建设项目产生的有机废气设在全密闭的箱体进行，并设置废气收集装置，废气收集率可达 100%，有机废气通过密闭管道进入 RTO（蓄热式热力焚化炉）中处理，处理达标后通过一根 22m 高排气筒高空排放；设备运行稳定，并且定期进行维护保养，废气处理效果好，处理后可达标排放并满足环保要求。公司配液室及涂布头的环境气体，加装二级活性炭吸附设备，处理达标后经一根 25 米高的排气筒高空排放。

**龙岗厂废水：**在厂区内自建污水收集系统及污水处理系统，废水处理设施采用 PH 调节+混凝沉淀+过滤的处理工艺；整个运行过程稳定，废水处理效果正常，对产生的废水进行处理后可达标回用并满足环保要求。

**龙岗厂废气：**建设项目产生的有机废气设在全密闭的箱体进行，并设置废气收集装置，废气收集率可达 100%，有机废气通过密闭管道进入 RTO（蓄热式热力焚化炉）中处理，处理达标后通过 30m 高排气筒高空排放；设备运行稳定，并且定期进行维护保养，废气处理效果正常，处理后可达标排放并满足环保要求。

#### 环境自行监测方案

光明厂：根据《国家排污许可证》管理要求，具体监测方案如下：有组织废气 1 次/年（每年 1 次）、无组织废气 1 次/年（每年 1 次）、废水排放 4 次/年（每季度 1 次）、锅炉废气 1 次/年（每年 1 次）、食堂油烟 1 次/年（每年 1 次）、厂界噪声 1 次/年（每年 1 次）。

合肥厂：根据排污许可监测要求进行监测，具体监测方案如下：有组织废气 1 次/年（每年 1 次）、无组织废气 1 次/年（每年 1 次）、废水 2 次/年、锅炉氮氧化物 12 次/年（每月 1 次）、厂界噪声 1 次/年（每年 1 次）。

龙岗厂：根据监测站下发的监测要求进行监测，具体监测方案如下：有组织废气 1 次/年（每年 2 次）、无组织废气 1 次/年（每年 1 次）、锅炉废气 1 次/年（每年 1 次）、锅炉废气 1 次/年（每年 1 次）、PVA 回用废水 1 次/月（每年 12 次）、食堂油烟 1 次/年（每年 1 次）、生活污水 1 次/年（每年 1 次）、厂界噪声 1 次/年（每年 1 次）。

#### 突发环境事件应急预案

根据公司实际情况，及时完成突发环境事件应急预案复评，保证突发环境应急预案备案在有效期内。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

光明厂：本报告期，光明厂环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税超 100 万元。

合肥厂：本报告期，合肥厂环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税超 503 万元。

龙岗厂：本报告期，龙岗厂环境治理和保护投入资金 555 万元；无环境保护税缴纳。

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

多年来，公司一直积极倡导并践行节能减排理念，开展各项节能减排举措。通过技术升级和创新，合理规划生产线，切实投入新技术、新设备，降低资源能源消耗。

近年来，公司将原螺杆冷水机组更换成磁悬浮变频冷水机组，按照冷水机组工作时间 24h/d、300d/年计算，预计每年可节省空调机组用电量 129.18 万 kWh、节能量 158.76tce，并可实现碳减排量 1030.73 吨。在节能减排的基础上，公司降低了成本，增加了经济效益。

2023 年，除了上述措施外，公司进一步开展节能诊断以及能效对标，提高能效水平，共筑低碳可持续发展新格局。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司始终秉承“技术创新、合作共赢”的经营方针，为客户提供优质的产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，注重产品安全，提高客户和消费者对产品的满意度，保护消费者利益，树立良好的企业形象。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极履行企业社会责任，主动参与社会各项公益活动，增强企业社会责任感。据统计，2023 年全年公司在社会公益工作中，捐款捐物合计金额超 68 万元。

报告期内，公司把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，发放敬老慰问金合计金额 17.3 万元；深圳市 2023 年“6·30”活动，公司以实际行动踊跃参与，主动捐款 10 万元助力乡村振兴；为实现对困难群众及时、高效、精准帮扶，自愿从 2023 年开始的 5 年内通过广水市教育发展基金向广水一中定向捐赠 200 万元，每年捐赠金额为 40 万元；为弘扬中华民族扶贫济困的传统美德，帮扶光明区困难学生家庭，公司在 2023 年光明区“曙光”助学行动中，捐赠 1 万元。

未来，公司将积极贯彻落实国家关于巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴的指示要求，夯实工作统筹，拓展帮扶资源，尽自身所能充分发挥企业影响力，积极落实服务乡村振兴的新任务、新要求。不断推进上市企业精准扶贫工作，积极支持相关公益事业的发展，在健康扶贫和社会扶贫方面不断拓宽广度和深度，充分发挥公司在服务国家脱贫攻坚战略中应有的作用。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	张建军、周振清、朱东华、雷平宇、阮志毅、张建飞、王志阳	股份限售承诺	在股份锁定期满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接或间接持有公司股票总数的比例不超过50%；本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	2017年05月25日	长期	正常履行中
	张建军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与发行人及其子公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何其他形式从事与发行人及其子公司有竞争或构成竞争的业务；若将来出现本人控股、参股企业所从事的业务与发行人及其子公司有竞	2017年05月25日	长期	正常履行中

			<p>争或构成竞争的情况，将在发行人提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股权，并在同等条件下给予发行人及其子公司对该等出资或股权的优先购买权。在本人及本人控制的公司（如有）与发行人存在关联关系期间，如本人违反上述承诺，自违反上述承诺发生之日起当年度及以后年度公司利润分配方案中本人享有的现金分红暂不分配，直至本人履行完本承诺为止，同时本人持有的公司股份将不得转让；如本人未履行承诺，本人愿依法赔偿投资者的相应损失，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>张建军、周振清、孙政民、朱昌昌、刘麟放、肖祖核、涂成洲、王志阳、雷平宇、阮志毅、蔡晟、张建飞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、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，也不得采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对本人职务消费行为进行约束；4、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</p>	<p>2017 年 05 月 25 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>费活动；5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、如公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；7、若中国证监会或深圳证券交易所对本人有关确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	张建军	其他承诺	如果发行人因租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给发行人造成经济损失，张建军就发行人实际遭受的经济损失，向发行人承担连带赔偿责任，以使发行人不因此遭受经济损失。	2017年05月25日	长期	正常履行中
	张建军	其他承诺	若应有权部门要求或决定，三利谱需要补缴社会保险及/或住房公积金，或为未缴纳社会保险/住房公积金事由而承担任何罚款，本承诺人愿意对股份公司因补缴或受罚款所产生的经济损失予以代为承担或全额补偿。	2017年05月25日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期会计政策变更的情况详见第十节、五、43、重要会计政策和会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

新设立全资子公司三利谱（香港）有限公司，纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙琦、王巧君
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3, 1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司位于深圳市光明新区公明办事处楼村社区第二工业区同富一路 5 号、宝安区松岗街道红星新港联工业区、福建省莆田市城厢区华林工业园区的三处生产经营场所均系租赁取得。截至 2023 年 12 月 31 日，上述房产的租金均按照《租赁合同》约定的价格及方式支付。公司与出租方签订的《租赁合同》履行正常，未发生变化。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023年6月6日三利谱（香港）有限公司成立，并取得了由香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》及《商业登记证》。具体内容详见公司发布的《关于设立香港全资子公司并完成注册登记的公告》（公告编号：2023-042）。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,127,044	14.45%				-17,925	-17,925	25,109,119	14.44%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	25,127,044	14.45%				-17,925	-17,925	25,109,119	14.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	25,127,044	14.45%				-17,925	-17,925	25,109,119	14.44%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	148,757,888	85.55%				17,925	17,925	148,775,813	85.56%
1、人民币普通股	148,757,888	85.55%				17,925	17,925	148,775,813	85.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%				0	0	0	0.00%

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

股份变动的原因

适用 不适用

本次股份变动系首次公开发行股份解除限售、高管锁定股等原因所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东等财务指标的影响，详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“六主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张建军	24,673,569	0	0	24,673,569	高管锁定股，以及实施了包含资本公积金转增股本的年度利润分配方案增加限售股份数量	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定
张建飞	127,246	0	0	127,246	离任高管限售	2023年2月离任，董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守相关限制性规定。
王志阳	71,776	0	-17,925	53,851	离任高管限售	2022年2月离任，董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守相关限制性规定。

						规定。
阮志毅	231,078	0	0	231,078	高管锁定股，以及实施了包含资本公积金转增股本的年度利润分配方案增加限售股份数量	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定
唐万林	23,375	0	0	23,375	高管锁定股，以及实施了包含资本公积金转增股本的年度利润分配方案增加限售股份数量	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定
合计	25,127,044	0	-17,925	25,109,119	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,750	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,441	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张建军	境内自然人	18.92%	32,898,092	0	24,673,569	8,224,523	质押	12,924,000
汤际瑜	境内自然人	5.77%	10,025,988	0	0	10,025,988	质押	2,500,000
周振清	境内自然人	3.22%	5,597,462	-81,600	0	5,597,462	不适用	0

	人							
汪存瑞	境内自然人	2.07%	3,592,100	3,335,200	0	3,592,100	不适用	0
王红法	境内自然人	2.05%	3,557,600	3,557,600	0	3,557,600	不适用	0
广发银行股份有限公司一英 大国企改革主题股票型 证券投资基金	其他	1.61%	2,799,897	2,166,897	0	2,799,897	不适用	0
香港中央结算有限公司	其他	1.53%	2,654,852	390,813	0	2,654,852	不适用	0
徐道聪	境内自然人	1.49%	2,588,200	2,588,200	0	2,588,200	不适用	0
项小英	境内自然人	1.46%	2,543,288	43,600	0	2,543,288	不适用	0
曾力	境内自然人	1.32%	2,297,798	80,000	0	2,297,798	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
汤际瑜	10,025,988	人民币普通股	10,025,988					
张建军	8,224,523	人民币普通股	8,224,523					
周振清	5,597,462	人民币普通股	5,597,462					
汪存瑞	3,592,100	人民币普通股	3,592,100					
王红法	3,557,600	人民币普通股	3,557,600					
广发银行股份有限公司一英 大国企改革主题股票型 证券投资基金	2,799,897	人民币普通股	2,799,897					
香港中央结算有限公司	2,654,852	人民币普通股	2,654,852					

徐道聪	2,588,200	人民币普通股	2,588,200
项小英	2,543,288	人民币普通股	2,543,288
曾力	2,297,798	人民币普通股	2,297,798
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东汪存瑞通过信用证券账户持有 3,592,100 股无限售股票；股东王红法通过信用证券账户持有 2,848,300 股无限售股票；股东徐道聪通过信用证券账户持有 2,588,200 股无限售股票；股东项小英通过信用证券账户持有 2,543,288 股无限售股票。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张建军	中国	否
主要职业及职务	张建军先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年出生，研究生学历。曾任天马微电子股份有限公司研究开发中心工程师、深圳市盛波偏光器件有限公司生产部经理、温州侨业经济开发有限公司总工程师、深圳市利马光电子有限公司执行董事兼总经理、深圳市三利谱光电科技有限公司执行董事长兼总经理、合肥三利谱光电总经理、董事；现任公司董事长、总经理，兼任合肥三利谱光电董事长、合肥三利谱材料执行董事、莆田三利谱执行董事、三利谱技术执行董事兼总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，实际控制人未控股或参股境内外其他上市公司	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张建军	本人	中国	否

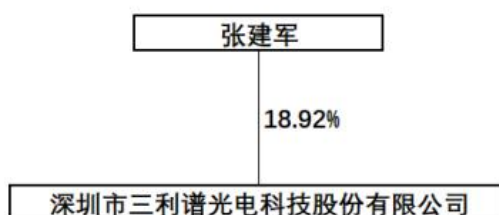
主要职业及职务	张建军先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年出生，研究生学历。曾任天马微电子股份有限公司研究开发中心工程师、深圳市盛波偏光器件有限公司生产部经理、温州侨业经济开发有限公司总工程师、深圳市利马光电子有限公司执行董事兼总经理、深圳市三利谱光电科技有限公司执行董事兼总经理、合肥三利谱光电总经理、董事；现任公司董事长、总经理，兼任合肥三利谱光电董事长、合肥三利谱材料执行董事、莆田三利谱执行董事、三利谱技术执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，实际控制人未控股或参股境内外其他上市公司

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 12	204,082-	0.12%-	1000-2000	自公司董事	实施员工持	377,600	

月 09 日	408,163	0.23%		会审议通过 本次回购股 份方案之日 起 12 个月 内	股计划或股 权激励		
--------	---------	-------	--	---	--------------	--	--

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 11 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2024】3-105 号
注册会计师姓名	龙琦、王巧君

#### 审计报告正文

#### 深圳市三利谱光电科技股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称三利谱公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三利谱公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三利谱公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款减值

###### 1. 事项描述

参见财务报表附注三(十一)、三(十二)以及五(一)4 披露。

截至 2023 年 12 月 31 日，三利谱公司合并财务报表中应收账款账面余额为人民币 702,781,858.68 元，坏账准备为人民币 59,724,637.64 元，账面价值为人民币 643,057,221.04 元。

三利谱公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值确认

### 1. 事项描述

参见财务报表附注三(十三)以及五(一)8披露。

截至 2023 年 12 月 31 日，三利谱公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 615,229,430.19 元，存货跌价准备余额为人民币 35,777,634.20 元，存货账面价值为人民币 579,451,795.99 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价或合同约定售价、相同类似产品的市场售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，包括将估计售价与合同约定售价进行比较；对于期后已销售的存货，将估计售价与实际售价进行比较；对于期后尚未销售的存货，将估计售价与同类型产品期后实际销售均价进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三利谱公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

三利谱公司治理层（以下简称治理层）负责监督三利谱公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三利谱公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三利谱公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就三利谱公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市三利谱光电科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	344,185,160.53	435,054,259.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		361,662,539.42
衍生金融资产		
应收票据	1,062,081.00	24,692,001.03
应收账款	643,057,221.04	582,965,804.00

应收款项融资	4,253,942.86	19,217,596.56
预付款项	11,589,931.56	18,444,537.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,999,185.82	4,229,455.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	579,451,795.99	587,675,114.67
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	234,750,240.32	137,648,580.15
流动资产合计	1,826,349,559.12	2,171,589,888.81
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		
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	1,128,259,476.18	1,111,414,304.64
在建工程	867,256,937.27	313,472,078.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,565,261.95	19,599,390.77
无形资产	85,761,715.55	61,616,776.84
开发支出		
商誉	8,119,260.23	8,119,260.23
长期待摊费用	24,408,206.84	22,382,068.09
递延所得税资产	34,919,476.53	16,350,348.12
其他非流动资产	75,874,525.54	68,347,521.29
非流动资产合计	2,261,164,860.09	1,621,301,748.31
资产总计	4,087,514,419.21	3,792,891,637.12
流动负债：		
短期借款	1,063,972,755.03	768,261,501.15
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		
应付账款	375,906,264.40	318,586,141.45
预收款项		
合同负债	4,883,755.91	4,728,474.24
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	36,159,308.51	43,453,338.74
应交税费	2,721,751.43	8,300,080.82
其他应付款	11,363,360.14	28,947,613.61
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	68,317,716.24	99,448,707.23
其他流动负债	1,568,075.08	614,701.65
流动负债合计	1,564,892,986.74	1,272,340,558.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	85,000,000.00	86,103,776.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,503,802.39	11,324,513.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	73,892,576.79	85,456,875.67
递延所得税负债		2,653,582.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	179,396,379.18	185,538,749.36
负债合计	1,744,289,365.92	1,457,879,308.25
所有者权益：		
股本	173,884,932.00	173,884,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,089,108,054.40	1,089,108,054.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,942,466.00	86,942,466.00

一般风险准备		
未分配利润	984,091,794.03	976,064,173.09
归属于母公司所有者权益合计	2,334,027,246.43	2,325,999,625.49
少数股东权益	9,197,806.86	9,012,703.38
所有者权益合计	2,343,225,053.29	2,335,012,328.87
负债和所有者权益总计	4,087,514,419.21	3,792,891,637.12

法定代表人：张建军

主管会计工作负责人：王小军

会计机构负责人：黄林冰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	173,521,661.78	229,357,363.60
交易性金融资产		361,662,539.42
衍生金融资产		
应收票据		24,692,001.03
应收账款	472,287,938.94	439,058,983.39
应收款项融资	4,053,942.86	18,200,667.05
预付款项	2,117,767.90	10,038,282.33
其他应收款	1,282,744,339.34	678,347,342.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	51,675,303.89	142,892,688.24
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	97,239,724.57	78,617,483.54
流动资产合计	2,083,640,679.28	1,982,867,350.78
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	518,606,269.57	518,096,269.57
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	474,411,780.14	512,397,794.46
在建工程	14,088,628.13	139,501,358.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,690,650.58	16,053,168.09
无形资产	20,574,750.17	13,973,368.29
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	16,412,237.15	18,464,806.31
递延所得税资产	15,392,294.23	7,436,397.98
其他非流动资产	2,031,088.36	883,192.92
非流动资产合计	1,093,207,698.33	1,226,806,355.85
资产总计	3,176,848,377.61	3,209,673,706.63
流动负债：		
短期借款	614,877,538.51	475,986,582.08
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	
应付账款	84,616,393.33	110,304,215.47
预收款项		
合同负债	3,467,458.65	4,527,315.16
应付职工薪酬	13,788,913.11	12,739,517.66
应交税费	805,117.89	1,019,347.40
其他应付款	89,824,779.62	306,647,094.51
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	65,221,489.10	47,931,341.39
其他流动负债	443,229.21	588,550.96
流动负债合计	973,044,919.42	959,743,964.63
非流动负债：		
长期借款	85,000,000.00	86,103,776.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,552,939.40	9,217,208.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,403,606.09	53,929,891.01
递延所得税负债		2,653,582.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,956,545.49	151,904,459.19
负债合计	1,122,001,464.91	1,111,648,423.82
所有者权益：		
股本	173,884,932.00	173,884,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,099,252,886.29	1,099,252,886.29
减：库存股		
其他综合收益		



专项储备		
盈余公积	86,942,466.00	86,942,466.00
未分配利润	694,766,628.41	737,944,998.52
所有者权益合计	2,054,846,912.70	2,098,025,282.81
负债和所有者权益总计	3,176,848,377.61	3,209,673,706.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,067,638,204.92	2,173,523,032.26
其中：营业收入	2,067,638,204.92	2,173,523,032.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,005,310,045.10	1,962,187,301.23
其中：营业成本	1,761,449,941.68	1,707,927,320.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,236,651.51	8,065,498.07
销售费用	13,081,941.85	15,783,015.15
管理费用	63,245,229.79	71,226,558.15
研发费用	132,476,713.02	130,166,221.53
财务费用	22,819,567.25	29,018,687.90
其中：利息费用	26,075,099.60	31,316,432.80
利息收入	2,887,105.09	4,293,584.59
加：其他收益	27,592,817.36	37,932,799.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,501,643.38	-3,070,235.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,662,539.41
信用减值损失（损失以“-”号	-32,560,489.42	11,143,483.19

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,146,613.78	-23,403,938.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,882.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,717,112.65	235,600,378.88
加：营业外收入	1,633,704.03	5,068,382.21
减：营业外支出	3,034,540.11	1,293,226.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,316,276.57	239,375,534.46
减：所得税费用	-20,624,434.25	27,009,437.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,940,710.82	212,366,097.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,940,710.82	212,366,097.40
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	42,804,607.34	206,420,622.57
2.少数股东损益	136,103.48	5,945,474.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	42,940,710.82	212,366,097.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,804,607.34	206,420,622.57
归属于少数股东的综合收益总额	136,103.48	5,945,474.83
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.25	1.19
(二) 稀释每股收益	0.25	1.19

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

法定代表人：张建军

主管会计工作负责人：王小军

会计机构负责人：黄林冰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,591,433,873.24	1,860,571,276.97
减：营业成本	1,488,620,807.13	1,666,604,801.86
税金及附加	6,522,935.02	2,312,687.17
销售费用	8,928,750.06	12,409,150.24
管理费用	31,715,327.86	38,363,752.48
研发费用	56,082,046.96	62,081,599.49
财务费用	14,370,896.42	7,509,113.35
其中：利息费用	15,847,082.43	18,147,173.39
利息收入	2,171,103.97	3,384,286.51
加：其他收益	18,598,065.80	25,503,357.07
投资收益（损失以“-”号填列）	11,843,711.81	3,316,276.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		1,662,539.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,104,454.66	5,639,967.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,463,960.96	-9,216,560.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,882.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,928,646.17	98,195,752.54
加：营业外收入	1,413,951.38	5,049,381.99
减：营业外支出	790,035.36	1,185,483.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,304,730.15	102,059,650.68
减：所得税费用	-10,903,346.44	7,640,567.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,401,383.71	94,419,083.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,401,383.71	94,419,083.28
（二）终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-8,401,383.71	94,419,083.28
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,941,326,484.07	2,256,054,429.58
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		56,869,947.36
收到其他与经营活动有关的现金	205,017,729.10	179,373,864.99
经营活动现金流入小计	2,146,344,213.17	2,492,298,241.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,438,014,346.61	1,587,998,556.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	337,402,458.36	328,534,387.20
支付的各项税费	92,694,219.16	136,720,850.24
支付其他与经营活动有关的现金	236,729,148.58	34,799,313.86
经营活动现金流出小计	2,104,840,172.71	2,088,053,107.42
经营活动产生的现金流量净额	41,504,040.46	404,245,134.51
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	7,417,043.60	10,778,567.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,837.84	
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	985,212,000.00	1,200,000,000.00
投资活动现金流入小计	992,770,881.44	1,210,778,567.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	678,892,813.46	251,508,382.42
投资支付的现金	1,300,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	629,608,239.59	1,169,994,549.95
投资活动现金流出小计	1,309,801,053.05	1,421,502,932.37
投资活动产生的现金流量净额	-317,030,171.61	-210,724,364.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,000.00	
取得借款收到的现金	1,844,822,825.33	1,731,698,993.39
收到其他与筹资活动有关的现金		6,455,000.00
筹资活动现金流入小计	1,844,871,825.33	1,738,153,993.39
偿还债务支付的现金	1,599,957,830.79	1,887,675,304.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,939,836.44	85,729,892.12
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	4,950,678.20	58,129,645.03
筹资活动现金流出小计	1,661,848,345.43	2,031,534,841.67
筹资活动产生的现金流量净额	183,023,479.90	-293,380,848.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,871,810.03	7,571,636.93
五、现金及现金等价物净增加额	-85,630,841.22	-92,288,441.53
加：期初现金及现金等价物余额	331,265,605.22	423,554,046.75
六、期末现金及现金等价物余额	245,634,764.00	331,265,605.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,456,921,465.42	1,955,460,994.12
收到的税费返还		2,329,092.66

收到其他与经营活动有关的现金	65,175,902.07	37,706,875.63
经营活动现金流入小计	1,522,097,367.49	1,995,496,962.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,123,046,650.92	1,518,237,326.41
支付给职工以及为职工支付的现金	85,840,866.00	91,975,824.96
支付的各项税费	53,340,791.38	59,000,736.94
支付其他与经营活动有关的现金	736,818,875.02	91,736,951.16
经营活动现金流出小计	1,999,047,183.32	1,760,950,839.47
经营活动产生的现金流量净额	-476,949,815.83	234,546,122.94
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	6,864,941.96	10,778,567.68
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	985,212,000.00	1,200,000,000.00
投资活动现金流入小计	992,076,941.96	1,210,778,567.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,461,237.05	92,608,340.43
投资支付的现金	1,810,000.00	47,750,000.00
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	625,464,578.24	1,229,391,106.76
投资活动现金流出小计	652,735,815.29	1,369,749,447.19
投资活动产生的现金流量净额	339,341,126.67	-158,970,879.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,198,644,474.82	979,103,360.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,198,644,474.82	979,103,360.60
偿还债务支付的现金	1,060,622,094.06	1,157,549,502.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,010,641.52	68,634,773.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,805,983.23	9,648,055.19
筹资活动现金流出小计	1,112,438,718.81	1,235,832,331.44
筹资活动产生的现金流量净额	86,205,756.01	-256,728,970.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	904,979.26	10,445,863.62
五、现金及现金等价物净增加额	-50,497,953.89	-170,707,863.79
加：期初现金及现金等价物余额	200,783,170.34	371,491,034.13
六、期末现金及现金等价物余额	150,285,216.45	200,783,170.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
一、 上年	173, 884,				1,08 9,10				86,9 42,4		975, 903,		2,32 5,83	9,01 1,99	2,33 4,85

期末余额	932.00				8,054.40				66.00		681.65		9,134.05	6.68	1,130.73
加：会计政策变更											160,491.44		160,491.44	706.70	161,198.14
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	173,884,932.00				1,089,108,054.40				86,942,466.00		976,064,173.09		2,325,999,625.49	9,012,703.38	2,335,012,328.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											8,027,620.94		8,027,620.94	185,103.48	8,212,724.42
（一）综合收益总额											42,804,607.34		42,804,607.34	136,103.48	42,940,710.82
（二）所有者投入和减少资本														49,000.00	49,000.00
1. 所有者投入的普通股														49,000.00	49,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															





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	173,884,932.00				1,089,108.05				86,942,466.00		984,091,794.03		2,334,027.24	9,197,806.86	2,343,225.05

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末	173,884,932.00				1,134,936.75	99,243,970.00			77,503,455.79		830,460,428.25		2,117,214.70	35,712,809.65	2,153,498.435

余额															
加： 会计政策变更									16,104.66		145,053.51		161,158.17		161,158.17
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	173,884,932.00				1,134,936.75	99,243,397.00			77,519,560.45		830,605,481.76		2,117,703,332.87	35,712,809.65	2,153,416,142.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-45,828,701.26	-99,243,397.00			9,422,905.55		145,458,691.33		208,296,292.62	-26,700,106.27	181,596,186.35
（一）综合收益总额											206,420,622.57		206,420,622.57	5,945,474.83	212,366,097.40
（二）所有者投入和减少资本					-45,828,701.26	-99,243,397.00							53,414,695.74	-32,645,581.10	20,769,114.64
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3.					16,3								16,3		16,3

股份支付计入所有者权益的金额					27,364.64								27,364.64		27,364.64
4. 其他					-62,156.00	-99,243.30							37,087.31	-32,645.50	4,441.75
(三) 利润分配								9,422.90					-60.961.931.24	51,539.025.69	-51,539.025.69
1. 提取盈余公积								9,422.90					-9,422.90		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-51,539.025.69	-51,539.025.69	-51,539.025.69
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	173,884,932.00				1,089,108.05	0.00			86,942,466.00		976,064,173.09		2,325,999,625.49	9,012,703.38	2,335,012,328.87

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合
		优先股	永续债	其他								

											计
一、上年期末余额	173,884,932.00				1,099,252,886.29				86,942,466.00	737,789,151.01	2,097,869,435.30
加：会计政策变更										155,847.51	155,847.51
期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	173,884,932.00				1,099,252,886.29				86,942,466.00	737,944,998.52	2,098,025,282.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-43,178,370.11	-43,178,370.11
（一）综合收益总额										8,401,383.71	8,401,383.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										34,776,986.40		34,776,986.40
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										34,776,986.40		34,776,986.40
(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	173,884,932.00				1,099,252,886.29				86,942,466.00	694,766,628.41		2,054,846,912.70

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	173,884,932.00				1,129,977,168.65	99,243,397.00			77,503,455.79	704,342,904.62		1,986,465,064.06
加：会计政策变更									16,104.66	144,941.86		161,046.52

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	173,884,932.00				1,129,977,168.65	99,243,397.00			77,519,560.45	704,487,846.48		1,986,626,110.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-30,724,282.36	-99,243,397.00			9,422,905.55	33,457,152.04		111,399,172.23
（一）综合收益总额										94,419,083.28		94,419,083.28
（二）所有者投入和减少资本					-30,724,282.36	-99,243,397.00						68,519,114.64
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,327,364.64							16,327,364.64
4. 其					-	-						52,19



他					47,051,647.00	99,243,397.00						1,750.00
(三) 利润分配									9,422,905.55	-60,961,931.24		-51,539,025.69
1. 提取盈余公积									9,422,905.55	-9,422,905.55		
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,539,025.69		-51,539,025.69
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	173,884,932.00				1,099,252,886.29	0.00			86,942,466.00	737,944,998.52		2,098,025,282.81

### 三、公司基本情况

深圳市三利谱光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市三利谱光电科技有限公司（以下简称三利谱有限公司），三利谱有限公司系由自然人张建军、文开福、汤际瑜、陈运和王贡献共同出资组建，于 2010 年 7 月 29 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300661021378W 的营业执照，注册资本 173,884,932.00 元，股份总数 173,884,932 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 25,109,119 股；无限售条件的流通股份 A 股 148,775,813 股。公司股票已于 2017 年 5 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子设备制造业。主要经营活动为偏光片、保护膜、太阳膜的研发、生产和销售，光电材料的研发与销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 11 日第五届董事会 2024 年第三次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。
重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要的核销应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.3%的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将在建工程项目金额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.3%的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.3%的其他应付款认定为重要其他应付款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.3%的合同负债认定为重要合同负债。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5%的认定为重要。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将资产总额超过集团总资产 15%的合营企业、联营企业、共同经营确定为合营企业、联营企业、共同经营。
重要的承诺事项	公司将单项承诺金额超过资产总额 0.3%的认定为重要。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.3%的认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项重要的资产负债表日后事项金额超过资产总额

0.3%的认定为重要。
-------------

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金

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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### (十二) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收合并范围内关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失（%）
6个月以内（含，下同）	3.00	3.00
6-12月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	60.00	60.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## 12、应收票据

参见本附注五、11 金融工具。

## 13、应收账款

参见本附注五、11 金融工具。

## 14、应收款项融资

参见本附注五、11 金融工具。



## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、11 金融工具。

## 16、合同资产

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

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

## 17、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,一般按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

## 25、在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

## (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件和排污权，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	30 年、50 年,土地可供使用的时间	直线法
软件	5 年, 预计可使用年限	直线法
排污权	5 年, 排污可供使用年限	直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

## 1. 研发支出的归集范围

## (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

## (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 工艺装备开发及制造费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

## (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

## (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

## (5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括专家咨询费、研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、招待费、办公费、运输费、通讯费、环保费等。

#### 2. 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

### 30、长期资产减值

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

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

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 34、预计负债

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

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

## 35、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

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

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



## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售偏光片产品，属于在某一时点履行的履约义务，具体确认原则如下：

### (1) 内销方式

#### 1) 非 VMI 销售模式

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

#### 2) VMI 销售模式

本公司根据与客户的销售合同及销售预测要求组织生产，由仓库配货后将货物发运至客户指定的交货地点，在客户实际领用产品并与本公司确认领用商品数量及金额后，确认销售收入。

### (2) 外销方式

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 38、合同成本

## 39、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。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，公司在租赁期内各个期间按照直线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

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

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

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法：

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

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》	详见下述注 1	
《企业会计准则解释第 17 号》	详见下述注 2	

#### 注 1

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延所得税资产	161,198.14
未分配利润	160,491.44
少数股东权益	706.70
2022 年度利润表项目	
所得税费用	-39.97
少数股东损益	706.70

#### 注 (2)

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”等内容 的列示、披露及新旧衔接问题。自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。上述事项对本报告期内财务报表无重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

详见第十节、五、43、重要会计政策和会计估计变更。

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	2 元、5 元/平方米
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
合肥三利谱光电科技有限公司（以下简称合肥三利谱光电）	15%
莆田三利谱光电科技有限公司（以下简称莆田三利谱光电）	15%
三利谱（香港）有限公司（以下简称香港三利谱）	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

##### 1. 企业所得税

(1) 2022 年 12 月 14 日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局向本公司颁发高新技术企业证书（证书编号：GR202244202335），证书有效期 3 年。故本公司 2023 年执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 2023 年 11 月 30 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局向合肥三利谱光电颁发高新技术企业证书（证书编号：GR202334005521），证书有效期 3 年。故合肥三利谱光电 2023 年执行的企业所得税税率为 15%。

(3) 2023 年 12 月 28 日，福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局向莆田三利谱光电颁发高新技术企业证书（证书编号：GR202335001298），证书有效期 3 年。故莆田三利谱光电 2023 年执行的企业所得税税率为 15%。

(4) 根据中华人民共和国香港特别行政区政府税务局政策，对香港公司制企业年应纳税所得额不超过 200 万港币部分，减半征收所得税。香港三利谱 2023 年度可享受该政策。

##### 2. 增值税

根据财政部税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)的规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,先进制造业企业可按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本公司享受该税收优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,731.66	32,268.48
银行存款	245,571,032.34	331,233,336.74
其他货币资金	98,550,396.53	103,788,654.77
合计	344,185,160.53	435,054,259.99
其中：存放在境外的款项总额	492,144.81	

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日,其他货币资金合计 98,550,396.53 元,其中信用证保证金为 88,548,483.11 元,票据保证金为 10,000,000.00 元,保函保证金为 1,913.42 元,全部为使用受限的货币资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		361,662,539.42
其中：		
其中：结构性存款		361,662,539.42
其中：		
合计		361,662,539.42

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,062,081.00	24,692,001.03
合计	1,062,081.00	24,692,001.03

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,094,928.87	100.00%	32,847.87	3.00%	1,062,081.00	25,455,671.16	100.00%	763,670.13	3.00%	24,692,001.03
其中：										
商业承兑汇票	1,094,928.87	100.00%	32,847.87	3.00%	1,062,081.00	25,455,671.16	100.00%	763,670.13	3.00%	24,692,001.03
合计	1,094,928.87	100.00%	32,847.87	3.00%	1,062,081.00	25,455,671.16	100.00%	763,670.13	3.00%	24,692,001.03

按组合计提坏账准备：32,847.87 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	1,094,928.87	32,847.87	3.00%
合计	1,094,928.87	32,847.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	763,670.13	-730,822.26				32,847.87

合计	763,670.13	-730,822.26				32,847.87
----	------------	-------------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,094,928.87
合计		1,094,928.87

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	637,208,084.67	586,945,381.83
6 个月以内	625,911,499.63	574,311,706.44
6 至 12 个月	11,296,585.04	12,633,675.39
1 至 2 年	45,434,592.91	13,948,841.42
2 至 3 年	11,692,825.30	782,834.65
3 年以上	8,446,355.80	12,726,270.59
3 至 4 年	107,744.34	1,960,853.32
4 至 5 年	545,767.56	33,907.97
5 年以上	7,792,843.90	10,731,509.30
合计	702,781,858.68	614,403,328.49



## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	69,566,290.43	9.90%	37,743,068.20	54.25%	31,823,222.23	8,816,010.50	1.43%	8,816,010.50	100.00%	0.00
其中：										
客户一[集团口径]	53,433,550.96		26,716,775.48	50.00%	26,716,775.48					
按组合计提坏账准备的应收账款	633,215,568.25	90.10%	21,981,569.44	3.47%	611,233,998.81	605,587,317.99	98.57%	22,621,513.99	3.74%	582,965,804.00
其中：										
合计	702,781,858.68	100.00%	59,724,637.64	8.50%	643,057,221.04	614,403,328.49	100.00%	31,437,524.49	5.12%	582,965,804.00

按单项计提坏账准备：37,743,068.20

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一[集团口径]			53,433,550.96	26,716,775.48	50.00%	预计无法收回
其他	8,816,010.50	8,816,010.50	16,132,739.47	11,026,292.72	68.35%	预计无法收回
合计	8,816,010.50	8,816,010.50	69,566,290.43	37,743,068.20		

按组合计提坏账准备：21,981,569.44

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	625,910,430.82	18,777,312.93	3.00%
6-12个月	145,575.44	7,278.77	5.00%
1-2年	2,858,376.78	285,837.68	10.00%
2-3年	1,768,277.00	530,483.10	30.00%
3-4年	107,744.34	64,646.60	60.00%
4-5年	545,767.56	436,614.05	80.00%
5年以上	1,879,396.31	1,879,396.31	100.00%
合计	633,215,568.25	21,981,569.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,816,010.50	33,641,312.57		4,714,254.87		37,743,068.20
按组合计提坏账准备	22,621,513.99	-639,944.55				21,981,569.44
合计	31,437,524.49	33,001,368.02		4,714,254.87		59,724,637.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,714,254.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	151,260,494.81		151,260,494.81	21.52%	4,537,814.84
第二名	89,612,278.98		89,612,278.98	12.75%	2,688,368.37
第三名	67,379,237.90		67,379,237.90	9.59%	2,021,377.14
第四名	59,295,524.48		59,295,524.48	8.44%	1,778,865.73
第五名	53,433,550.96		53,433,550.96	7.60%	26,716,775.48
合计	420,981,087.13		420,981,087.13	59.90%	37,743,201.56

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,253,942.86	19,217,596.56
合计	4,253,942.86	19,217,596.56

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,253,942.86	100.00%			4,253,942.86	19,217,596.56	100.00%			19,217,596.56
其中：										
银行承兑汇票	4,253,942.86	100.00%			4,253,942.86	19,217,596.56	100.00%			19,217,596.56
合计	4,253,942.86	100.00%			4,253,942.86	19,217,596.56	100.00%			19,217,596.56

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	4,253,942.86	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	453,269,355.31	0.00
合计	453,269,355.31	

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

### (8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,999,185.82	4,229,455.07
合计	7,999,185.82	4,229,455.07

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,041,591.82	3,141,931.05
员工备用金	667,440.29	205,955.33
应收暂付款	2,630,301.19	3,969,508.36
保险赔偿款	5,037,735.85	
合计	11,377,069.15	7,317,394.74

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	7,385,845.82	3,094,007.65
6个月以内	2,156,742.16	2,338,189.41
6至12个月	5,229,103.66	755,818.24
1至2年	645,789.54	1,046,121.23
2至3年	405,927.79	260,613.86
3年以上	2,939,506.00	2,916,652.00
3至4年	102,196.00	198,207.00
4至5年	166,295.00	200,812.00
5年以上	2,671,015.00	2,517,633.00
合计	11,377,069.15	7,317,394.74

**3) 按坏账计提方法分类披露**

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,377,069.15	100.00%	3,377,883.33	29.69%	7,999,185.82	7,317,394.74	100.00%	3,087,939.67	42.20%	4,229,455.07
其中：										
合计	11,377,069.15	100.00%	3,377,883.33	29.69%	7,999,185.82	7,317,394.74	100.00%	3,087,939.67	42.20%	4,229,455.07



按组合计提坏账准备： 3,377,883.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	2,156,742.16	64,702.26	3.00%
6-12个月	5,229,103.66	261,455.18	5.00%
1-2年	645,789.54	64,578.96	10.00%
2-3年	405,927.79	121,778.33	30.00%
3-4年	102,196.00	61,317.60	60.00%
4-5年	166,295.00	133,036.00	80.00%
5年以上	2,671,015.00	2,671,015.00	100.00%
合计	11,377,069.15	3,377,883.33	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	107,936.59	104,612.12	2,875,390.96	3,087,939.67
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-32,289.48	32,289.48		
——转入第三阶段		-40,592.78	40,592.78	
本期计提	250,510.33	-31,729.86	71,163.19	289,943.66
2023年12月31日余额	326,157.44	64,578.96	2,987,146.93	3,377,883.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：

账龄1年以内划分为第一阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后未显著增加；账龄1-2年划分为第二阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；账龄2-3年和3年以上划分第三阶段，代表其他应收款已发生信用减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,087,939.67	289,943.66				3,377,883.33
合计	3,087,939.67	289,943.66				3,377,883.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国太平洋财产保险股份有限公司成都中心支公司	保险赔偿款	5,037,735.85	6个月-1年	44.28%	251,886.79
员工社保公积金	应收暂付款	1,302,220.60	6个月以内	11.45%	39,066.62
合肥合燃华润燃气有限公司	押金保证金	900,000.00	5年以上	7.91%	900,000.00
深圳红棉科技时尚港产业有限公司	押金保证金	700,000.00	5年以上	6.15%	700,000.00
光明新区劳动局	应收暂付款	524,853.00	5年以上	4.61%	524,853.00
合计		8,464,809.45		74.40%	2,415,806.41

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,140,747.63	87.50%	16,495,085.64	89.43%
1 至 2 年	219,546.69	1.89%	670,818.54	3.64%
2 至 3 年	89,349.39	0.77%	1,191,278.98	6.46%
3 年以上	1,140,287.85	9.84%	87,354.76	0.47%
合计	11,589,931.56		18,444,537.92	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
综研高新材料(南京)有限公司	2,415,671.64	20.84
安徽凯特机电安装工程有限公司	1,419,270.00	12.25
IDEUN INC.	1,095,918.90	9.46
ZEON TRADING (SHANGHAI) CO. LTD	970,503.65	8.37
三菱化学光学薄膜(无锡)有限公司	768,530.51	6.63
小 计	6,669,894.70	57.55

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	178,224,202.88	9,231,405.12	168,992,797.76	159,081,626.78	7,988,850.78	151,092,776.00
在产品	2,620,232.05		2,620,232.05	9,933,117.46		9,933,117.46
库存商品	421,782,868.	26,511,824.2	395,271,043.	425,584,278.	17,497,574.9	408,086,703.

	26	7	99	85	7	88
发出商品	12,602,127.00	34,404.81	12,567,722.19	19,136,616.59	574,099.26	18,562,517.33
合计	615,229,430.19	35,777,634.20	579,451,795.99	613,735,639.68	26,060,525.01	587,675,114.67

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,988,850.78	8,375,642.86		7,133,088.52		9,231,405.12
库存商品	17,497,574.97	23,736,566.11		14,722,316.81		26,511,824.27
发出商品	574,099.26	34,404.81		574,099.26		34,404.81
合计	26,060,525.01	32,146,613.78		22,429,504.59		35,777,634.20

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的原材料耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的库存商品售出
发出商品	相关产成品合同价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的发出商品售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	223,442,335.12	127,912,034.59
待摊利息支出	164,305.56	2,673,777.00
预缴的企业所得税	10,122,266.31	7,062,768.56
待摊费用	1,021,333.33	
合计	234,750,240.32	137,648,580.15

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

		率	率		金		率	率		金
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

### 17、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------



				性
--	--	--	--	---

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,128,259,476.18	1,111,414,304.64
固定资产清理		
合计	1,128,259,476.18	1,111,414,304.64

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	493,558,258.66	882,336,995.42	5,925,013.45	99,035,078.04	1,480,855,345.57
2. 本期增加金额	6,303,171.24	91,653,318.93	901,674.62	32,636,761.81	131,494,926.60
(1) 购置		29,589,232.48	901,674.62	11,328,717.05	41,819,624.15
(2) 在建工程转入	6,303,171.24	62,064,086.45		21,308,044.76	89,675,302.45
(3) 企					

业合并增加					
3. 本期减少金额		5,602,797.33	39,462.17	1,076,100.64	6,718,360.14
(1) 处置或报废		5,602,797.33	39,462.17	1,076,100.64	6,718,360.14
4. 期末余额	499,861,429.90	968,387,517.02	6,787,225.90	130,595,739.21	1,605,631,912.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,915,093.03	260,846,894.28	3,516,363.65	56,162,689.97	369,441,040.93
2. 本期增加金额	15,820,467.53	79,161,750.23	849,081.15	15,780,081.62	111,611,380.53
(1) 计提	15,820,467.53	79,161,750.23	849,081.15	15,780,081.62	111,611,380.53
3. 本期减少金额		3,349,584.66	37,166.75	293,234.20	3,679,985.61
(1) 处置或报废		3,349,584.66	37,166.75	293,234.20	3,679,985.61
4. 期末余额	64,735,560.56	336,659,059.85	4,328,278.05	71,649,537.39	477,372,435.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	435,125,869.34	631,728,457.17	2,458,947.85	58,946,201.82	1,128,259,476.18
2. 期初账面价值	444,643,165.63	621,490,101.14	2,408,649.80	42,872,388.07	1,111,414,304.64

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	285,245,469.51	公司生产厂房总体达到预定可使用状态，少量边坡、节能工程收尾工作未验收，待相应部门验收后完成产权证办理

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	867,256,937.27	313,472,078.33
合计	867,256,937.27	313,472,078.33

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	104,570,031.91		104,570,031.91	138,641,912.23		138,641,912.23
合肥偏光片生产基地二期工程	519,760,758.46		519,760,758.46	24,044,845.85		24,044,845.85
莆田偏光片生产线	242,926,146.90		242,926,146.90	150,785,320.25		150,785,320.25
合计	867,256,937.27		867,256,937.27	313,472,078.33		313,472,078.33

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		138,641.91	61,219.865	87,561,100.48	7,730,645.71	104,570.031.91						自筹资金
合肥偏光片生产基地二期工程	1,221,000.00	24,044.845	496,251.112.61	535,200.00		519,760.758.46	42.61%	43.00%				募集资金、自筹资金
莆田偏光片生产线	700,000.00	150,785.320.25	93,719.828.62	1,579,001.97		242,926.146.90	34.93%	35.00%				自筹资金
合计	1,921,000.00	313,472.078.33	651,190.807.10	89,675,302.45	7,730,645.71	867,256.937.27						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	36,360,776.43	36,360,776.43
2. 本期增加金额	32,398,558.28	32,398,558.28
租入	32,398,558.28	32,398,558.28
3. 本期减少金额	277,115.78	277,115.78
处置	277,115.78	277,115.78
4. 期末余额	68,482,218.93	68,482,218.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	16,761,385.66	16,761,385.66
2. 本期增加金额	15,247,943.24	15,247,943.24
(1) 计提	15,247,943.24	15,247,943.24
3. 本期减少金额	92,371.92	92,371.92
(1) 处置	92,371.92	92,371.92
4. 期末余额	31,916,956.98	31,916,956.98
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	36,565,261.95	36,565,261.95
2. 期初账面价值	19,599,390.77	19,599,390.77

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	73,064,629.12			9,379,384.36		82,444,013.48
2. 本期增加金额	14,719,926.68			12,069,674.72	688,003.47	27,477,604.87
(1) 购置	14,719,926.68			12,069,674.72	688,003.47	27,477,604.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	87,784,555.80			21,449,059.08	688,003.47	109,921,618.35
二、累计摊销						
1. 期初余额	15,098,169.25			5,729,067.39		20,827,236.64
2. 本期增加金额	1,772,237.44			1,480,161.65	80,267.07	3,332,666.16
(1) 计提	1,772,237.44			1,480,161.65	80,267.07	3,332,666.16
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额	16,870,406.69			7,209,229.04	80,267.07	24,159,902.80
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	70,914,149.11			14,239,830.04	607,736.40	85,761,715.55
2. 期初账面价值	57,966,459.87			3,650,316.97		61,616,776.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合肥三利谱光电	8,119,260.23					8,119,260.23
合计	8,119,260.23					8,119,260.23



## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合肥三利谱光电						
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
合肥三利谱光电资产组	将每个被投资单位作为一个资产组	生产制造销售业务系一个完整整体	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合肥三利谱光电资产组	1,395,361,575.97	1,966,712,314.16		2024年-2028年, 2029年至永续期	预测期内的收入增长率分别为1.20%、130.00%、12.00%、6.00%、5.80%，合肥三利谱二期TFT-LCD用偏光片生产线预计2024年10月达到预计可使用状态，2025年产能大幅释放，收入随之大幅上升，2026年	稳定期后每年平稳运行，增长率为零，息税前营业利润率稳定在4.78%，无变化。	公司根据以往经验及对市场发展的预测确定采用12.00%的折现率，该折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的权益期望回报率。

					基本达到满产，所以收入随后变动平稳。预测期内的息税前营业利润率分别为 2.03%、4.86%、4.55%、4.76%、4.78%，主要是基于合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线的情况，前期 2024 年未达产，且良率较低，后续 2025 年开始产量和良品率的增加导致单位成本下降，毛利率上升，此后运行稳定，毛利率保持稳定。		
合计	1,395,361,575.97	1,966,712,314.16					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修及配套工程	21,347,767.00	8,543,337.51	6,285,265.40		23,605,839.11
废水处理工程	371,208.84		72,791.22		298,417.62

租赁设备安装费	663,092.25		159,142.14		503,950.11
合计	22,382,068.09	8,543,337.51	6,517,198.76		24,408,206.84

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	92,648,643.02	13,897,296.45	50,442,124.00	7,566,318.60
内部交易未实现利润	14,729,852.42	2,943,350.44	13,526,279.83	2,530,218.18
可抵扣亏损	86,719,953.07	13,007,992.96		
递延收益	34,328,351.79	5,149,252.78	40,617,420.67	6,092,613.20
租赁负债	49,225,296.38	7,383,794.46	20,674,045.10	3,101,106.76
合计	277,652,096.68	42,381,687.09	125,259,869.60	19,290,256.74

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧一次性扣除	13,182,808.45	1,977,421.27	17,690,552.53	2,653,582.88
使用权资产	36,565,261.95	5,484,789.29	19,599,390.77	2,939,908.62
合计	49,748,070.40	7,462,210.56	37,289,943.30	5,593,491.50

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,462,210.56	34,919,476.53	2,939,908.62	16,350,348.12
递延所得税负债	7,462,210.56		2,939,908.62	2,653,582.88

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,264,360.02	10,907,535.30
可抵扣亏损	19,245,268.16	57,865,060.27
合计	25,509,628.18	68,772,595.57

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		8,590,257.08	
2027 年	99,228.17	49,274,803.19	
2028 年	19,146,039.99		
合计	19,245,268.16	57,865,060.27	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	74,574,525.54		74,574,525.54	68,347,521.29		68,347,521.29
预付投资款	1,300,000.00		1,300,000.00			
合计	75,874,525.54		75,874,525.54	68,347,521.29		68,347,521.29

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	98,550,396.53	98,550,396.53	质押	保证金	103,788,654.77	103,788,654.77	质押	保证金
应收票据	1,094,928.87	1,062,081.00	质押	已背书或贴现尚未到期				
无形资产	19,831,602.00	12,237,319.62	抵押	贷款抵押，截至2023年12月31日贷款已清偿完毕，但权证尚未完成解押	19,831,602.00	12,895,830.09	抵押	贷款抵押
合计	119,476,927.40	111,849,797.15			123,620,256.77	116,684,484.86		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	964,365,755.02	768,261,501.15
票据贴现	99,607,000.01	
合计	1,063,972,755.03	768,261,501.15

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	209,933,784.52	213,703,171.53
应付工程设备及其他款项	165,972,479.88	104,882,969.92
合计	375,906,264.40	318,586,141.45

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,363,360.14	28,947,613.61
合计	11,363,360.14	28,947,613.61

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	512,374.38	1,095,727.82
应付未付费用	10,850,985.76	19,581,885.79
待退回政府补助		8,270,000.00
合计	11,363,360.14	28,947,613.61

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,883,755.91	4,728,474.24
合计	4,883,755.91	4,728,474.24

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,453,338.74	314,648,501.54	321,942,531.77	36,159,308.51
二、离职后福利-设定提存计划		15,125,767.36	15,125,767.36	
三、辞退福利		289,818.24	289,818.24	
合计	43,453,338.74	330,064,087.14	337,358,117.37	36,159,308.51

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,453,338.74	292,514,536.47	299,889,066.70	36,078,808.51
2、职工福利费		10,490,604.66	10,410,104.66	80,500.00
3、社会保险费		7,221,114.19	7,221,114.19	
其中：医疗保险费		6,291,303.52	6,291,303.52	
工伤保险费		407,513.25	407,513.25	
生育保险费		522,297.42	522,297.42	
4、住房公积金		3,812,898.45	3,812,898.45	
5、工会经费和职工教育经费		609,347.77	609,347.77	
合计	43,453,338.74	314,648,501.54	321,942,531.77	36,159,308.51

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,577,561.28	14,577,561.28	
2、失业保险费		548,206.08	548,206.08	
合计		15,125,767.36	15,125,767.36	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	151,676.07	2,414,187.71



企业所得税	4,451.29	2,735,242.12
个人所得税	561,838.87	606,179.86
城市维护建设税	25,637.11	325,407.00
印花税	584,576.37	541,150.23
房产税	499,368.60	498,158.52
土地使用税	213,100.14	166,619.79
水利建设基金	659,761.90	754,864.02
教育费附加	10,987.35	147,712.29
地方教育附加	7,324.90	98,474.86
环境保护税	3,028.83	12,084.42
合计	2,721,751.43	8,300,080.82

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	39,596,222.25	90,099,175.97
一年内到期的租赁负债	28,721,493.99	9,349,531.26
合计	68,317,716.24	99,448,707.23

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	473,146.21	614,701.65
已背书未终止确认的商业汇票	1,094,928.87	
合计	1,568,075.08	614,701.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		86,103,776.97
信用借款	85,000,000.00	
合计	85,000,000.00	86,103,776.97

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	21,047,074.82	11,668,755.66
未确认融资费用	-543,272.43	-344,241.82
合计	20,503,802.39	11,324,513.84

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	85,456,875.67	2,000,000.00	13,564,298.88	73,892,576.79	收到与资产相关政府补助
合计	85,456,875.67	2,000,000.00	13,564,298.88	73,892,576.79	--

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,884,932.00						173,884,932.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,070,015,831.80	19,092,222.60		1,089,108,054.40
其他资本公积	19,092,222.60		19,092,222.60	
合计	1,089,108,054.40	19,092,222.60	19,092,222.60	1,089,108,054.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《深圳市三利谱光电科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》的规定，持股计划所持股股票权益将自标的股票过户至员工持股计划名下之日起的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三期解锁，解锁比例分别为本持股计划所持标的股票总数的 40%、30%、30%。持股计划第一个锁定期将于 2023 年 1 月届满，可解锁比例为本持股计划所持标的股票总数的 40%，故将可解锁部分的确认股份支付产生的资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,942,466.00			86,942,466.00
合计	86,942,466.00			86,942,466.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	975,903,681.65	830,460,428.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	160,491.44	145,053.51
调整后期初未分配利润	976,064,173.09	830,605,481.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,804,607.34	206,420,622.57
减：提取法定盈余公积		9,422,905.55
应付普通股股利	34,776,986.40	51,539,025.69
期末未分配利润	984,091,794.03	976,064,173.09

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 160,491.44 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 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 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,052,640,249.05	1,749,338,965.08	2,148,821,611.75	1,690,928,172.28
其他业务	14,997,955.87	12,110,976.60	24,701,420.51	16,999,148.15
合计	2,067,638,204.92	1,761,449,941.68	2,173,523,032.26	1,707,927,320.43

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本报告期		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					2,066,548,830.94	1,760,634,660.15	2,066,548,830.94	1,760,634,660.15
其中：								
TFT 偏光片					1,965,553,007.78	1,688,036,739.34	1,965,553,007.78	1,688,036,739.34
黑白偏光片					87,087,241.27	61,302,225.74	87,087,241.27	61,302,225.74
其他					13,908,581.89	11,295,695.07	13,908,581.89	11,295,695.07
按经营地区分类					2,066,548,830.94	1,760,634,660.15	2,066,548,830.94	1,760,634,660.15
其中：								
境内					1,982,111,522.63	1,677,570,426.52	1,982,111,522.63	1,677,570,426.52
境外					84,437,308.31	83,064,233.63	84,437,308.31	83,064,233.63
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类					2,066,548,830.94	1,760,634,660.15	2,066,548,830.94	1,760,634,660.15
其中：								
在某一时点确认收入					2,066,548,830.94	1,760,634,660.15	2,066,548,830.94	1,760,634,660.15

按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					2,066,548,830.94	1,760,634,660.15	2,066,548,830.94	1,760,634,660.15

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,586,447.90 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,586,447.90 元。

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,665,762.96	1,430,890.75
教育费附加	1,602,654.33	619,873.41
房产税	1,997,021.14	1,991,405.75
土地使用税	822,252.02	713,588.29
印花税	2,372,308.81	2,050,178.19
地方教育附加	1,068,436.24	413,248.89
水利建设基金	661,122.96	759,803.37
其他	47,093.05	86,509.42
合计	12,236,651.51	8,065,498.07

其他说明:



## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	40,056,293.98	33,519,952.86
保险费	74,407.53	10,514,724.72
股份支付		7,664,830.50
折旧费及摊销	9,087,547.26	6,114,189.93
咨询及中介费	3,142,068.34	3,757,697.52
办公费	1,795,235.50	884,869.25
业务招待费	638,862.56	491,868.25
差旅费	662,580.09	379,146.40
房屋租赁费	563,076.51	41,546.19
其他	7,225,158.02	7,857,732.53
合计	63,245,229.79	71,226,558.15

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	8,158,914.08	11,714,185.28
业务招待费	3,250,065.28	2,837,803.56
差旅费	807,373.87	370,323.90
办公费	97,390.51	127,518.20
房屋租赁费	181,520.00	323,285.48
其他	586,678.11	409,898.73
合计	13,081,941.85	15,783,015.15

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	62,576,970.76	65,864,709.48
工资及福利费用	56,719,512.70	54,168,952.12
折旧费	7,503,798.24	6,701,975.42
水电费	950,927.24	1,038,963.24
差旅费	1,387,374.49	525,924.50
其他	3,338,129.59	1,865,696.77
合计	132,476,713.02	130,166,221.53

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,075,099.60	31,316,432.80
利息收入	-2,887,105.09	-4,293,584.59
汇兑损益	-4,364,525.09	-3,136,829.03

金融机构手续费及其他	3,996,097.83	5,132,668.72
合计	22,819,567.25	29,018,687.90

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,816,298.88	12,011,132.85
与收益相关的政府补助	9,206,951.34	25,079,603.27
代扣个人所得税手续费返还	217,521.03	161,912.91
增值税进项加计抵减	6,614,196.11	
增值税减免	737,850.00	680,150.00
合计	27,592,817.36	37,932,799.03

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,662,539.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,662,539.41
合计		1,662,539.41

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,349,307.75	10,778,567.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,396,239.59	-10,967,867.30
应收款项融资贴现损失	-2,454,711.54	-2,880,935.60
合计	-1,501,643.38	-3,070,235.22

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	730,822.26	288,796.03
应收账款坏账损失	-33,001,368.02	3,144,923.02
其他应收款坏账损失	-289,943.66	7,709,764.14
合计	-32,560,489.42	11,143,483.19

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,146,613.78	-23,403,938.56
合计	-32,146,613.78	-23,403,938.56

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	4,882.05	
合计	4,882.05	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	29,540.00		29,540.00
新材料保险赔偿款		5,037,735.85	
罚没收入	41,920.98	13,975.11	41,920.98
其他	18,986.87	16,671.25	18,986.87
无需支付的款项	1,543,256.18		1,543,256.18
合计	1,633,704.03	5,068,382.21	1,633,704.03

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	686,000.00	347,000.00	686,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,288,687.03	112,575.73	1,288,687.03
罚款支出	372.51	51,118.61	372.51
碳排放使用	983,275.27	612,812.29	
其他	76,205.30	169,720.00	76,205.30
合计	3,034,540.11	1,293,226.63	2,051,264.84

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	598,277.04	26,443,122.52
递延所得税费用	-21,222,711.29	566,314.54
合计	-20,624,434.25	27,009,437.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,316,276.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,347,441.49
子公司适用不同税率的影响	3,834,251.55
调整以前期间所得税的影响	553,205.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	880,951.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,263,439.55
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	3,075,686.46
研发费用加计扣除影响	-23,052,531.78
所得税费用	-20,624,434.25

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助资金	11,270,291.34	28,053,721.32
收到保证金	189,628,530.36	138,521,587.88
利息收入	2,887,105.09	4,293,584.59
其他营业外收入	60,907.85	30,646.36
往来款	953,373.43	42,411.93
待退回的政府补助		8,270,000.00
手续费返还	217,521.03	161,912.91
合计	205,017,729.10	179,373,864.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	184,390,272.12	5,966,745.94
付现管理、研发及销售费用	22,118,342.89	22,519,248.30
手续费	3,996,097.83	5,132,668.72
营业外支出	1,745,853.08	1,180,650.90
往来款	2,706,782.66	
退回政府补助金额	11,051,800.00	
支付新材料保险费	10,720,000.00	
合计	236,729,148.58	34,799,313.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收回	985,212,000.00	1,200,000,000.00
合计	985,212,000.00	1,200,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	625,212,000.00	1,160,000,000.00
远期外汇合约交易支付的净额	4,396,239.59	9,994,549.95
合计	629,608,239.59	1,169,994,549.95

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	4,950,678.20	10,379,645.03
收购少数股权款		47,750,000.00
合计	4,950,678.20	58,129,645.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	768,261,501.15	1,714,822,825.33	13,705,667.80	1,432,817,239.25		1,063,972,755.03
长期借款（含一年内到期的长期借款）	176,202,952.94	130,000,000.00	5,457,829.05	187,064,559.74		124,596,222.25
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	20,674,045.10		41,927,746.63	4,381,131.15	8,995,364.20	49,225,296.38
合计	965,138,499.19	1,844,822,825.33	61,091,243.48	1,624,262,930.14	8,995,364.20	1,237,794,273.66

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

## (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	349,946,964.08	332,070,209.77
其中：支付货款	313,933,298.81	290,962,445.32
支付固定资产等长期资产购置款	36,013,665.27	41,107,764.45

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,940,710.82	212,366,097.40
加：资产减值准备	64,707,103.20	12,260,455.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,611,380.53	98,607,886.59
使用权资产折旧	15,247,943.24	9,008,218.30
无形资产摊销	3,332,666.16	2,978,225.33
长期待摊费用摊销	6,517,198.76	4,779,780.10
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）	-4,882.05	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,288,687.03	112,575.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-1,662,539.41
财务费用（收益以“－”号填列）	21,710,574.51	28,354,733.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-953,068.16	189,299.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,569,128.41	894,319.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,653,582.88	-328,005.14
存货的减少（增加以“－”号填列）	-23,923,295.10	-124,505,410.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-179,945,795.03	193,679,635.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	197,527.84	-48,817,502.36

其他		16,327,364.64
经营活动产生的现金流量净额	41,504,040.46	404,245,134.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	245,634,764.00	331,265,605.22
减：现金的期初余额	331,265,605.22	423,554,046.75
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	-85,630,841.22	-92,288,441.53

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,634,764.00	331,265,605.22
其中：库存现金	63,731.66	32,268.48
可随时用于支付的银行存款	245,571,032.34	331,233,336.74
三、期末现金及现金等价物余额	245,634,764.00	331,265,605.22



## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	78,436,329.29	61,933,077.98	使用范围受限但可随时支取
合计	78,436,329.29	61,933,077.98	

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	98,550,396.53	103,788,654.77	保证金
合计	98,550,396.53	103,788,654.77	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			8,975,286.97
其中：美元	1,234,115.80	7.0827	8,740,871.96
欧元			
港币	1,153.00	0.9062	1,044.87
日元	4,647,604.00	0.0502	233,370.14
应收账款			16,993,178.53
其中：美元	2,399,251.49	7.0827	16,993,178.53
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

短期借款			229,011,545.71
其中：日元	2,452,188,764.28	0.0502	123,131,754.41
日元[注]	2,147,635,962.00		105,879,791.30
应付账款			106,340,029.11
其中：港币	87,151.00	0.9062	78,977.97
美元	4,026,572.58	7.0827	28,519,005.60
日元	1,548,245,385.60	0.0502	77,742,045.54

其他说明：

[注] 日元汇率系公司对信用证押汇和海外代付锁汇汇率。

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 使用权资产相关信息详见本报告第十节(七)25之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节(五)41之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,454,278.98	2,339,599.33
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		39,701.13
合 计	1,454,278.98	2,379,300.46

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,688,505.92	2,496,063.02
与租赁相关的总现金流出	6,404,957.18	12,758,945.49

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节、十二、1之说明。

涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**83、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	62,576,970.76	65,864,709.48
工资及福利费用	56,719,512.70	54,168,952.12
折旧费	7,503,798.24	6,701,975.42
水电费	950,927.24	1,038,963.24
差旅费	1,387,374.49	525,924.50
其他	3,338,129.59	1,865,696.77
合计	132,476,713.02	130,166,221.53
其中：费用化研发支出	132,476,713.02	130,166,221.53

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
香港三利谱	设立	2023 年 6 月	100 万港币	100.00%

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥三利谱光电	340,180,000.00	合肥	合肥	制造业	98.53%		非同一控制下企业合并
三利谱技术	100,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
三利谱材料	1,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
合肥三利谱材料	50,000,000.00	合肥	合肥	制造业	100.00%		设立
莆田三利谱	100,000,000.00	莆田	莆田	制造业	100.00%		设立
三利达光电	1,000,000.00	深圳	深圳	制造业	51.00%		设立
香港三利谱	1,000,000.00 港币	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥三利谱光电	1.47%	309,807.57		9,322,510.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥三利谱光电	1,276,538.66	1,029,803,065.66	2,306,341,564.32	1,628,346,496.38	43,728,669.57	1,672,075,165.95	1,523,774,906.40	528,216,178.76	2,051,991,085.16	1,390,536,961.40	48,265,794.87	1,438,802,756.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥三利谱光电	1,076,799,252.91	21,078,069.48	21,078,069.48	556,103,370.05	1,256,157,101.29	130,713,191.84	130,713,191.84	83,143,092.17

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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



调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	-------------	------------	--------	------	----------

递延收益	85,456,875.67	2,000,000.00		10,816,298.88	2,748,000.00	73,892,576.79	与资产相关
------	---------------	--------------	--	---------------	--------------	---------------	-------

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	20,023,250.22	37,090,736.12
计入营业外收入的政府补助金额	29,540.00	
合 计	20,052,790.22	37,090,736.12

其他说明：

本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
莆田市财政局 20 年技术改造补助	2,748,000.00	因莆田分公司非法人主体，政府要求退回
2021 年度先进制造业	33,800.00	多补贴退回
合 计	2,781,800.00	

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)5 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 59.90%（2022 年 12 月 31 日：55.37%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,188,568,977.28	1,200,936,869.34	1,115,866,036.01	85,070,833.33	
应付账款	375,906,264.40	375,906,264.40	375,906,264.40		
其他应付款	11,363,360.14	11,363,360.14	11,363,360.14		
其他流动负债	1,094,928.87	1,094,928.87	1,094,928.87		
租赁负债	49,225,296.38	51,070,110.38	30,023,035.56	21,047,074.82	
小 计	1,626,158,827.07	1,640,371,533.13	1,534,253,624.98	106,117,908.15	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	944,464,454.09	961,622,288.48	873,570,243.94	88,052,044.54	
应付账款	318,586,141.45	318,586,141.45	318,586,141.45		
其他应付款	28,947,613.61	28,947,613.61	28,947,613.61		
租赁负债	20,674,045.10	21,541,384.20	9,872,628.54	11,668,755.66	
小 计	1,312,672,254.25	1,330,697,427.74	1,230,976,627.54	99,720,800.20	

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 634,101,448.50 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 844,357,231.86 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			4,253,942.86	4,253,942.86
持续以公允价值计量的资产总额			4,253,942.86	4,253,942.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确认其公允价值。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

##### (一) 关联方情况

##### 1. 本公司的控股股东

自然人名称	关联关系	身份证号码	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张建军	第一大股东	12010419690810****	18.92	18.92



本企业最终控制方是自然人张建军。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北三利谱光电科技有限公司	本公司持股 24.59%的联营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北三利沅光电科技有限公司	张建军之子控制的公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北三利沅光电科技有限公司	采购材料	122,814.17	130,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,978,261.00	5,026,985.76

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖北三利谱	20,056.89	601.71		
小计		20,056.89	601.71		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北三利谱光电科技有限公司	122,814.17	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					371,080	9,072,906.00		
研发人员					139,000	3,398,550.00		
销售人员					72,988	1,784,556.60		
生产人员					197,800	4,836,210.00		
合计					780,868	19,092,222.60		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日无限售条件股票的市价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日无限售条件股票的市价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数、业绩变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	业绩指标未达成
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,092,222.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

本期确认的股份支付费用总额

公司的业绩考核目标系 2021 年归母扣非净利润不低于 3 亿元，2022 年归母扣非净利润不低于 4 亿元，2023 年归母扣非净利润不低于 5.2 亿，因 2022 年及 2023 年度业绩考核目标均未达成，本期尚未确认股份支付费用。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		0.25	
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0.25	
利润分配方案	2024 年 4 月 11 日，第五届董事会 2024 年第三次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，以归属于母公司所有者可供分配的利润为依据，以 173,507,332 股（公司现有股本 173,884,932 股扣减截至目前公司股份回购账户内有 377,600 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.25 元（含税），共计派发现金红利 4,337,683.30 元，不送红股，不以公积金转增股本。		

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于 2024 年 3 月 1 日召开第五届董事会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于收购控股子公司合肥三利谱光电科技有限公司少数股权的议案》，拟通过安徽合肥公共资源交易中心以公开竞价方式收购控股子公司合肥三利谱光电少数股东股权。截至 2024 年 3 月 19 日挂牌结束，公司作为唯一竞标方被确认为标的产权的受让方，转让价格为人民币 3500 万元。交易双方签署了《产权转让合同》，公司已全额支付转让价款。收购完成后，公司将持有合肥三利谱光电 100% 股权。

2、公司于 2023 年 12 月 25 日与苏州天禄光科技股份有限公司（以下简称甲方一）、天津显智链投资中心(有限合伙)、安徽吉光新材料有限公司（以下简称安徽吉光）签订《安徽吉光新材料有限公司增资扩股协议》为了安徽吉光的发展和增强公司实力的需要，安徽吉光股东会一致同意本公司向安徽吉光投资 5000 万元，认购新增注册资本 5000 万元。甲方一应对安徽吉光履行出资 20,667 万元的实缴义务，并提供全部实缴出资的实缴凭证；甲方一履行上述义务后，本公司应在甲方一提供实缴出资的实缴凭证后的 10 个工作日内将本协议约定的认购总价一次性足额存入安徽吉光指定的以下银行账户。公司已于 2024 年 2 月支付投资款，安徽吉光于 2024 年 3 月办理了工商登记。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司的生产制造业务系一个完整整体，无法拆分，所以公司无报告分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见第十节、七、61 之说明。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公司基于战略发展的需要，2022 年度与黄冈市人民政府（以下简称黄冈市政府）就合作投资建设 2520mm 幅宽及 1720mm 幅宽的显示器用偏光片生产线项目达成一致，签署了《黄冈超宽幅偏光片生产线项目投资意向书》，2022 年 10 月 27 日公司董事会审议通过了《关于与黄冈市人民政府签订项目投资意向书的议案》，项目拟投资总额 100 亿元人民币，每期投资 50 亿元，项目投资主要以黄冈市政府及相关方为主，公司按比例出资同时有偿提供设备调试、知识产权支持、技术支持、管理服务、人员培训、供应链整合、工程建设咨询等服务与品牌授权等。截至本财务报告出具日，湖北三利谱已于 2023 年 5 月成立，主体生产厂房目前正在代建中。

2. 公司子公司莆田三利谱光电与福建莆田华林经济开发区管理委员会、莆田市城厢区经济发展有限公司签署《三利谱莆田偏光片项目标准厂房及配套工程代建及回购协议书》，约定由莆田市城厢区经济发展有限公司按照莆田三利谱光电的规划要求代建厂房及配套工程，并推进项目建设实施。协议约定自移交使用之日起 60 个月内莆田三利谱光电对代建工程及项目土地使用权进行回购，回购总价以莆田三利谱光电、莆田市城厢区经济发展有限公司双方共同确认的因项目建设需要所产生的成本及费用加同期银行贷款基准利率计算。该城厢区三利谱偏光片标准化厂房及配套工程项目预计于 2024 年竣工验收。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	462,996,091.06	439,340,471.28
6 个月以内	451,780,041.46	429,548,168.97
6-12 月	11,216,049.60	9,792,302.31
1 至 2 年	43,808,968.60	13,073,770.96
2 至 3 年	10,817,754.85	782,834.65
3 年以上	8,446,355.80	12,726,270.59
3 至 4 年	107,744.34	1,960,853.32
4 至 5 年	545,767.56	33,907.97
5 年以上	7,792,843.90	10,731,509.30
合计	526,069,170.31	465,923,347.48

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	68,402,874.75	13.00%	37,161,360.36	54.33%	31,241,514.39	8,816,010.50	1.89%	8,816,010.50	100.00%	
其中：										
客户一[集团口径]	53,433,550.96		26,716,775.48	50.00%	26,716,775.48					
按组合计提坏账准备的应收账款	457,666,295.56	87.00%	16,619,871.01	3.63%	441,046,424.55	457,107,336.98	98.11%	18,048,353.59	3.95%	439,058,983.39
其中：										
合计	526,069,170.31	100.00%	53,781,231.37	10.22%	472,287,938.94	465,923,347.48	100.00%	26,864,364.09	5.77%	439,058,983.39

按单项计提坏账准备：37,161,360.36

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一[集团口径]			53,433,550.96	26,716,775.48	50.00%	预计无法收回
其他客户	8,816,010.50	8,816,010.50	14,969,323.79	10,444,584.88	69.77%	预计无法收回
合计	8,816,010.50	8,816,010.50	68,402,874.75	37,161,360.36		

按组合计提坏账准备：16,619,871.01

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	457,666,295.56	16,619,871.01	3.63%
合计	457,666,295.56	16,619,871.01	

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	451,778,972.65	13,553,369.18	3.00



账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6-12 月	65,040.00	3,252.00	5.00
1-2 年	1,521,097.70	152,109.77	10.00
2-3 年	1,768,277.00	530,483.10	30.00
3-4 年	107,744.34	64,646.60	60.00
4-5 年	545,767.56	436,614.05	80.00
5 年以上	1,879,396.31	1,879,396.31	100.00
小 计	457,666,295.56	16,619,871.01	3.63

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,816,010.50	33,059,599.37		4,714,249.51		37,161,360.36
按组合计提坏账准备	18,048,353.59	1,428,482.58				16,619,871.01
合计	26,864,364.09	31,631,116.79		4,714,249.51		53,781,231.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,714,249.51

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	89,612,278.98		89,612,278.98	17.03%	2,688,368.37
第二名	67,379,237.90		67,379,237.90	12.81%	2,021,377.14
第三名	59,295,524.48		59,295,524.48	11.27%	1,778,865.73
第四名	53,433,550.96		53,433,550.96	10.16%	26,716,775.48
第五名	37,278,166.43		37,278,166.43	7.09%	1,118,344.99
合计	306,998,758.75		306,998,758.75	58.36%	34,323,731.71

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,282,744,339.34	678,347,342.18
合计	1,282,744,339.34	678,347,342.18

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	1,276,824,853.51	677,038,344.39
押金保证金	1,692,368.00	1,707,542.00
员工备用金	365,500.00	17,200.00
应收暂付款	935,569.04	1,458,934.85
保险赔偿款	5,037,735.85	
合计	1,284,856,026.40	680,222,021.24

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,218,663,116.26	648,906,468.25
6 个月以内	1,141,811,763.34	642,378,253.15
6-12 月	76,851,352.92	6,528,215.10
1 至 2 年	41,322,693.98	29,364,423.13
2 至 3 年	23,147,346.16	153,317.86
3 年以上	1,722,870.00	1,797,812.00
3 至 4 年		42,167.00
4 至 5 年	10,655.00	138,012.00
5 年以上	1,712,215.00	1,617,633.00
合计	1,284,856,026.40	680,222,021.24

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备	1,284,856,026.40	100.00%	2,111,687.06	0.16%	1,282,744,339.34	680,222,021.24	100.00%	1,874,679.06	0.28%	678,347,342.18
其中：										
合计	1,284,856,026.40	100.00%	2,111,687.06	0.16%	1,282,744,339.34	680,222,021.24	100.00%	1,874,679.06	0.28%	678,347,342.18

按组合计提坏账准备：2,111,687.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方款项组合	1,276,824,853.51		
账龄组合	8,031,172.89	2,111,687.06	26.29%
其中：6个月以内	825,869.98	24,776.10	3.00%
6-12个月	5,060,735.85	253,036.79	5.00%
1-2年	66,869.75	6,686.98	10.00%
2-3年	354,827.31	106,448.19	30.00%
4-5年	10,655.00	8,524.00	80.00%
5年以上	1,712,215.00	1,712,215.00	100.00%
合计	1,284,856,026.40	2,111,687.06	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	21,134.82	54,206.08	1,799,338.16	1,874,679.06
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-3,343.49	3,343.49		
——转入第三阶段		-35,482.73	35,482.73	
本期计提	260,021.56	-15,379.86	-7,633.70	237,008.00
2023年12月31日余额	277,812.89	6,686.98	1,827,187.19	2,111,687.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

合并范围内组合代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），不计提减值，其余部分按账龄组合划分。账龄1年以内划分为第一阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后未显著增加；账龄1-2年划分为第二阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；账龄2-3年和3年以上划分为第三阶段，代表其他应收款已发生信用减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥三利谱光电	关联方往来	691,732,588.54	6个月以内	53.84%	
莆田三利谱光电	关联方往来	214,477,445.47	6个月以内	16.69%	
莆田三利谱光电	关联方往来	71,790,617.07	6-12个月	5.59%	
莆田三利谱光电	关联方往来	41,255,824.23	1-2年	3.21%	
莆田三利谱光电	关联方往来	22,792,518.85	2-3年	1.77%	
三利谱技术	关联方往来	217,162,370.40	6个月以内	16.90%	
合肥三利谱材料	关联方往来	10,486,322.63	6个月以内	0.82%	
香港三利谱	关联方往来	5,470,945.00	6个月以内	0.43%	
合计		1,275,168,632.19		99.25%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	518,606,269. 57		518,606,269. 57	518,096,269. 57		518,096,269. 57
合计	518,606,269. 57		518,606,269. 57	518,096,269. 57		518,096,269. 57

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
合肥三利谱光电	367,096,269.57						367,096,269.57	
合肥三利谱材料	50,000,000.00						50,000,000.00	
三利谱材料	1,000,000.00						1,000,000.00	
三利谱技术	100,000,000.00						100,000,000.00	
三利达光电			510,000.00				510,000.00	
合计	518,096,269.57		510,000.00				518,606,269.57	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
合计												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,416,657,470.15	1,322,512,486.38	1,457,361,712.25	1,296,669,662.99
其他业务	174,776,403.09	166,108,320.75	403,209,564.72	369,935,138.87
合计	1,591,433,873.24	1,488,620,807.13	1,860,571,276.97	1,666,604,801.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本报告期		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,563,817,464.44	1,461,026,683.61	1,563,817,464.44	1,461,026,683.61
其中：								
TFT 偏光片					1,329,767,363.92	1,242,863,246.58	1,329,767,363.92	1,242,863,246.58
黑白偏光片					86,890,106.23	79,649,239.80	86,890,106.23	79,649,239.80
原材料					135,969,391.27	125,070,962.46	135,969,391.27	125,070,962.46
其他					11,190,603.02	13,443,234.77	11,190,603.02	13,443,234.77
按经营地区分类					1,563,817,464.44	1,461,026,683.61	1,563,817,464.44	1,461,026,683.61
其中：								
境内					1,508,222,549.65	1,407,503,710.14	1,508,222,549.65	1,407,503,710.14
境外					55,594,914.79	53,522,973.47	55,594,914.79	53,522,973.47
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类					1,563,817,464.44	1,461,026,683.61	1,563,817,464.44	1,461,026,683.61
其中：								
在某一时点确认收入					1,563,817,464.44	1,461,026,683.61	1,563,817,464.44	1,461,026,683.61
按合同期								



限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					1,563,817,464.44	1,461,026,683.61	1,563,817,464.44	1,461,026,683.61

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,385,874.13 元

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,349,307.75	10,778,567.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	-252,578.24	-5,864,424.11
应收款项融资贴现损失	-2,454,711.54	-2,880,935.60
资金拆借利息收入	9,201,693.84	1,283,068.75
合计	11,843,711.81	3,316,276.72

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,283,804.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	11,115,038.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,396,239.59	
委托他人投资或管理资产的损益	5,349,307.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	841,586.22	
减：所得税影响额	2,050,579.12	
少数股东权益影响额（税后）	-45,355.52	
合计	9,620,664.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.19	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,804,607.34
非经常性损益	B	9,620,664.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,183,943.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,325,999,625.49
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	34,776,986.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,324,217,271.56
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.43%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,804,607.34
非经常性损益	B	9,620,664.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,183,943.15
期初股份总数	D	173,884,932.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

项 目	序号	本期数
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	173,884,932.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.19

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。