

道明光学股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-033



【2024 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划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，敬请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 624,599,090 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 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..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 25 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 27 |
| 第六节 重要事项..... | 33 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 45 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 50 |
| 第九节 债券相关情况..... | 51 |
| 第十节 财务报告..... | 52 |

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人胡智彪先生、主管会计工作负责人袁鹏羿先生、会计机构负责人（会计主管人员）陈苑瑞女士签名并盖章的财务报表；
- （二）载有董事长胡智彪先生签名的 2024 年半年度报告及摘要文件原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他相关资料；
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------------|---|--|
| 发行人、公司、本公司、道明光学、道明 | 指 | 道明光学股份有限公司 |
| 控股股东、道明投资 | 指 | 浙江道明投资有限公司，公司控股股东 |
| 龙游道明 | 指 | 浙江龙游道明光学有限公司，公司全资子公司 |
| 道明新材料 | 指 | 浙江道明新材料有限公司，公司全资子公司 |
| 雷昂纳 | 指 | 杭州雷昂纳贸易有限公司，公司全资子公司 |
| 道明光电科技 | 指 | 浙江道明光电科技有限公司，公司全资子公司 |
| 华威新材料 | 指 | 常州华威新材料有限公司，现为公司全资子公司 |
| 骏通新材料 | 指 | 惠州骏通新材料有限公司，系华威新材料全资子公司 |
| 道明华威科技 | 指 | 惠州道明华威科技有限公司，系惠州骏通新材料有限公司全资子公司 |
| 道明科创新材料 | 指 | 杭州道明科创新材料有限公司，系公司全资子公司 |
| 道明超导科技 | 指 | 浙江道明超导科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 安徽易威斯 | 指 | 安徽易威斯新能源科技股份有限公司，原公司控股子公司，2017年9月起不再纳入合并报表 |
| 巴西反光公司 | 指 | DAOMING BRASIL TECIDOS E FILMES REFLETIVOS LTDA，公司境外控股子公司 |
| 巴西投资公司 | 指 | DAOMING (BRASIL) INVESTIMENTOS, COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO LIMITADA，于2019年10月由DAOMING (BRASIL) INVESTIMENTOS LIMITADA变更名称，系公司境外控股子公司 |
| 韩国道明公司 | 指 | 韩国道明反光材料有限公司，KOREA DAOMING REFLECTIVE MATERIAL CO. LTD，系公司境外控股子公司 |
| 道明巴基斯坦公司 | 指 | DAOMING SYMBOL ENGINEERING PAKISTAN (PRIVATE)LIMITED，系公司境外控股子公司 |
| 道明印度公司 | 指 | DAOMING REFLECTIVE MATERIAL INDIA PRIVATE LIMITED，系公司境外控股子公司 |
| 天津携车网 | 指 | 天津携车网络信息技术股份有限公司，系公司参股公司 |
| 南京迈得特 | 指 | 南京迈得特光学有限公司，系公司参股公司 |
| 黑钻科技 | 指 | 杭州黑钻科技有限公司，系公司参股公司 |
| 苏州奥浦迪克光电 | 指 | 苏州奥浦迪克光电技术有限公司，系公司参股公司 |
| 平安创投 | 指 | 平安创新投资基金 TMT 二期（注册名上海鼎创智瑜投资合伙企业），系公司合伙企业，公司参股基金 |
| 华威集团 | 指 | 江苏华威世纪电子集团有限公司，系华威新材料的原股东 |
| 香港盈昱 | 指 | 盈昱有限公司（YingYuCompanyLimited），注册地为香港，系华威新材料的原股东 |
| 宝生投资 | 指 | 宁波梅山保税港区宝生投资合伙企业（有限合伙），系华威新材料的原股东 |
| 盈天科学公司 | 指 | 杭州盈天科学仪器有限公司，系公司实际控制人胡智彪持股 21.55% 关联公司 |

| | | |
|--------------|---|--------------------------------------|
| 吉泰龙 | 指 | 深圳市吉泰龙电子有限公司，系华威新材料的原股东 |
| 高得宝利公司 | 指 | 浙江高得宝利新材料有限公司，系公司控股股东浙江道明投资有限公司全资子公司 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司章程》 | 指 | 《道明光学股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 本报告期、本期、报告期内 | 指 | 2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 667,083,600.61 | 626,760,719.29 | 6.43% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 93,566,126.73 | 79,268,300.03 | 18.04% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 81,322,246.59 | 74,167,803.65 | 9.65% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 19,684,228.86 | 47,179,196.89 | -58.28% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1498 | 0.1269 | 18.05% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1498 | 0.1269 | 18.05% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.18% | 3.39% | 0.79% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,983,827,208.24 | 2,614,666,609.86 | 14.12% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,127,608,411.68 | 2,222,070,005.70 | -4.25% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,099.59 | |
| 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） | 13,327,242.38 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 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 | 434,726.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,494,069.84 | |
| 减：所得税影响额 | 3,013,257.70 | |
| 合计 | 12,243,880.14 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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

1、主要业务架构

(1) 公共安全防护材料

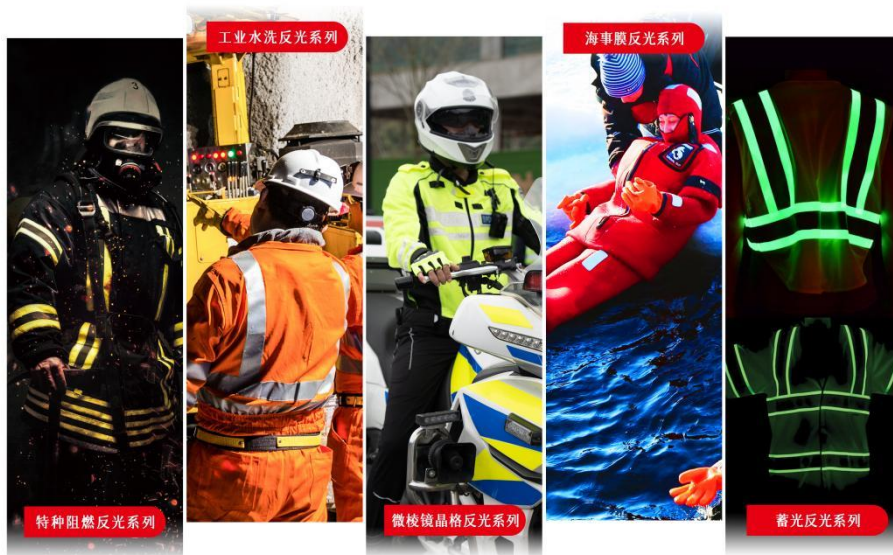
公共安全防护材料主要由公司龙游和永康基地生产，根据应用场景及领域的不同细分为个人安全防护材料及制品、车辆安全防护材料及制品、道路安全防护材料及制品。主要产品包括各规格、各等级的反光膜、反光布及以反光膜和反光布为原材料制造的反光制品，广泛应用于各种道路交通指示标牌、车身安全标识、海上救生设施、消防救生设施、服装、箱包、鞋帽、广告等领域。目前其主要应用场景如下图：



道路安全防护系列



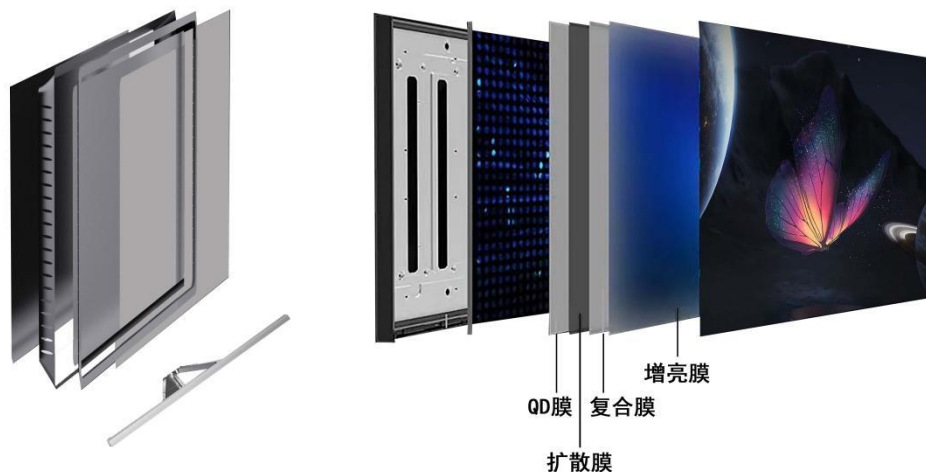
个人安全防护系列



(2) 微纳光学显示材料

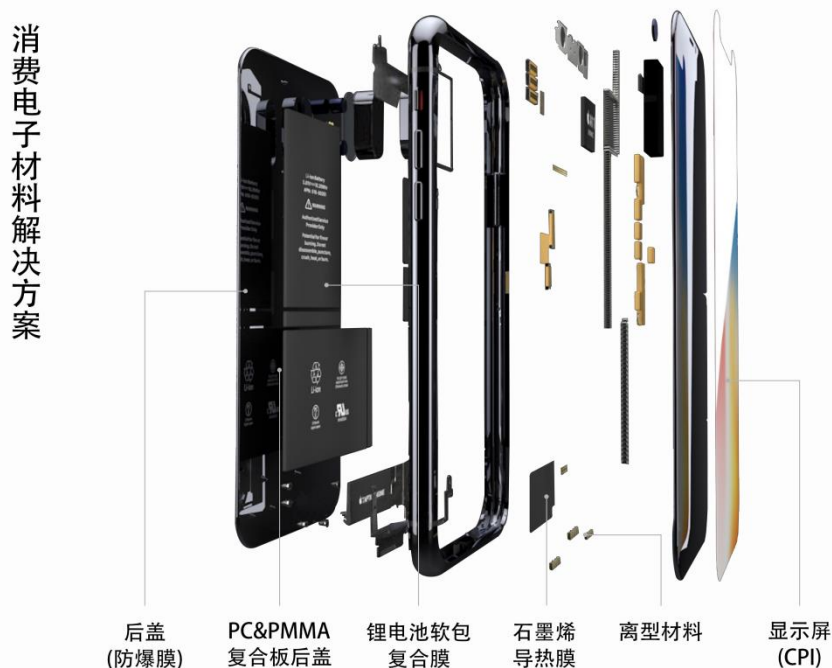
微纳光学显示材料主要由公司常州、惠州基地生产，主要产品为 LCD 用多功能复合型

增亮膜卷材以及光学膜片材，包括增光膜、复合膜（DOP、POP、MOP、COP 等）、量子点膜等产品，主要应用于各式 LCD 的背光模组中。目前其主要应用场景如下图：



(3) 功能薄膜新材料

功能薄膜新材料主要由永康两大基地生产，目前主要产品为铝塑膜、PC/PMMA 复合板材、石墨烯散热膜等，最终在消费电子、新能源汽车等领域应用。目前其主要在产和研发产品主要应用场景如下图：



除上述三大业务板块外，公司 2023 年投入使用杭州研究院。将杭州研究院的战略定位为集团先导技术中心研究院，主要聚焦基于光学设计和超精密加工的光学关键元器件的研发、新型功能性薄膜材料及新型显示材料的研发。一方面基于研究院自身的光学设计能力，未来可根据客户需求定制化提供光学解决方案；同时服务于集团现有光学产品，不断改进和优化反光膜及液晶显示用光学膜的结构，为提升产品性能和新产品开发提供坚实保障；另一方面集合研究院超精密加工能力和集团多年沉淀的微纳转印、精密复刻和精密模压技术，在为客户定制加工超精密模具的同时，也自主研究开发具有球面、非球面、自由曲面、柱壮光栅等光学形貌的模芯且基于该模芯进行深加工，形成具有体现道明设计和加工特色的光学器件，以开拓在车载智能座舱、智能驾驶、消费电子及精准医疗等领域的应用；同时研究院也将以集团在涂布及薄膜制备工艺和技术方面深厚沉淀为依托，开展具有特殊性能的功能薄膜材料及新型显示材料的研发，助力于公司开拓新的赛道和增长点。



2、报告期内行业发展情况、市场地位及经营模式

报告期内，公司所处行业发展情况、市场地位及经营模式无重大变化，具体可参见 2023 年年报。

3、报告期内经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 667,083,600.61 元，同比上涨 6.43%；实现归属于上市公司股东的净利润 93,566,126.73 元，同比上涨 18.04%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 81,322,246.59 元，同比上涨 9.65%。

报告期内，公司反光材料领域实现营业收入 48,776.12 万元，较上年同期上涨

10.15%，主要因公司国内外车辆安防业务较上年同期有所明显增长。外销方面，公司仍持续在南非、俄罗斯、伊朗等 30 多个国家占据市场主要份额，报告期内随着沙特、叙利亚、阿富汗等地区客户逐步增加合作，海外市场车牌占有率逐年提升；内销方面，车牌膜及半成品业务除巩固原有省份客户外，2023 年新增的宁夏、江西、贵州客户在上半年逐步放量，并于报告期内新进入吉林地区，进一步提升国内车牌膜市场份额；同时，国内道路安防领域逐步开发经销商和中低端客户提升整体占有率，并加大全棱镜的销售占比。个人安防领域上半年总体基本维持稳定。

公司光学显示材料领域实现营业收入 11,277 万元，相较上年同期下降 6.00%。其中，常州华威子公司惠州骏通上半年经营情况同比增长明显，主要因下游客户海外订单量提升拉动惠州骏通的销售及惠州骏通在下游客户销售占比的提升，但整体仍受上半年国内彩电市场销量规模下滑影响光学膜出货量。2024 年上半年，常州华威复合膜产品持续发力，在下游客户京东方、海信、TCL、友达、冠捷等众多国际、国内一线品牌商稳定供应。紧跟下游客户需求及市场变化，上半年完成 DOPP 三层贴合型产品的研发工作，目前处于批量生产工艺和客户样品验证同步进行中。公司推出的汽车显示屏用偏光反射膜已在部分车型上应用，为进一步拓宽其在下游应用领域，上半年重点推动其在桌面显示器和笔记本电脑显示屏等领域的开发推广工作，正处于客户评价阶段。华威在推动原有产品应用领域拓展的同时，积极开发光伏组件用光学膜、结合光学特点的装饰膜、标签膜等新产品，顺应市场需求，拓宽产品群，努力寻找新赢利点。

新材料方面实现营业收入 6,090.44 万元，相较上年同期基本持平，公司不断调整板块细分业务，进一步聚焦消费电子产品服务客户。2024 年上半年，公司着重穿轴石墨烯散热膜及高性能石墨烯散热膜的市场推广工作，被应用于努比亚红魔 9s pro 等手机；并随着下游客户的需求，公司在保留穿轴石墨烯优异的折叠性能上的同时减薄产品形态使其更轻薄、占位更小，未来更适用于折叠屏手机；同时，公司将不断拓展石墨烯膜在更多类型的电子产品中运用，开发 PC、智能穿戴、平板电脑等场景应用。

报告期内持续落实浙江省反光材料工程技术中心和浙江省功能薄膜材料研究院平台的建设工作，发挥平台的项目孵化和开发能力。同时，积极推动杭州研究院的建设工作，加大人才引进和培养力度，初步完成了光学设计、超精密加工及先进显示材料方向研发团队的搭建，研究院将着眼于超精密光学器件设计、加工及先进光电显示功能材料等前沿性技术开展相关研究。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。包括：产能规模优势、品牌优势、技术创新和雄厚研发实力优势、市场规模及销售团队优势、原料自产及采购、强化运营管理竞争力等方面。具体内容详见 2023 年年度报告。报告期内，公司及子公司新增多项专利，如道明光电获得发明专利 2 项；龙游道明共获得授权专利 7 项，其中：发明专利 5 项、实用新型专利 2 项；华威新材料共获得授权专利 4 项，其中：发明专利 1 项、实用新型专利 3 项；道明新材料获得发明专利 1 项；惠州骏通获得实用新型专利 2 项；报告期内新增如下：

| 序号 | 专利号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利权人 | 授权公告日 |
|----|------------------|-----------------------------|------|--------------|-----------|
| 1 | ZL201811237977.X | 一种具有反射和透射双重功效的膜片及其制作方法 | 发明 | 浙江道明光电科技有限公司 | 2024/3/29 |
| 2 | ZL202211610383.5 | 一种用于生产透明磨砂树脂膜材的金属辊的制造方法 | 发明 | 浙江道明光电科技有限公司 | 2024/6/25 |
| 3 | ZL202210871147.2 | 一种彩色色带及其制作方法 | 发明 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/1/2 |
| 4 | ZL202322000313.4 | 一种新型燃烧机结构 | 实用新型 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/1/2 |
| 5 | ZL201810742030.8 | 一种镂空防伪玻璃微珠型反光膜及其制作方法 | 发明 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/1/30 |
| 6 | ZL202211270364.2 | 一种感温变色热帖膜制作方法 | 发明 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/3/19 |
| 7 | ZL202310433896.1 | 一种哑光保护光油 | 发明 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/4/2 |
| 8 | ZL202310971740.9 | 一种反光膜用高透明、抗冲击的 PVC 涂层及其制造方法 | 发明 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/6/4 |
| 9 | ZL202323200359.7 | 一种全反光警示带 | 实用新型 | 浙江龙游道明光学有限公司 | 2024/6/25 |
| 10 | ZL202011170471.9 | 一种铝基防伪离型膜 | 发明 | 浙江道明新材料有限公司 | 2024/4/2 |
| 11 | ZL202010625993.7 | 一种高抗刮扩散膜制造方法 | 发明 | 常州华威新材料有限公司 | 2024/6/14 |
| 12 | ZL202322165896.6 | 一种抗吸附解干涉型复合膜 | 实用新型 | 常州华威新材料有限公司 | 2024/2/27 |

| | | | | | |
|----|------------------|-----------------|------|-------------|-----------|
| 13 | ZL202323200363.3 | 一种高亮珠光 UV 纹理膜 | 实用新型 | 常州华威新材料有限公司 | 2024/6/18 |
| 14 | ZL202322653800.0 | 一种多角度高反射的光伏反光膜 | 实用新型 | 常州华威新材料有限公司 | 2024/6/25 |
| 15 | ZL202321046050.4 | 一种可调节角度检验灯箱 | 实用新型 | 惠州骏通新材料有限公司 | 2024/1/12 |
| 16 | ZL202321038016.2 | 一种带预留孔位的直下式反射模具 | 实用新型 | 惠州骏通新材料有限公司 | 2024/1/2 |

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|----------|---|
| 营业收入 | 667,083,600.61 | 626,760,719.29 | 6.43% | |
| 营业成本 | 441,196,003.89 | 427,410,225.12 | 3.23% | |
| 销售费用 | 26,272,405.88 | 31,359,079.58 | -16.22% | 主要系本期市场费以及展会费下降所致 |
| 管理费用 | 46,898,478.43 | 48,745,830.24 | -3.79% | |
| 财务费用 | 9,321,193.75 | -12,173,347.79 | -176.57% | 主要系本期确认海外子公司汇兑损失所致 |
| 所得税费用 | 18,185,643.99 | 13,550,404.44 | 34.21% | 主要系本期道明新材料和道明股份当期所得税增加所致 |
| 研发投入 | 33,086,679.83 | 29,704,068.37 | 11.39% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,684,228.86 | 47,179,196.89 | -58.28% | 主要系本期销售商品收回票据较多所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,985,211.24 | 13,625,343.24 | -870.51% | 主要系本期购买的理财产品较多所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 213,184,664.62 | 21,539,198.96 | 889.75% | 主要系本期进行的票据融资较多所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 129,690,158.88 | 83,242,101.26 | 55.80% | 主要系本期进行的票据融资较多所致 |
| 其他收益 | 17,383,742.81 | 7,039,609.22 | 146.94% | 主要系本期道明光电和道明超导收到首批新材料认定政府补助以及进项税额加计抵减所致 |
| 投资收益 | -31,778.64 | 802,996.21 | -103.96% | 主要系本期进行票据贴现所致 |
| 信用减值损失 | 2,853,840.22 | -904,221.17 | -415.61% | 主要系本期道明光学收回前期贷款进行了减值回冲所致 |

| | | | | |
|--------|----------------|---------------|--------|-------------------|
| 资产减值损失 | -11,402,017.33 | -6,541,774.49 | 74.30% | 主要系本期道明光电计提存货减值所致 |
|--------|----------------|---------------|--------|-------------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 667,083,600.61 | 100% | 626,760,719.29 | 100% | 6.43% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业 | 667,083,600.61 | 100.00% | 626,760,719.29 | 100.00% | 6.43% |
| 分产品 | | | | | |
| 反光材料 | 487,761,233.55 | 73.12% | 442,796,754.09 | 70.65% | 10.15% |
| 光学显示材料 | 112,770,077.24 | 16.90% | 119,973,217.89 | 19.14% | -6.00% |
| 新材料 | 60,904,449.06 | 9.13% | 60,586,591.62 | 9.67% | 0.52% |
| 其他 | 5,647,840.76 | 0.85% | 3,404,155.69 | 0.54% | 65.91% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 506,922,261.06 | 75.99% | 457,947,228.71 | 73.07% | 10.69% |
| 外销 | 160,161,339.55 | 24.01% | 168,813,490.58 | 26.93% | -5.13% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 667,083,600.61 | 441,196,003.89 | 33.86% | 6.43% | 3.23% | 2.05% |
| 分产品 | | | | | | |
| 反光材料 | 487,761,233.55 | 267,972,723.72 | 45.06% | 10.15% | 6.26% | 2.01% |
| 光学显示材料 | 112,770,077.24 | 101,674,786.98 | 9.84% | -6.00% | -1.22% | -4.37% |
| 新材料 | 60,904,449.06 | 66,335,352.44 | -8.92% | 0.52% | -3.78% | 4.87% |
| 其他 | 5,647,840.76 | 5,213,140.75 | 7.70% | 65.91% | 55.23% | 6.36% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 506,922,261.06 | 347,998,037.90 | 31.35% | 10.69% | 9.11% | 1.00% |
| 外销 | 160,161,339.55 | 93,197,965.99 | 41.81% | -5.13% | -14.07% | 6.06% |

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|------------------------------------|----------|
| 投资收益 | -31,778.64 | -0.03% | 主要系本期进行票据贴现所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | | | 否 |
| 资产减值 | -8,548,177.11 | -7.66% | 主要系本期道明光电存货计提减值较多所致 | 否 |
| 营业外收入 | 1,588,970.37 | 1.42% | 主要系本期龙游道明收到供应商赔偿款以及确认了部分无法支付款项收益所致 | 否 |
| 营业外支出 | 94,900.53 | 0.09% | 主要系本期支付了部分违约金及罚金所致 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 498,861,923.09 | 16.72% | 521,158,014.92 | 19.93% | -3.21% | 主要系本期购买理财产品较多所致 |
| 应收账款 | 347,388,103.81 | 11.64% | 304,925,456.84 | 11.66% | -0.02% | 主要系本期工程类销售增加拉长应收款结算周期所致 |
| 合同资产 | 1,265,114.42 | 0.04% | 1,833,114.10 | 0.07% | -0.03% | |
| 存货 | 527,613,204.15 | 17.68% | 460,140,910.87 | 17.60% | 0.08% | |
| 投资性房地产 | 5,046,069.50 | 0.17% | 5,310,629.51 | 0.20% | -0.03% | |
| 长期股权投资 | 21,210,882.45 | 0.71% | 21,677,387.12 | 0.83% | -0.12% | |
| 固定资产 | 893,465,769.39 | 29.94% | 927,783,424.32 | 35.48% | -5.54% | |
| 在建工程 | 36,089,915.22 | 1.21% | 45,196,031.37 | 1.73% | -0.52% | 主要系本期部分在建工程转固所致 |
| 使用权资产 | 47,718.60 | 0.00% | 383,076.10 | 0.01% | -0.01% | |
| 短期借款 | 405,000,000.00 | 13.57% | 140,505.42 | 0.01% | 13.56% | 主要系本期新增开票融资所致 |
| 合同负债 | 32,483,633.37 | 1.09% | 29,926,793.60 | 1.14% | -0.05% | |
| 交易性金融资产 | 297,000,000.00 | 9.95% | 0.00 | 0.00% | 9.95% | 主要系本期购买的结构性存款较多所 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------|
| | | | | | | 致 |
| 应收款项融资 | 58,990,301.97 | 1.98% | 43,933,213.46 | 1.68% | 0.30% | 主要系本期收到银行承兑汇票较多所致 |
| 其他应收款 | 23,370,811.40 | 0.78% | 16,823,131.94 | 0.64% | 0.14% | 主要系本期道明股份出口退税较多所致 |
| 其他非流动资产 | 11,104,951.01 | 0.37% | 4,883,416.63 | 0.19% | 0.18% | 主要系本期道明光电、新材料预付设备款增加所致 |
| 应付票据 | 163,000,000.00 | 5.46% | 119,333,581.52 | 4.56% | 0.90% | 主要系本期开具银行承兑汇票较多所致 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00% | 3,406,232.06 | 0.13% | -0.13% | 主要系本期道明光电人防违约金已支付所致 |
| 少数股东权益 | -1,055,944.06 | -0.04% | -499,594.55 | -0.02% | -0.02% | 主要系本期印度道明亏损所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面余额 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|---------------|------|-----------|
| 货币资金 | 73,800,003.00 | 保证金 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 2,091,204.00 | 保证金 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 1,618.56 | 保证金 | 远期结售汇保证金 |
| 合计 | 75,892,825.56 | | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 浙江龙游道明光学有限公司 | 子公司 | 反光材料制造、销售；货物进出 | 198,000,000.00 | 865,348,012.67 | 817,285,255.72 | 320,496,033.96 | 90,487,288.58 | 80,025,960.25 |
| 浙江道明光电科技有限公司 | 子公司 | 主要从事各种功能性薄膜的生产、制造、销售 | 100,000,000.00 | 492,176,530.14 | 439,787,499.55 | 126,192,903.89 | 19,819,372.89 | 17,441,505.38 |
| 常州华威新材料有限公司 | 子公司 | 光学膜、增光膜、扩散膜的制造销售 | 80,815,200.00 | 394,694,780.97 | 181,954,312.88 | 117,082,898.80 | 3,466,273.87 | 3,532,252.05 |
| 浙江道明超导科技有限公司 | 子公司 | 石墨及碳素制品、石墨烯材料、高性能纤维复 | 50,000,000.00 | 60,221,274.59 | 488,251.90 | 8,782,638.71 | 6,319,460.34 | 6,317,460.86 |

| | | | | | | | | |
|--|-----|---|-------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 合材料的制造、销售； 货物进出口 | | | | | | |
| 杭州道明科 创新材料有 限公司 | 子公司 | 主要从事光 学仪器制 造、技术开 发、技术服 务，新型膜 材销售；货 物进出口业 务 | 30,000,00 0.00 | 228,880,7 46.19 | - 1,581,335 .13 | 18,982,28 1.64 | - 7,211,035 .26 | - 7,247,180 .83 |
| 浙江道明新 材料有限公 司 | 子公司 | 主要从事离 型材料、玻 璃微珠制 造、销售； 货物进出口 业务 | 50,000,00 0.00 | 135,900,2 11.07 | 105,471,3 52.04 | 76,169,06 8.77 | 10,459,07 8.59 | 9,404,742 .03 |
| DAOMING (BRASIL) INVESTIMEN TOS LIMITADA(巴 西投资公 司) | 子公司 | 反光材料制 造、销售； | 19,518,33 6.00 | 125,326,3 04.90 | 13,322,27 0.09 | 35,220,92 5.94 | - 9,319,195 .64 | - 9,744,903 .40 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营管理风险

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

杭州研究院的超精密加工项目尚处于前期的产品研发阶段，未来产品是否顺利实现量产，及未来市场需求如何，尚处于不确定阶段。为保证研发项目的顺利进行，公司或将持续加大研究院人才投入、研发投入及配套机器设备投入等，确保超精密加工项目的顺利进行。同时，公司密切关注市场需求变化，将紧跟下游客户需求适时调整公司研发方向及产品。

（二）原材料价格波动的风险

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

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

（三）应收账款风险

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

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

（四）存货风险

公司因产品性质、经营模式、业务特点和市场需求等情况影响，报告期内存货金额占比较高，未来，如果市场环境发生重大变化、市场竞争风险加剧及公司存货管理水平下降，引致公司存货出现积压、毁损、减值等情况，将增加计提存货跌价准备的风险，对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司已建立较为完善的仓储管理程序制度，按时监控存货状态和库龄，对确实存在减值迹象的存货计提减值准备，提高存货周转率，降低存货跌价风险。

（五）汇率波动风险

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

公司财务部门将积极、及时关注国际汇率变化，在进行原材料、设备进口采购和产品出口销售时，采取合理、合适的外汇结算方式。2024 年度公司将秉承汇率中性原则，继续开展远期结售汇业务和外汇套期保值业务，规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响。

（六）市场竞争风险

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

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

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

高端电视逐步被新型的显示技术 OLED、MicroLED 取代。以及量子点、Mini-LED 等新型显示技术渗透率提升，存在预期不达标或无法适应行业竞争环境的风险。

公司将不断推动子公司常州华威产品应用范围扩大，从传统电视领域领域用复合膜、增亮膜拓展延伸至车载显示用汽车显示屏用偏光反射膜等；并基于公司现有技术及生产设备，积极开发新产品如光伏组件用光学膜，及结合光学特点的装饰膜、标签膜，进一步拓宽产品群，新增赢利点。

十一、“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”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 49.43% | 2024 年 05 月 21 日 | 2024 年 05 月 22 日 | 具体内容详见披露于《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《道明光学股份有限公司 2023 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2024-027）。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.3 |
| 分配预案的股本基数（股） | 624,599,090 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 81,197,881.70 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 81,197,881.70 |
| 可分配利润（元） | 179,261,017.25 |
| 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 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 根据 2024 年 8 月 18 日公司第六届董事会第五次会议审议通过的公司 2024 年中期现金分红预案的议案：以公司现有总股本 624,599,090 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 元人民币（含税），共计派发现金股利 81,197,881.70 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。上述预案符合公司章程及审议程序的相关规定，充分保护了中小投资者的合法权益，上述利润分配预案尚待 2024 年第一次临时股东大会审议批准。 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

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

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

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

环境保护行政许可情况

浙江道明光电科技有限公司：

开发区厂区：排污许可证编号：913307843074726942001R，申领时间：2023 年 08 月 29 日，有效期至：2028 年 08 月 29 日；排水证编号：Q2022043，有效期至 2027 年 9 月 20 日；

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

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

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 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|---------|---------|------------|------|---------|--------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------|--------------|-------|---|-----------------------|--|--|---|---|---|
| 浙江道明光电科技有限公司 | 生活废水 | CODCr、NH3-N | 间接排放 | 1 | 生活废水排放口位于厂区立体仓库东边过道中间 | CODCr: 176mg/L, NH3-N: 10.4mg/L | 《污水综合排放标准》三级、《污水排入城镇下水道水质标准》表 1A 级 | CODCr: 0.302t; NH3-N: 0.04t | CODCr: 1.143t/a; 氨氮: 0.08t/a | 无 |
| | 工业废气 | SO2、NOx、VOCs | 有组织排放 | 1 | 废气排放口位于厂区西南 | SO2: 2mg/m ³ ; NOx: 5mg/m ³ ; VOCs: 17mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》表二、浙江省《工业涂装工序大气污染物排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》 | SO2: 0.309t; NOx: 0.773t; VOCs: 2.41t | SO2: 0.475t/a; NOx: 9.847t/a; VOCs: 5.77t/a | 无 |
| 浙江龙游道明光学有限公司 | 废水 | CODCr、NH3-N | 间接排放 | 1 | 厂区东边 | CODCr: 500mg/L, NH3-N: 17mg/L | 《关于龙游县污水处理厂纳管企业污水排放标准及有关事项的通知》 | CODCr: 0.90648吨, NH3-N: 0.161972吨 | 压辊生产车间产生生产废水纳入龙游华盈污水处理厂处置, 无需核定 | 无 |
| | 废气 | VOCs | 有组织排放 | 5 | 厂区西边 3 个, 东边 2 个 | NOx: 120mg/m ³ ; SO2: 850mg/m ³ ; VOCs: 120mg/m ³ ; 颗粒物: 100mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》二级《合成树脂工业污染物排放标准》 | NOx: 0.308864t; SO2: 0.0816t; VOCs: 4.736368t; 颗粒物: 0.971764t | NOx: 0.308864t/a; SO2: 0.0816t/a; VOCs: 4.736368t/a; 颗粒物: 0.971764t/a | 无 |

对污染物的处理

(一) 浙江道明光电科技有限公司厂区, 2024 年更新引进国际先进的蓄热式燃烧氧化炉 (RTO) 处理有机废气, 设计处理风量为 30000m³/h。2021 年在象珠厂区铝塑膜项

目，新增一台设计处理风量 70000m³/h 的蓄热式燃烧氧化炉（RTO）处理有机废气。生产过程中各工序产生的有机废气，采用二次集气系统收集后经蓄热式燃烧氧化炉（RTO）处理后引至 25m 高空排放，脱脂废水经隔油处理后循环使用，无工业废水排放，项目产生的危险废物委托资质单位进行处理。

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

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

（二）浙江龙游道明光学有限公司厂区引进了 6 台国际先进的蓄热式燃烧氧化炉（RTO）处理有机废气，设计处理风量共 305000m³/h。串联 2 台设计处理风量 70000m³/h 活性炭吸附床处理无组织废气，各工序产生的有机废气采用二次集气系统收集后经蓄热式燃烧氧化炉（RTO）处理后引至 25m 高空排放，项目产生的危险废物委托资质单位进行处理。同时公司充分运用循环经济的理念，对焚烧产生的热量进行回用，供应涂布线、烘房等各供热系统，节约了大量的能源。

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

突发环境事件应急预案

（一）浙江道明光电科技有限公司

开发区厂区：于 2023 年 2 月编制应急预案，并已于 2023 年 3 月经金华市生态环境局永康分局备案，备案编号为：330784-2023-030-L；

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

（二）浙江龙游道明光学有限公司于 2024 年 5 月编制应急预案，并已于 2024 年 5 月经衢州市生态环境局龙游分局备案，备案编号为：330825-2024-029-H；2024 年 3 月通过二级安全标准化，证书编号为：浙 AQBQG II 202300043。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

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

环境自行监测方案

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

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

二、社会责任情况

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

（一）股东权益和债权人权益的保护

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

公司始终遵守信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，做好投资者现场调研活动，及时回复投资者深交所互动易问答、电话交流、邮件沟通等。保障投资者对公司经营管理状况知情权，加深对公司重大事项的理解。充分保障投资者特别是中小投资者在股东大会上的决策参与权，审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司重视对股东的合理回报，积极实施现金分红政策，保障股东的收益权。

（二）员工权益保护

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，并建立了完善的用工管理相关体系，规范公司与员工之间的权利义务，确保员工的福利待遇。公司坚持以人为本，切实保护员工合法权益。公司定期组织员工体检，保障员工的身心健康；同时，注重员工素质培养，不定期组织各项培训活动，提升员工综合素质，不断完善员工知识结构；建立了科学合理的薪酬与绩效考核体系，通过奖励金、绩效奖金等方式将企业发展成果惠及员工，提高员工工作积极性。

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

（三）供应商、客户和消费者权益的保护

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

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

（四）环境保护与社会公益事业

绿色生产是生态发展的需要，也是中国制造向高端发展的必然选择。公司坚守“绿水青山就是金山银山”的理念，多措并举，通过绿色生产为环境减负，优化能源结构节能减排，持续推进企业的可持续发展。多年来，公司高度重视环境保护工作，公司在研发和产销过程中注重环境保护，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重。一方面积极研发和生产环保型的反光材料以及新能源新材料，另一方面也投入大量资金进行绿色环保工程建设，形成了具备道明特色的三位一体环保工程，有力的助推了企业的绿色发展；同时引进先进环境管理体系，生产系统投入大量资金建设RTO系统实现废气的循环回收利用，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力，努力实现企业与自然的和谐相处；近几年来，公司多次引进国内领先的分布式太阳能光伏发电系统。同时，道明光学率先引进国内先进的VOCs在线监测系统，成为了永康乃至金华市首批VOCs在线监测试点单位之一。

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|-----------------------|--|-------------|------|-----------------|
| 股改承诺 | 无 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 江苏华威世纪电子集团有限公司、宁波梅山保税港区宝生投资合伙企业（有限合伙）、深圳市吉泰龙电子有限公司、盈昱有限公司（YingYu Company Limited）、颜奇旭、相小琴 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | “本次交易完成后，本单位（本人及本人配偶、成年子女、兄弟姐妹以及上述人士直接或间接控制的企业）及本单位直接或间接控制的企业，将尽可能减少与上市公司、标的公司及其子公司之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格按照法律法规和上市公司的《公司章程》规定的程序进行。同时，严格遵守市场价的原则，保证关联交易的定价公允，没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确定，不得通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 2017年09月01日 | | 按承诺履行，未有违反承诺发生。 |
| | 江苏华威世纪电子集团有限公司、宁波梅山保税港区宝生投资合伙企业（有限合伙）、深圳市吉泰龙电子有限公司、盈昱有限公司（YingYu Company Limited）、颜奇旭、相小琴 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | “自承诺作出之日起，不得从事与上市公司、目标公司存在竞争关系的业务，包括但不限于在与上市公司、目标公司存在竞争关系的单位内任职或以任何方式为该等单位提供服务；不得自行或委托他人、以他人名义生产、经营与上市公司、目标公司有竞争关系的产品或业务。 | 2017年09月01日 | | 按承诺履行，未有违反承诺发生。 |
| 首次公开发行或再融资时所 | 1、持股 5%以上股东：道明 | 首发前承诺 | 1、持股 5%以上股东：道明投资承诺：自公 | 2011年11月11日 | | 按承诺履行，未有违反承诺 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|--------|---|------------------|--|-----------------|
| 作承诺 | 投资 2、实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生 | | 司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。作为公司董事还承诺，除上述锁定期外，其直接或者间接所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让；在其离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量不超过其持有公司股份总数的 50%。 | | | 发生。 |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生及控股股东道明投资 | 同业竞争承诺 | 公司实际控制人胡智彪、胡智雄及控股股东道明投资出具了《关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》，该承诺在公司存续期间有效。 | 2011 年 11 月 11 日 | | 按承诺履行，未有违反承诺发生。 |
| 其他承诺 | 公司控股股东浙江道明投资有限公司、实际控制人胡智彪先生和胡智雄先生 | 稳定股价承诺 | 基于对公司未来发展前景的信心及价值判断，公司控股股东道明投资及实际控制人胡智彪先生、胡智雄先生共同承诺：自 2023 年 8 月 28 日起未来 6 个月内不以任何形式减持本人持有的公司股票。 | 2023 年 08 月 28 日 | 6 个月 (2023 年 8 月 28 日至 2024 年 2 月 27 日) | 履行完毕。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|--|---|---|-------------|--|
| 道明光学诉安徽英迪尔汽车零部件有限公司、安徽英迪尔自动化工程有限公司、曹慧芳、曹雯钧、郭路长合同纠纷案 | 6,348.37 | 否 | 2024年4月、5月,公司收到安徽英迪尔汽车零部件有限公司债权分配款合计7,382,215.49元。截止目前,累计收到法院执行款17,812,621 | 浙江省金华市中级人民法院2018年2月5日出具的(2017)浙07民初533号《民事判决书》,判决如下:由被告曹慧芳、曹雯钧于判决生效之日 | 目前已收到法院执行款及破产分配款17,812,621.2元,目前仍在积极实施执行款中。 | 2018年10月19日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)公告名称:《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号:72018-067) |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------------------|---|--|--|--|
| | | | .2 元，仍在积极实施执行款中。 | 起 10 日内赎回原告道明光学股份有限公司所持安徽易威斯新能源科技股份有限公司的全部股权并支付给道明光学股份有限公司赎回款项人民币 6283.2 万元及相应的利息损失（按中国人民银行同期同类贷款利率但不得超过年利率 4.35% 自 2017 年 5 月 19 日起计付至实际履行之日止）；被告安徽英迪尔汽车零部件有限公司、安徽英迪尔自动化工程有限公司及郭路长对被告曹慧芳、曹雯钧第一项给付义务承担连带清偿责任。本判决为终审判决。因被告未按判决履行，现公司已申请强制执行。 | | | |
|--|--|--|------------------|---|--|--|--|

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|----------|----------|------------------|---------------------------|----------------|------|------|
| 其他未达诉讼披露标准的本公司作为原告产生的诉讼案件 | 4,480.89 | 否 | 部分诉讼阶段部分执行阶段部分结案 | 部分已审理(已仲裁)完毕,部分未审理(未仲裁)完毕 | 部分已执行完毕,部分正在执行 | | |
| 其他未达诉讼披露标准 | 1,942.23 | 否 | 部分诉讼阶段、部分执 | 部分已审理(已仲裁) | 部分已执行完毕,部分 | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|--|--|----------|-----------------|------|--|--|
| 的本公司作为被告产生的诉讼案件 | | | 行阶段、部分结案 | 完毕，部分未审理（未仲裁）完毕 | 正在执行 | | |
|-----------------|--|--|----------|-----------------|------|--|--|

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 2023 年 3 月，公司重新与永康市奔乐贸易有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于象珠镇工业区迎宾大道 1 号的厂房第三层，建筑面积为 11000 m²出租给永康市奔乐贸易有限公司使用，约定年租赁费用为 100 万元。同时，约定年管理服务费 88 万元。租赁期限自 2023 年 4 月 5 日至 2024 年 4 月 4 日，租赁期一年。合同到期后签订续租合同，租赁期限自 2024 年 4 月 5 日至 2025 年 4 月 4 日，共一年，年租金 125 万，管理服务费 63 万。

(2) 2021 年 12 月，公司与杭州市永康商会签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于浙江省杭州市江干区泛海国际中心 1 幢 1903 室，建筑面积为 372.02 m²出租给杭州市永康商会使用，约定年租金为人民币 8 万元。租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。合同到期后签订新合同，约定 2023 年年租金为人民币 14 万元，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。2024 年签订新租赁合同，约定 2024 年年租金为人民币 14.08 万元，租赁期限自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(3) 2024 年 1 月，公司全资子公司道明新材料与龙游有为纸制品有限公司续签了《厂房租赁协议》，约定将公司位于龙游县湖镇工业新区龙腾路 8 号 5#厂房二楼和宿舍两间，出租给龙游有为纸制品有限公司。5#厂房二楼租赁面积为 1800 m²，每年年租金为 60 元/m²，厂房租金合计 10.8 万元，宿舍租金 600 元/年，门卫和食堂费用每月 3000 元，租赁期限自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(4) 2024 年 1 月，公司全资子公司道明新材料与浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司签订《公寓租赁合同》，约定将公司位于龙游县湖镇工业新区龙腾路 8 号宿舍楼二楼 10 间房出租给浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司使用，双方约定租赁月租金为人民币 330 元/间，租金总额 3.96 万元。租赁期限自 2024 年 1 月 4 日至 2025 年 1 月 3 日，租赁期一年。

(5) 2023 年 10 月，公司全资子公司道明新材料与浙江千晟半导体有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于龙游县湖镇工业新区龙腾路 8 号 2#厂房一楼整层 4995 m²、液化站 150 m²、办公室一楼一间出租给浙江千晟半导体有限公司使用，双方约定 2#厂房按 9 元/m²，液化站 5 元/m²，办公楼 1 万元，员工宿舍每间 3600 元/年（按实际需求结算）租赁，年租金为人民币 55.846 万元。租赁期限自 2023 年 10 月 23 日至 2028 年 10 月 31 日，租赁期五年。第三年开始租金递增 5%。

(6) 2024 年 4 月，公司全资子公司道明新材料与杭州众森劳务外包有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于龙游县湖镇工业新区龙腾路 8 号宿舍 8 间出租给杭州众森劳务外包有限公司使用，双方约定租金为人民币 1.584 万元。租赁期限自 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日，租赁期六月。

(7) 2021 年 6 月，公司全资子公司常州华威与常州精菜网络科技有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 961.8 m²的厂房，出租给常州精菜网络科技有限公司使用，双方约定租赁每年年租金为人民币 175 元/m²，年租金为 16.8315 万元。租赁期限自 2021 年 7 月 16 日至 2024 年 7 月 15 日，租赁期 3 年。

(8) 2019 年 5 月，公司全资子公司常州华威与钟楼区凌家塘市场琦顺食品商行和常州市百味鲜食品有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 2,810 m²的厂房，出租给钟楼区凌家塘市场琦顺食品商行和常州市百味鲜食品有限公司使用。双方约定每年年租金为人民币 145 元/m²，年租金为 407,450 元。租赁期限自 2019 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，租赁期三年。合同到期后续签新合同，双方约定每年年租金为人民币 185 元/m²，年租金为 519,850 元。租赁期限自 2022 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日，租赁期二年。

(9) 2021 年 4 月，公司全资子公司常州华威与常州市凌家塘缪红星酱菜调味品批发部签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 678 m²的厂房，出租给常州市凌家塘缪红星酱菜调味品批发部使用，约定每年租金为人民币 175 元

/m²，年租金为 11.865 万元。租赁期限自 2021 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日，租赁期三年。

(10) 2022 年 2 月，公司全资子公司常州华威与钟楼区邹区良俊食品商行签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于常州市邹区镇工业园区，建筑面积为 1911 m²的厂房出租给钟楼区邹区良俊食品商行使用，双方约定租赁每年年租金为人民币 185 元/m²，年租金为 35.3535 万元，租赁期限自 2022 年 3 月 16 日至 2025 年 3 月 15 日，租赁期 3 年。

(11) 2023 年 3 月，公司全资子公司惠州道明华威科技与广东首航智慧新能源科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于惠州市仲恺高新区陈江街道东升片区厂房第 1-4 层，建筑面积为 24668 m²的厂房出租给广东首航智慧新能源科技有限公司使用，租金单价 16 元/m²，厂房租金 39.4688 万元/月（2023 年 3 月 15 日到 2023 年 5 月 14 日为免费使用期）。租赁期限自 2023 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 14 日，租赁期三年。

(12) 2023 年 3 月，公司全资子公司惠州道明华威科技与深圳市首航通信股份有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将公司位于惠州市仲恺高新区陈江街道东升片区厂房第五层，建筑面积为 6167 m²的厂房出租给深圳市首航通信股份有限公司使用，租金单价 16 元/m²，厂房租金 9.8672 万元/月（2023 年 3 月 15 日到 2023 年 5 月 14 日为免费使用期）。租赁期限自 2023 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 14 日，租赁期三年。

(13) 2023 年 3 月，公司全资子公司道明光电与永康市阿帕奇运动器械有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A7 号厂房二楼整层、三楼半层，建筑面积为 5500 m²的厂房出租给永康市阿帕奇运动器械有限公司使用，每年含税租金为 61.6 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 26.4 万元。租赁期限自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日，租赁期三年。租金按年支付，后续年租金于前一年租金到期前十五日内付清。

(14) 2023 年 7 月，道明光电与永康市阿帕奇运动器械有限公司加签了一份《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A7 号厂房三楼半层，建筑面积为 2000 m²的厂房出租给永康市阿帕奇运动器械有限公司使用，每年含税租金为 22.4 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 10.6 万元。租赁期限自 2023 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，租赁期三年。

(15) 2024 年 2 月，永康市阿帕奇运动器械有限公司加签了一份《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A6 号厂房二楼整层，建筑面积为 2600 m²的厂

房出租给永康市阿帕奇运动器械有限公司使用，每年含税租金为 33.8 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 9.2 万元。租赁期限自 2024 年 2 月 17 日至 2026 年 2 月 16 日，租赁期二年。

(16) 2023 年 4 月，公司全资子公司道明光电与胡永胜签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A3 号厂房二楼整层 1/3，建筑面积为 1458 m²的厂房出租给胡永胜使用，每年含税租金为 17.3 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 6 万元。租赁期限自 2023 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日，租赁期三年。2024 年 4 月 30 日胡永胜与道明光电解除租赁合同。

(17) 2023 年 3 月，公司全资子公司道明光电与永康市卡胜工具有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A3 号厂房二楼整层 2/3，建筑面积为 2917 m²的厂房出租给永康市卡胜工具有限公司使用，每年含税租金为 35 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 11.7 万元。租赁期限自 2023 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日，租赁期三年。2024 年 4 月 30 日签订变更协议，重新约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A3 号厂房二楼整层 2/3，建筑面积为 2782 m²的厂房出租给永康市卡胜工具有限公司使用，每年含税租金为 40.0235 万元，管理服务费人民币每年 4.5 万元。

(18) 2023 年 11 月，公司全资子公司道明光电与浙江酷奇威体育用品有限公司签订《租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A6 号厂房一楼西侧，建筑面积为 770 m²（含公摊面积）的厂房出租给浙江酷奇威体育用品有限公司使用，每年租金为 14 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 6.79 万元。租赁期限自 2023 年 11 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日，租赁期三年。

(19) 2024 年 5 月，公司全资子公司道明光电与金华市曼特五金产品有限公司签订《厂房租赁合同》，约定将公司位于永康市经济开发区东吴路 581 号 A3 号厂房二楼整层 1/3，建筑面积为 1568 m²的厂房出租给金华市曼特五金产品有限公司使用，每年租金为 22 万元。同时，约定管理服务费人民币每年 1.52 万元。租赁期限自 2024 年 5 月 1 日至 2027 年 4 月 30 日，租赁期三年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 60,000 | 52,700 | 0 | 0 |
| 合计 | | 60,000 | 52,700 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于安徽易威斯诉讼执行的进展

关于公司与原控股子公司安徽易威斯新能源科技股份有限公司（以下简称“安徽易威斯”）因未达业绩承诺存在赎回纠纷。2017 年开始，由于公司实际已无人员参与安徽易威斯管理，因此无法参与安徽易威斯经营相关的决策或对其实施影响，丧失对安徽易威斯的控制权。2017 年 9 月 30 日起不再纳入合并报表范围，2018 年 2 月 5 日作出一审判决，具体内容详见 2018 年 2 月 12 日公司在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-015）；2018 年 10 月 15 日作出终审判决，具体内容详见 2018 年 10 月 19 日公司在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-067）。

2018 年 12 月 18 日，因上述相关被告未按判决履行，公司向金华市中级人民法院申请强制执行。公司已全额计提减值准备，并于 2019 年收到曹雯钧、曹慧芳、郭路长法院执行款合计 7,385,528.44 元，2022 年 9 月 1 日，公司收到安徽英迪尔汽车零部件有限公司债权分配款 3,044,877.27 元。

2024 年 4 月、5 月，公司收到安徽英迪尔汽车零部件有限公司债权分配款合计 7,382,215.49 元。

截止目前，累计收到法院执行款 17,812,621.2 元，仍在积极实施执行款中，将积极维护公司和投资者利益。

（二）实际控制人之一致行动人减持公司股份的事项

公司于 2024 年 4 月 12 日收到实际控制人之一致行动人胡慧玲女士、胡浩亨先生出具的《关于公司股份减持计划的告知函》，计划于公告披露之日起十五个交易日后的三个月内（即 2024 年 5 月 10 日-2024 年 8 月 8 日）通过集中竞价交易方式和/或大宗交易方式进行减持，合计减持公司股份数量不超过 6,245,990 股，即不超过公司总股本的 1.00%，具体内容详见公司披露在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于实际控制人之一致行动人减持股份的预披露公告》（公告编号：2024-008）。

公司实际控制人之一致行动人胡慧玲女士、胡浩亨先生于 2024 年 6 月 25 日-2024 年 6 月 26 日期间合计减持公司总股数 318.8 万股，占总股本 0.51%。公司于 2024 年 7 月 26 日收到胡慧玲女士、胡浩亨先生出具的《关于提前终止减持计划的告知函》，提前终止其本次减持计划，具体内容详见公司披露在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于实际控制人之一致行动人提前终止减持计划暨减持结果的公告》（公告编号：2024-029）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）子公司杭州道明科创变更经营范围

子公司杭州道明科创因经营发展需要，需对其经营范围进行变更，现已完成工商登记变更手续并于 2024 年 6 月 27 日取得杭州市余杭区市场监督管理局换发的营业执照，变更后的经营范围登记信息如下：

一般项目：光学仪器制造；光学仪器销售；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子元器件制造；电子元器件零售；新型膜材料制造；新型膜材料销售；模具销售；模具制造；新材料技术研发；增材制造装备制造；光电子器件制造；光电子器件销售；高性能纤维及复合材料销售；高性能纤维及复合材料制造；智能车载设备制造；智能车载设备销售；光学玻璃制造；光学玻璃销售；塑料制品制造；塑料制品销售；印刷专用设备制造；金属切削加工服务；金属加工机械制造；金属表面处理及热处理加

工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术进出口；货物进出口；物业管理；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

除上述经营范围变更外，其他登记事项未发生变更。

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 | 43,799,079 | 7.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,799,079 | 7.01% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 43,799,079 | 7.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,799,079 | 7.01% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 43,799,079 | 7.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,799,079 | 7.01% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 580,800,011 | 92.99% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 580,800,011 | 92.99% |
| 1、人民币普通股 | 580,800,011 | 92.99% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 580,800,011 | 92.99% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

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

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 59,486 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8) | | 0 | | | |
|--|---------|--------|---------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 浙江道明投资有限公司 | 境内非国有法人 | 39.96% | 249,600,000 | 0 | 0 | 249,600,000 | 质押 | 132,180,000 |
| 胡慧玲 | 境内自然人 | 4.21% | 26,268,000 | -1,740,000 | 0 | 26,268,000 | 不适用 | 0 |
| 胡智雄 | 境内自然人 | 3.87% | 24,191,702 | 0 | 18,143,776 | 6,047,926 | 不适用 | 0 |
| 胡智彪 | 境内自然人 | 3.79% | 23,671,702 | 0 | 17,753,776 | 5,917,926 | 不适用 | 0 |
| 池巧丽 | 境内自然人 | 1.81% | 11,278,768 | 0 | 0 | 11,278,768 | 不适用 | 0 |

| 胡敏超 | 境内自然人 | 1.57% | 9,830,000 | 0 | 0 | 9,830,000 | 不适用 | 0 |
|---|--|--------|-------------|------------|-----------|-----------|-----|---|
| 胡浩亨 | 境内自然人 | 1.40% | 8,736,370 | -1,448,000 | 7,638,277 | 1,098,093 | 不适用 | 0 |
| 吴之华 | 境内自然人 | 1.26% | 7,900,000 | 0 | 0 | 7,900,000 | 不适用 | 0 |
| 金鹰基金—工商银行—金鹰穗通定增35号资产管理计划 | 其他 | 0.99% | 6,189,422 | 0 | 0 | 6,189,422 | 不适用 | 0 |
| 吕笑梅 | 境内自然人 | 0.89% | 5,548,728 | 0 | 0 | 5,548,728 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、胡智彪、胡智雄为公司共同实际控制人，二人已经签署一致行动协议；二人共同控制浙江道明投资有限公司；</p> <p>2、胡慧玲系实际控制人胡智彪、胡智雄之妹；</p> <p>3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶；</p> <p>4、胡敏超系实际控制人胡智雄之次子；</p> <p>5、胡浩亨系实际控制人胡智彪之子；</p> <p>6、吴之华系实际控制人胡智雄长子之配偶；</p> <p>7、吕笑梅系实际控制人胡智雄之配偶；</p> <p>除上述关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11） | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 浙江道明投资有限公司 | 249,600,000 | 人民币普通股 | 249,600,000 | | | | | |
| 胡慧玲 | 26,268,000 | 人民币普通股 | 26,268,000 | | | | | |
| 池巧丽 | 11,278,768 | 人民币普通股 | 11,278,768 | | | | | |
| 胡敏超 | 9,830,000 | 人民币普通股 | 9,830,000 | | | | | |
| 吴之华 | 7,900,000 | 人民币普通股 | 7,900,000 | | | | | |
| 金鹰基金—工商银行—金鹰穗通定增35号资产管理计划 | 6,189,422 | 人民币普通股 | 6,189,422 | | | | | |
| 胡智雄 | 6,047,926 | 人民币普通股 | 6,047,926 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 胡智彪 | 5,917,926 | 人民币普通股 | 5,917,926 |
| 吕笑梅 | 5,548,728 | 人民币普通股 | 5,548,728 |
| 马建民 | 1,932,600 | 人民币普通股 | 1,932,600 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、胡智彪、胡智雄为公司共同实际控制人，二人已经签署一致行动协议；二人共同控制浙江道明投资有限公司； 2、胡慧玲系实际控制人胡智彪、胡智雄之妹； 3、池巧丽系实际控制人胡智彪之配偶； 4、胡敏超系实际控制人胡智雄之次子； 5、吴之华系实际控制人胡智雄长子之配偶； 6、吕笑梅系实际控制人胡智雄之配偶； 除上述关系外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东胡慧玲通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 17,008,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 9,260,000 股，合计持有公司股票 26,268,000 股；公司股东吴之华通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,900,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 7,900,000 股。 | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股数（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|----|------|------------|-------------|-----------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 胡浩亨 | 董事 | 现任 | 10,184,370 | 0 | 1,448,000 | 8,736,370 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 10,184,370 | 0 | 1,448,000 | 8,736,370 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：道明光学股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 498,861,923.09 | 521,158,014.92 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 297,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 641,080.90 | 1,292,000.00 |
| 应收账款 | 347,388,103.81 | 304,925,456.84 |
| 应收款项融资 | 58,990,301.97 | 43,933,213.46 |
| 预付款项 | 18,651,341.77 | 14,593,907.92 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 23,370,811.40 | 16,823,131.94 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 527,613,204.15 | 460,140,910.87 |
| 其中：数据资源 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | 1,265,114.42 | 1,833,114.10 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 24,002,679.84 | 24,504,941.45 |
| 流动资产合计 | 1,797,784,561.35 | 1,389,204,691.50 |
| 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 | 21,210,882.45 | 21,677,387.12 |
| 其他权益工具投资 | 2,187,889.41 | 2,187,889.41 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 5,046,069.50 | 5,310,629.51 |
| 固定资产 | 893,465,769.39 | 927,783,424.32 |
| 在建工程 | 36,089,915.22 | 45,196,031.37 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 47,718.60 | 383,076.10 |
| 无形资产 | 182,706,717.84 | 187,052,710.80 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 774,764.57 | 430,601.56 |
| 递延所得税资产 | 33,407,968.90 | 30,556,751.54 |
| 其他非流动资产 | 11,104,951.01 | 4,883,416.63 |
| 非流动资产合计 | 1,186,042,646.89 | 1,225,461,918.36 |
| 资产总计 | 2,983,827,208.24 | 2,614,666,609.86 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 405,000,000.00 | 140,505.42 |
| 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 | 163,000,000.00 | 119,333,581.52 |
| 应付账款 | 172,969,414.54 | 143,043,011.02 |
| 预收款项 | 2,934,298.79 | 1,419,152.04 |
| 合同负债 | 32,483,633.37 | 29,926,793.60 |
| 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 | 17,914,467.81 | 23,068,619.50 |
| 应交税费 | 24,494,144.30 | 27,533,440.16 |
| 其他应付款 | 9,733,887.13 | 10,904,801.82 |
| 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 | 199,216.36 | 219,244.60 |
| 其他流动负债 | 1,728,713.73 | 1,052,920.16 |
| 流动负债合计 | 830,457,776.03 | 356,642,069.84 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 24,987.05 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 3,406,232.06 |
| 递延收益 | 26,358,803.00 | 30,076,247.54 |
| 递延所得税负债 | 458,161.59 | 2,946,662.22 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 26,816,964.59 | 36,454,128.87 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 857,274,740.62 | 393,096,198.71 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 624,599,090.00 | 624,599,090.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 799,581,248.05 | 799,581,248.05 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -46,721,918.44 | -46,073,924.69 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 109,235,766.25 | 109,235,766.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 640,914,225.82 | 734,727,826.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,127,608,411.68 | 2,222,070,005.70 |
| 少数股东权益 | -1,055,944.06 | -499,594.55 |
| 所有者权益合计 | 2,126,552,467.62 | 2,221,570,411.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,983,827,208.24 | 2,614,666,609.86 |

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：袁鹏羿

会计机构负责人：陈苑瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 481,705,271.51 | 461,330,719.84 |
| 交易性金融资产 | 297,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 498,580.90 | 997,500.00 |
| 应收账款 | 348,084,813.01 | 312,770,471.09 |
| 应收款项融资 | 5,348,576.75 | 210,000.00 |
| 预付款项 | 6,976,244.52 | 6,345,427.91 |
| 其他应收款 | 339,372,852.03 | 257,970,831.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 64,260,010.73 | 38,990,307.82 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 1,265,114.42 | 1,833,114.10 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 46,114.51 | 537,297.40 |
| 流动资产合计 | 1,544,557,578.38 | 1,080,985,669.88 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,185,959,365.00 | 1,186,425,869.67 |
| 其他权益工具投资 | 2,187,889.41 | 2,187,889.41 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 60,961,055.40 | 62,752,633.65 |
| 固定资产 | 13,696,471.86 | 14,335,598.99 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 6,347,297.73 | 7,716,657.24 |
| 无形资产 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 14,459,453.02 | 12,845,110.88 |
| 其他非流动资产 | 958,148.32 | 214,418.80 |
| 非流动资产合计 | 1,284,569,680.74 | 1,286,478,178.64 |
| 资产总计 | 2,829,127,259.12 | 2,367,463,848.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 405,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 163,000,000.00 | 75,000,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | 519,483,380.47 | 491,348,675.39 |
| 预收款项 | 1,305,846.46 | 436,904.96 |
| 合同负债 | 24,874,897.77 | 26,850,081.46 |
| 应付职工薪酬 | 5,179,252.52 | 8,435,599.53 |
| 应交税费 | 5,213,568.71 | 1,773,065.81 |
| 其他应付款 | 10,599,926.78 | 11,552,468.92 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,741,380.66 | 2,706,862.05 |
| 其他流动负债 | 1,567,125.54 | 531,815.61 |
| 流动负债合计 | 1,138,965,378.91 | 618,635,473.73 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 4,030,878.10 | 5,342,582.86 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | 30,719.18 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,030,878.10 | 5,373,302.04 |
| 负债合计 | 1,142,996,257.01 | 624,008,775.77 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 624,599,090.00 | 624,599,090.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 807,646,910.76 | 807,646,910.76 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -34,611,782.15 | -34,611,782.15 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 109,235,766.25 | 109,235,766.25 |
| 未分配利润 | 179,261,017.25 | 236,585,087.89 |
| 所有者权益合计 | 1,686,131,002.11 | 1,743,455,072.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,829,127,259.12 | 2,367,463,848.52 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 667,083,600.61 | 626,760,719.29 |
| 其中：营业收入 | 667,083,600.61 | 626,760,719.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 565,835,678.09 | 532,740,765.67 |
| 其中：营业成本 | 441,196,003.89 | 427,410,225.12 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 9,060,916.31 | 7,694,910.15 |
| 销售费用 | 26,272,405.88 | 31,359,079.58 |
| 管理费用 | 46,898,478.43 | 48,745,830.24 |
| 研发费用 | 33,086,679.83 | 29,704,068.37 |
| 财务费用 | 9,321,193.75 | -12,173,347.79 |
| 其中：利息费用 | 4,761,862.78 | 3,084,821.00 |
| 利息收入 | 9,689,802.68 | 5,808,493.48 |
| 加：其他收益 | 17,383,742.81 | 7,039,609.22 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -31,778.64 | 802,996.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -466,504.67 | -526,850.38 |
| 以摊余成本计量的 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 2,853,840.22 | -904,221.17 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -11,402,017.33 | -6,541,774.49 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 1,099.59 | 282,317.83 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 110,052,809.17 | 94,698,881.22 |
| 加：营业外收入 | 1,588,970.37 | 203,918.08 |
| 减：营业外支出 | 94,900.53 | 2,232,244.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 111,546,879.01 | 92,670,555.21 |
| 减：所得税费用 | 18,185,643.99 | 13,550,404.44 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 93,361,235.02 | 79,120,150.77 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 93,361,235.02 | 79,120,150.77 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 93,566,126.73 | 79,268,300.03 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -204,891.71 | -148,149.26 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -999,451.55 | 978,310.66 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -647,993.75 | 939,913.94 |
| （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 | -647,993.75 | 939,913.94 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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 | -647,993.75 | 939,913.94 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -351,457.80 | 38,396.72 |
| 七、综合收益总额 | 92,361,783.47 | 80,098,461.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 92,918,132.98 | 80,208,213.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -556,349.51 | -109,752.54 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1498 | 0.1269 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1498 | 0.1269 |

法定代表人：胡智彪

主管会计工作负责人：袁鹏羿

会计机构负责人：陈苑瑞

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 471,354,876.63 | 450,469,507.19 |
| 减：营业成本 | 429,591,466.83 | 407,872,208.09 |
| 税金及附加 | 1,558,884.60 | 1,299,061.60 |
| 销售费用 | 16,227,800.01 | 20,037,456.24 |
| 管理费用 | 16,035,199.42 | 14,694,652.32 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -12,061,832.70 | -12,628,434.54 |
| 其中：利息费用 | 163,959.26 | 629,513.88 |
| 利息收入 | 9,389,170.00 | 1,083,002.69 |
| 加：其他收益 | 734,128.00 | 421,489.50 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 69,968,221.36 | 70,608,916.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -466,504.67 | -1,378,987.01 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 41,831,461.79 | -26,158,907.36 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 1,406,888.78 | 418,804.55 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 1,024.03 | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 133,945,082.43 | 64,484,866.41 |
| 加：营业外收入 | 235.65 | 42,464.70 |
| 减：营业外支出 | 7,994.08 | 377,275.38 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 133,937,324.00 | 64,150,055.73 |
| 减：所得税费用 | 3,881,667.64 | 2,941,323.12 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 130,055,656.36 | 61,208,732.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 130,055,656.36 | 61,208,732.61 |
| （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 | 130,055,656.36 | 61,208,732.61 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 521,553,958.70 | 698,290,570.70 |
| 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 | 9,835,193.01 | 12,458,678.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 45,772,046.19 | 29,842,033.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 577,161,197.90 | 740,591,282.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 304,574,294.02 | 389,558,204.36 |
| 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 | 82,319,894.11 | 71,073,884.44 |
| 支付的各项税费 | 65,878,506.60 | 119,091,350.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 104,704,274.31 | 113,688,646.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 557,476,969.04 | 693,412,085.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,684,228.86 | 47,179,196.89 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 295,791.27 |
| 取得投资收益收到的现金 | 434,726.03 | 1,526,640.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 51,840.00 |
| 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 | 475,464,493.91 | 303,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 475,899,219.94 | 304,874,271.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,884,431.18 | 19,248,928.20 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 570,000,000.00 | 272,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 580,884,431.18 | 291,248,928.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,985,211.24 | 13,625,343.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 302,270,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 500,564,391.62 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 500,564,391.62 | 302,270,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 187,379,727.00 | 280,730,801.04 |
| 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 | 100,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 287,379,727.00 | 280,730,801.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 213,184,664.62 | 21,539,198.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,806,476.64 | 898,362.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 129,690,158.88 | 83,242,101.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 293,278,938.65 | 437,695,034.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 422,969,097.53 | 520,937,135.32 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 402,319,483.70 | 417,454,666.45 |
| 收到的税费返还 | 9,789,846.16 | 11,228,648.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 119,206,016.29 | 35,681,974.40 |
| 经营活动现金流入小计 | 531,315,346.15 | 464,365,289.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 380,340,992.50 | 252,628,123.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,486,039.58 | 13,709,049.53 |
| 支付的各项税费 | 7,422,122.10 | 51,778,872.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 187,559,988.59 | 121,323,785.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 591,809,142.77 | 439,439,830.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -60,493,796.62 | 24,925,459.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 295,791.27 |
| 取得投资收益收到的现金 | 434,726.03 | 1,526,575.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,840.00 |
| 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 | 475,464,493.91 | 303,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 475,899,219.94 | 304,824,206.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 177,980.97 | 377,413.04 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 570,000,000.00 | 272,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 570,177,980.97 | 272,377,413.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,278,761.03 | 32,446,793.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 269,890,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 493,330,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 493,330,000.00 | 269,890,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 187,379,727.00 | 280,730,801.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 187,379,727.00 | 280,730,801.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 305,950,273.00 | -10,840,801.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,115,873.85 | 581,199.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 153,293,589.20 | 47,112,650.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 252,518,859.75 | 397,803,225.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 405,812,448.95 | 444,915,876.54 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|----------------|----|---------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 799,581,248.05 | | -46,073,924.69 | | 109,235,766.25 | | 734,727,826.09 | | 2,222,070.00 | -499,594.55 | 2,221,570,411.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 624,599,090.00 | | | | 799,581,248.05 | | -46,073,924.69 | | 109,235,766.25 | | 734,727,826.09 | | 2,222,070.00 | -499,594.55 | 2,221,570,411.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | | | | -647,993.75 | | | | 93,813,600.27 | | 94,461,594.02 | 556,349.51 | 95,017,943.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -647,993.75 | | | | 93,566,126.73 | | 92,918,132.98 | 556,349.51 | 92,361,783.47 |
| （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 | | | | | | | | | | 187,379.727.00 | | 187,379.727.00 | | 187,379.727.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - | | - | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 187,379.727.00 | | 187,379.727.00 | | 187,379.727.00 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 799,581,248.05 | | -46,721,918.44 | | 109,235,766.25 | | 640,914,225.82 | | 2,127,608,411.68 | -1,055,944.06 | 2,126,552,467.62 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|---------------|--------|-----------------|----|------------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 799,581,248.05 | | -36,629,776.55 | | 88,361,151.13 | | 866,250,553.27 | | 2,342,162,265.90 | -4,707.35 | 2,342,157,558.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 624,599,090.00 | | | | 799,581,248.05 | | -36,629,776.55 | | 88,361,151.13 | | 866,250,553.27 | | 2,342,162,265.90 | -4,707.35 | 2,342,157,558.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 80,409.70 | | 939,913.94 | | | | -201,462,501.03 | | 200,442,177.37 | 109,752.54 | 200,551,929.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 939,913.94 | | | | 79,268,300.3 | | 80,208,213.97 | 109,752.54 | 80,098,461.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----|--|-----|--|--|--|-----|--|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | - | | - | | | | - | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 280 | | 280 | | | | 280 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | ,73 | | ,73 | | | | ,73 | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | 0,8 | | 0,8 | | | | 0,8 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 01. | | 01. | | | | 01. | |
| | | | | | | | | | | | | 04 | | 04 | | | | 04 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | - | | - | | | | - | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 280 | | 280 | | | | 280 | |
| | | | | | | | | | | | | ,73 | | ,73 | | | | ,73 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 0,8 | | 0,8 | | | | 0,8 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 01. | | 01. | | | | 01. | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 04 | | 04 | | | | 04 | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|-------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | 80,409.70 | | | | | | | | 80,409.70 | | 80,409.70 | |
| 四、本期期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 799,661,657.75 | | -35,689,862.61 | | 88,361,151.13 | | 664,788,052.26 | | 2,141,720,088.53 | | -114,459.89 | 2,141,605,628.64 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 807,646,910.76 | | -34,611,782.15 | | 109,235,766.25 | 236,585,087.89 | | 1,743,455,072.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 624,599,090.00 | | | | 807,646,910.76 | | -34,611,782.15 | | 109,235,766.25 | 236,585,087.89 | | 1,743,455,072.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -57,324,070.64 | | -57,324,070.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 130,055,656.36 | | 130,055,656.36 |
| （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 | | | | | | | | | - 187,3 79,72 7.00 | | | - 187,3 79,72 7.00 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | - 187,3 79,72 7.00 | | | - 187,3 79,72 7.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 624,5 99,09 0.00 | | | | 807,6 46,91 0.76 | | - 34,61 1,782 .15 | | 109,2 35,76 6.25 | 179,2 61,01 7.25 | | 1,686 ,131, 002.1 1 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|---------|---------|----|----------|---------------|----------------|----------|----------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未分 配利 润 | 其他 | 所有 者权 益合 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 计 |
| 一、上年期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 807,646,910.76 | | -25,461,092.12 | | 88,361,151.13 | 329,783,142.36 | 1,824,929,202.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 624,599,090.00 | | | | 807,646,910.76 | | -25,461,092.12 | | 88,361,151.13 | 329,783,142.36 | 1,824,929,202.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -219,522,068.43 | -219,522,068.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 61,208,732.61 | 61,208,732.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -280,730,801.04 | -280,730,801.04 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -280,730,801.04 | -280,730,801.04 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 624,599,090.00 | | | | 807,646,910.76 | | -25,461,092.12 | | 88,361,151.13 | 110,261,073.93 | | 1,605,407,133.70 |

三、公司基本情况

道明光学股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江道明投资有限公司（以下简称道明投资公司）、永康市知源科技有限公司（以下简称知源科技公司）和胡国祥等 13 位自然人股东共同发起设立，于 2007 年 11 月 22 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省永康市。公司现持有统一社会信用代码为 9133000066917394XU 的营业执照，注册资本 624,599,090.00 元，股份总数 624,599,090 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 36,160,802 股；无限售条件的流通股份 A 股 588,438,288 股。公司股票已分别于 2011 年 11 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本公司将浙江龙游道明光学有限公司、浙江道明新材料有限公司和浙江道明光电科技有限公司等十四家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

为便于表述，将本公司子公司及关联方统一简称如下：

| 公司全称 | 简称 |
|---|----------|
| 本公司子公司 | |
| 浙江龙游道明光学有限公司 | 龙游道明公司 |
| 浙江道明新材料有限公司 | 道明新材料公司 |
| 浙江道明光电科技有限公司 | 道明光电公司 |
| 常州华威新材料有限公司 | 华威新材料公司 |
| 惠州骏通新材料有限公司 | 惠州骏通公司 |
| 惠州道明华威科技有限公司 | 惠州道明公司 |
| 杭州道明科创新材料有限公司 | 科创新材料公司 |
| 杭州雷昂纳贸易有限公司 | 雷昂纳公司 |
| 浙江道明超导科技有限公司 | 超导科技公司 |
| DAOMING BRASIL TECIDOS E FILMES REFLETIVOS LTDA | 巴西反光公司 |
| DAOMING (BRASIL) INVESTIMENTOS LIMITADA | 巴西投资公司 |
| KOREA DAOMING REFLECTIVE MATERIAL CO., LTD | 韩国道明公司 |
| DAOMING REFLECTIVE MATERIAL INDIA PRIVATE LIMITED | 印度道明公司 |
| Daoming Symbol Engineering Pakistan (Private) Limited | 巴基斯坦道明公司 |
| 本公司其他关联方 | |
| 浙江道明投资有限公司 | 道明投资公司 |
| 南京迈得特光学有限公司 | 迈得特公司 |
| 北京阳光天域科技有限公司 | 阳光天域公司 |
| 杭州黑钻科技有限公司 | 黑钻科技公司 |
| 安徽易威斯新能源科技股份有限公司 | 安徽易威斯公司 |
| 天津携车网络信息技术股份有限公司 | 携车网公司 |
| 上海鼎创智瑜投资合伙企业（有限合伙） | 上海鼎创公司 |
| 苏州奥浦迪克光电技术有限公司 | 奥浦迪克公司 |
| 浙江高得宝利新材料有限公司 | 高得宝利公司 |
| 杭州盈天科学仪器有限公司 | 盈天科学公司 |
| 杭州光粒科技有限公司 | 光粒科技公司 |

杭州邦耳贸易有限公司

邦耳贸易公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

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

5、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票据 | 期末单项应收票据信用风险显著不同且金额超过资产总额 0.5% |

| | |
|---------------------|-----------------------------------|
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 期末单项应收款项金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的核销应收账款 | 期末单项应收款项金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 期末单项其他应收款信用风险显著不同且金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 期末单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的核销其他应收款 | 期末单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产 | 期末单项应收款项信用风险显著不同且金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的合同资产减值准备收回或转回 | 期末单项合同资产金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的核销合同资产 | 期末单项合同资产金额超过资产总额 0.5% |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 变动金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 期末单项预付账款金额超过资产总额 0.5%且账龄超过 1 年 |
| 重要的在建工程项目 | 单项在建工程金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 期末单项应付账款金额超过资产总额 0.5%且账龄超过 1 年 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 期末单项其他应付款金额超过资产总额 0.5%且账龄超过 1 年 |
| 重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项 | 期末单项预收账款金额超过资产总额 0.5%且账龄超过 1 年 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 期末单项合同负债金额超过资产总额 0.5%且账龄超过 1 年 |
| 重要的投资活动现金流量 | 金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量表项目 |
| 重要的境外经营实体 | 资产总额/营业收入/利润总额占比超过 15%的境外经营实体 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 资产总额/营业收入/利润总额占比超过 15%的子公司或非全资子公司 |
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 期末单项投资金额超过资产总额 5% |
| 重要的承诺事项 | 涉及金额超过资产总额 5%的事项 |
| 重要的或有事项 | 涉及金额超过资产总额 5%的事项 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 涉及金额超过资产总额 5%的事项 |
| 重要债务重组 | 涉及金额超过资产总额 5%的事项 |

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

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

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

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。

12、应收票据

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据

| 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 | | |

2. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 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 | | |
| 合同资产——质保金组合 | 款项性质 | |
| 应收款项融资——债权凭证组合 | [注] | |
| 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对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收备用金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收押金保证金组合 | | |

| | | |
|-------------|----|---|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
|-------------|----|---|

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

2. 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 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项融资

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------|---------|--|
| 应收款项融资——债权凭证组合 | [注] | 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 |

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

2. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

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

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|---------|-------------|
|------|---------|-------------|

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

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

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

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。

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。

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 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 | | |
| 合同资产——质保金组合 | 款项性质 | |

| | | |
|------------------|------|--|
| 应收款项融资——债权凭证组合 | [注] | |
| 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对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收备用金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收押金保证金组合 | | |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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 |

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

2. 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 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

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

18、持有待售资产

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

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。 公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

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

(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量 初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的道明光学股份有限公司 2021 年年度报告全文 183 资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理 非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假

定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 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

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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 |
|--------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 达到设计要求或合同规定的标准 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

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

不适用。

28、油气资产

不适用。

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、软件使用权、排污权、专利权及专有技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|---------|---------------|-------|
| 土地使用权 | 按照证载年限 50 年 | 年限平均法 |
| 软件使用权 | 按照预计使用寿命 3 年 | 年限平均法 |
| 专利及专有技术 | 按照预计使用寿命 10 年 | 年限平均法 |
| 排污权 | 合同年限 | 年限平均法 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(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。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

(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) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制

造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，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。

用于研发活动的在用建筑物，同时又用于非研发活动的，将其实际发生的折旧费按实际使用面积等因素，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) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(7) 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）。

(8) 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，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，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、通讯费等。

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

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

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。

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

不适用。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

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。

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

公司主要业务为反光膜、反光布、反光服、反光制品及增光膜等产品的销售业务，公司与客户签署的产品销售合同属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足

以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

38、合同成本

不适用。

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。

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。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

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。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

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

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2024 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

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 | [注] |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 12%、1.2% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------------------------|---|
| 龙游道明公司、道明光电公司、华威新材料公司、惠州骏通公司、道明新材料公司 | 15% |
| 超导科技公司、材料销售公司、雷昂纳公司 | 20% |
| 韩国道明公司 | 应税收入 2 亿韩元以下 10%，2 亿-200 亿韩元部分 20%，200 亿-3000 亿韩元部分 22%，超过 3000 亿韩元部分 25% |
| 印度道明公司 | 26% |
| 巴西反光公司、巴西投资公司 | 15%企业所得税加 10%企业所得税外加税加 9%社会贡献税 |
| 日本道明公司 | 23.20% |

| | |
|--------------|-----|
| 巴基斯坦道明公司 | 31% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业拟进行备案的公示》，子公司龙游道明公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，龙游道明公司 2023 年度至 2025 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司道明光电公司被认定为高新技术企业，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，道明光电公司 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司道明新材料公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，道明新材料公司 2021 年度至 2023 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。2024 年已申报国家高新技术企业（第一批），形式审查通过；

4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对江苏省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》，子公司华威新材料公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。华威新材料公司 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司超导科技公司、材料销售公司、雷昂纳公司符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

3、其他

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 | 388,313.16 | 921,640.94 |
| 银行存款 | 436,080,784.37 | 493,980,174.42 |
| 其他货币资金 | 62,392,825.56 | 26,256,199.56 |
| 合计 | 498,861,923.09 | 521,158,014.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,541,257.52 | 8,755,270.17 |

其他说明

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 | 297,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 297,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 297,000,000.00 | |

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 | 641,080.90 | 1,292,000.00 |
| 合计 | 641,080.90 | 1,292,000.00 |

(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 | 674,822.00 | 100.00% | 33,741.10 | 5.00% | 641,080.90 | 1,360,000.00 | 100.00% | 68,000.00 | 5.00% | 1,292,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 674,822.00 | 100.00% | 33,741.10 | 5.00% | 641,080.90 | 1,360,000.00 | 100.00% | 68,000.00 | 5.00% | 1,292,000.00 |
| 合计 | 674,822.00 | 100.00% | 33,741.10 | 5.00% | 641,080.90 | 1,360,000.00 | 100.00% | 68,000.00 | 5.00% | 1,292,000.00 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 674,822.00 | 33,741.10 | 5.00% |
| 合计 | 674,822.00 | 33,741.10 | |

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 | 68,000.00 | -34,258.90 | | | | 33,741.10 |
| 合计 | 68,000.00 | -34,258.90 | | | | 33,741.10 |

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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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） | 346,962,397.41 | 297,843,545.88 |
| 1 至 2 年 | 16,177,263.39 | 22,097,224.18 |
| 2 至 3 年 | 15,851,771.61 | 12,070,785.66 |
| 3 年以上 | 11,637,808.05 | 12,727,639.30 |
| 合计 | 390,629,240.46 | 344,739,195.02 |

(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 | 3,488,141.76 | 0.89% | 3,488,141.76 | 100.00% | 0.00 | 3,710,293.08 | 1.08% | 3,710,293.08 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 387,141,098.70 | 99.11% | 39,752,994.89 | 10.27% | 347,388,103.81 | 341,028,901.94 | 98.92% | 36,103,445.10 | 10.59% | 304,925,456.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 390,629,240.46 | 100.00% | 43,241,136.65 | 11.07% | 347,388,103.81 | 344,739,195.02 | 100.00% | 39,813,738.18 | 11.55% | 304,925,456.84 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

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 |
| 单项计提坏账准备 | 3,710,293.08 | 3,710,293.08 | 3,488,141.76 | 3,488,141.76 | 100.00% | |
| 合计 | 3,710,293.08 | 3,710,293.08 | 3,488,141.76 | 3,488,141.76 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 387,141,098.70 | 39,752,994.89 | 10.27% |
| 合计 | 387,141,098.70 | 39,752,994.89 | |

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 | 3,710,293.08 | | | | -222,151.32 | 3,488,141.76 |
| 按组合计提坏账准备 | 36,103,445.10 | 4,526,984.62 | -100,060.00 | | -777,374.83 | 39,752,994.89 |
| 合计 | 39,813,738.18 | 4,526,984.62 | -100,060.00 | | -999,526.15 | 43,241,136.65 |

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 |
|----|------|
|----|------|

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 |
|---------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| NAJI*** | 21,320,036.18 | | 21,320,036.18 | 5.44% | 2,516,969.54 |
| 茂佳科技（广东）有限公司 | 16,394,493.47 | | 16,394,493.47 | 4.18% | 819,724.67 |
| 潍坊市昌威交通工程有限公司 | 10,084,124.36 | | 10,084,124.36 | 2.57% | 504,206.22 |
| 常州金拓长顺标牌有限公司 | 7,900,144.26 | | 7,900,144.26 | 2.02% | 433,420.50 |
| 厦门力富电子有限公司 | 7,728,220.10 | | 7,728,220.10 | 1.97% | 386,411.01 |
| 合计 | 63,427,018.37 | | 63,427,018.37 | 16.18% | 4,660,731.94 |

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 |
| 应收质保金 | 1,335,653.81 | 70,539.39 | 1,265,114.42 | 1,929,593.79 | 96,479.69 | 1,833,114.10 |
| 合计 | 1,335,653.81 | 70,539.39 | 1,265,114.42 | 1,929,593.79 | 96,479.69 | 1,833,114.10 |

(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： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,335,653.81 | 100.00% | 70,539.39 | 5.28% | 1,265,114.42 | 1,929,593.79 | 100.00% | 96,479.69 | 5.00% | 1,833,114.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 质保金组合 | 1,335,653.81 | 100.00% | 70,539.39 | 5.28% | 1,265,114.42 | 1,929,593.79 | 100.00% | 96,479.69 | 5.00% | 1,833,114.10 |
| 合计 | 1,335,653.81 | 100.00% | 70,539.39 | 5.28% | 1,265,114.42 | 1,929,593.79 | 100.00% | 96,479.69 | 5.00% | 1,833,114.10 |

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 | 47,080,499.47 | 26,526,373.01 |
| 债权凭证组合 | 11,909,802.50 | 17,406,840.45 |
| 合计 | 58,990,301.97 | 43,933,213.46 |

(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 | 59,770,703.62 | 100.00% | 780,401.65 | 1.31% | 58,990,301.97 | 44,849,362.96 | 100.00% | 916,149.50 | 2.04% | 43,933,213.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 47,095,999.47 | 78.79% | 15,500.00 | 0.03% | 47,080,499.47 | 26,526,373.01 | 59.15% | | | 26,526,373.01 |
| 债权凭证组合 | 12,674,704.15 | 21.21% | 764,901.65 | 6.03% | 11,909,802.50 | 18,322,989.95 | 40.85% | 916,149.50 | 5.00% | 17,406,840.45 |
| 合计 | 59,770,703.62 | 100.00% | 780,401.65 | 1.31% | 58,990,301.97 | 44,849,362.96 | 100.00% | 916,149.50 | 2.04% | 43,933,213.46 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

按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） | |
| 2024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 | |
| 按组合计提减值准备 | 916,149.50 | -135,747.85 | | | | 780,401.65 |
| 合计 | 916,149.50 | -135,747.85 | | | | 780,401.65 |

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 |
|------------|----------------|-----------|
| 终止确认银行承兑汇票 | 91,160,351.38 | |
| 终止确认应收债权凭证 | 25,581,261.98 | |
| 合计 | 116,741,613.36 | |

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

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 23,370,811.40 | 16,823,131.94 |
| 合计 | 23,370,811.40 | 16,823,131.94 |

(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 | 12,481,259.83 | 14,773,220.25 |
| 应收股权回购款 | 8,357,776.59 | 15,673,203.06 |
| 应收暂付款 | 4,005,161.02 | 3,604,513.76 |
| 备用金 | 1,401,983.92 | 396,353.75 |
| 应收出口退税 | 7,273,225.59 | |
| 预付费用款 | 338,419.54 | |
| 其他 | 789,449.90 | 74,457.20 |
| 合计 | 34,647,276.39 | 34,521,748.02 |

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） | 25,297,027.14 | 4,215,393.37 |
| 1至2年 | 1,528,863.63 | 4,523,304.71 |
| 2至3年 | 1,541,127.93 | 17,501,689.04 |
| 3年以上 | 6,280,257.69 | 8,281,360.90 |
| 合计 | 34,647,276.39 | 34,521,748.02 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 8,955,987.57 | 25.85% | 8,955,987.57 | 100.00% | | 16,338,203.06 | 47.33% | 16,338,203.06 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,691,288.82 | 74.15% | 2,320,477.42 | 9.03% | 23,370,811.40 | 18,183,544.96 | 52.67% | 1,360,413.02 | 7.48% | 16,823,131.94 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 34,647,276.39 | 100.00% | 11,276,464.99 | 32.55% | 23,370,811.40 | 34,521,748.02 | 100.00% | 17,698,616.08 | 51.27% | 16,823,131.94 |

按单项计提坏账准备类别名称:

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 |
| 曹慧芳、曹雯钧 | 15,673,203.06 | 15,673,203.06 | 8,290,987.57 | 8,290,987.57 | 100.00% | 已判决未执行 |
| 合计 | 15,673,203.06 | 15,673,203.06 | 8,290,987.57 | 8,290,987.57 | | |

按组合计提坏账准备类别名称: 押金保证金组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 押金保证金组合 | 12,481,259.83 | 814,063.00 | 6.52% |
| 合计 | 12,481,259.83 | 814,063.00 | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 备用金组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金组合 | 428,252.82 | 21,420.03 | 5.00% |
| 合计 | 428,252.82 | 428,252.82 | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 账龄组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 12,781,776.17 | 1,484,994.40 | 11.62% |
| 合计 | 12,781,776.17 | 1,484,994.40 | |

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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 820,246.55 | 233,597.18 | 16,644,772.35 | 17,698,616.08 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -67,545.11 | 67,545.11 | | |
| ——转入第三阶段 | | -175,225.59 | 175,225.59 | |
| 本期计提 | 561,014.73 | 134,793.58 | -7,824,688.59 | -7,128,880.28 |
| 本期转回 | | | -703,900.00 | -703,900.00 |
| 其他变动 | 2,513.44 | 9,470.16 | -9,154.41 | 2,829.19 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 1,316,229.61 | 270,180.44 | 9,690,054.94 | 11,276,464.99 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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 | |
| 单项计提坏账准备 | 16,338,203.06 | | -7,382,215.49 | | | 8,955,987.57 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,360,413.02 | 960,064.40 | | | | 2,320,477.42 |
| 合计 | 17,698,616.08 | 960,064.40 | -7,382,215.49 | | | 11,276,464.99 |

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 |
|---------|--------------|----------|------|---------------------|
| 曹慧芳、曹雯钧 | 7,382,215.49 | 破产清算收回款项 | 网银转账 | 已判决未执行 |
| 合计 | 7,382,215.49 | | | |

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 |
|-------------------|---------|---------------|------|------------------|--------------|
| 曹慧芳、曹雯钧 | 应收股权回购款 | 8,290,987.57 | 2-3年 | 23.93% | 8,290,987.57 |
| 杭州市国土资源局余杭分局保证金专户 | 押金保证金 | 5,420,000.00 | 3年以上 | 15.64% | 271,000.00 |
| 浙江省公安厅人民警察服务中心 | 押金保证金 | 239,350.00 | 1年以内 | 0.69% | 11,967.50 |
| 浙江省公安厅人民警察服务中心 | 押金保证金 | 500,000.00 | 2-3年 | 1.44% | 25,000.00 |
| 浙江省公安厅人民警察服务中心 | 押金保证金 | 583,920.00 | 3年以上 | 1.69% | 29,196.00 |
| 合肥皖安交通标牌厂 | 押金保证金 | 650,000.00 | 1年以内 | 1.88% | 32,500.00 |
| 合肥皖安交通标牌厂 | 押金保证金 | 500,000.00 | 2-3年 | 1.44% | 25,000.00 |
| 合肥皖安交通标牌厂 | 押金保证金 | 78,000.00 | 3年以上 | 0.23% | 3,900.00 |
| 福建省金福制牌有限公司 | 押金保证金 | 800,000.00 | 2-3年 | 2.31% | 4,000.00 |
| 合计 | | 17,062,257.57 | | 49.25% | 8,693,551.07 |

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 | 17,872,331.44 | 95.82% | 13,811,674.97 | 94.64% |

| | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
| 1 至 2 年 | 356,292.63 | 1.91% | 328,683.08 | 2.25% |
| 2 至 3 年 | 213,633.28 | 1.15% | 345,233.19 | 2.37% |
| 3 年以上 | 209,084.42 | 1.12% | 108,316.68 | 0.74% |
| 合计 | 18,651,341.77 | | 14,593,907.92 | |

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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 6,898,949.35 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 36.99%

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 | 177,291,875.90 | 16,205,320.66 | 161,086,555.24 | 117,947,450.71 | 12,591,183.32 | 105,356,267.39 |
| 在产品 | 137,307,695.10 | 10,198,491.70 | 127,109,203.40 | 106,921,376.65 | 6,946,344.42 | 99,975,032.23 |
| 库存商品 | 268,293,202.88 | 37,137,449.19 | 231,155,753.69 | 283,798,268.99 | 35,462,632.27 | 248,335,636.72 |
| 委托加工物资 | 8,261,691.82 | | 8,261,691.82 | 6,473,974.53 | | 6,473,974.53 |
| 合计 | 591,154,465.70 | 63,541,261.55 | 527,613,204.15 | 515,141,070.88 | 55,000,160.01 | 460,140,910.87 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源 存货 | 其他方式取得的数据 资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
| | | | | |

(3) 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 | 12,591,183.32 | 3,714,084.04 | | 99,946.70 | | 16,205,320.66 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|-----------|------------|--|---------------|
| 在产品 | 6,946,344.42 | 3,252,147.28 | | | | 10,198,491.70 |
| 库存商品 | 35,462,632.27 | 1,951,224.61 | 12,907.00 | 289,314.69 | | 37,137,449.19 |
| 合计 | 55,000,160.01 | 8,917,455.93 | 12,907.00 | 389,261.39 | | 63,541,261.55 |

本期增加其他系因外币报表折算增加的存货跌价准备

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 21,337,895.04 | 21,618,778.64 |
| 预缴企业所得税 | 2,664,784.80 | 2,886,162.81 |
| 合计 | 24,002,679.84 | 24,504,941.45 |

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

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) | |
| 2024 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) | |
| 2024 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 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|--------------|---------------------------|
| 上海鼎创公司 | 2,187,889.41 | | | | | | 2,187,889.41 | |
| 合计 | 2,187,889.41 | | | | | | 2,187,889.41 | |

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的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

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) | |

| | | | | |
|-------------------------|--|--|--|--|
| 2024 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 | | | | | | | | | | | | |
| 迈得特公司 | 21,677,387.12 | 6,029,960.38 | | | -466,504.67 | | | | | | 21,210,882.45 | 6,029,960.38 |
| 黑钻科技公司 | | 4,447,404.52 | | | | | | | | | | 4,447,404.52 |
| 小计 | 21,677,387 | 10,477,364 | | | -466,504.67 | | | | | | 21,210,882 | 10,477,364 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|--------------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--------------------------|--------------------------|
| | . 12 | . 90 | | | 04. 67 | | | | | | . 45 | . 90 |
| 合计 | 21, 67 7, 387 . 12 | 10, 47 7, 364 . 90 | | | - 466, 5 04. 67 | | | | | | 21, 21 0, 882 . 45 | 10, 47 7, 364 . 90 |

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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|------------------|-------|------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 11, 140, 307. 78 | | | 11, 140, 307. 78 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 11, 140, 307. 78 | | | 11, 140, 307. 78 |
| 二、累计折旧和累计 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,829,678.27 | | | 5,829,678.27 |
| 2. 本期增加金额 | 264,560.01 | | | 264,560.01 |
| (1) 计提或摊销 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,094,238.28 | | | 6,094,238.28 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,046,069.50 | | | 5,046,069.50 |
| 2. 期初账面价值 | 5,310,629.51 | | | 5,310,629.51 |

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：

(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 | 893,465,769.39 | 927,783,424.32 |
| 合计 | 893,465,769.39 | 927,783,424.32 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 753,649,402.19 | 860,760,919.78 | 17,407,205.37 | 98,341,533.57 | 1,730,159,060.91 |
| 2. 本期增加金额 | 11,512,574.90 | 4,117,631.79 | 273,565.08 | 7,742,272.38 | 23,646,044.15 |
| (1) 购置 | 64,220.18 | 5,842,877.78 | 433,745.17 | 1,869,796.04 | 8,210,639.17 |
| (2) 在建工程转入 | 233,617.19 | 8,496,060.56 | | 6,055,045.92 | 14,784,723.67 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 投资性房地产转入 | 11,209,565.05 | | | | 11,209,565.05 |
| 5) 外币报表折算差异 | | -360,706.21 | -160,180.09 | -182,569.58 | -703,455.88 |
| 6) 其他 | 5,172.48 | -9,860,600.34 | | | -9,855,427.86 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,075,585.11 | 103,418.09 | | 3,179,003.20 |
| (1) 处置或报废 | | -181,278.13 | 103,418.09 | | -77,860.04 |
| (2) 其他 | | 3,256,863.24 | | | 3,256,863.24 |
| 4. 期末余额 | 765,161,977.09 | 861,802,966.46 | 17,577,352.36 | 106,083,805.95 | 1,750,626,101.85 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 237,760,176.19 | 502,085,646.65 | 9,656,228.88 | 52,873,584.87 | 802,375,636.59 |
| 2. 本期增加金额 | 19,390,146.78 | 33,966,895.71 | 494,084.27 | 4,078,741.52 | 57,929,868.28 |
| (1) 计提 | 25,484,385.06 | 34,041,468.91 | 555,995.67 | 4,179,793.22 | 64,261,642.86 |
| (2) 投资性房地产转入 | -6,094,238.28 | | | | -6,094,238.28 |
| (3) 外币报表折算差异 | | -74,573.20 | -61,911.40 | -101,051.70 | -237,536.30 |
| (4) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 3,046,925.22 | 98,247.19 | | 3,145,172.41 |
| (1) 处置或报废 | | 932,660.10 | 98,247.19 | | 1,030,907.29 |
| (2) 其他 | | 2,114,265.12 | | | 2,114,265.12 |
| 4. 期末余额 | 257,150,322.97 | 533,005,617.14 | 10,052,065.96 | 56,952,326.39 | 857,160,332.46 |
| 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 | 508,011,654.11 | 328,797,349.32 | 7,525,286.40 | 49,131,479.56 | 893,465,769.39 |
| 2. 期初账面价值 | 515,889,226.00 | 358,675,273.13 | 7,750,976.49 | 45,467,948.70 | 927,783,424.32 |

(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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

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 | 36,089,915.22 | 45,196,031.37 |
| 合计 | 36,089,915.22 | 45,196,031.37 |

(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 |
| 科创新材料装修工程 | 8,482,477.06 | | 8,482,477.06 | 7,051,284.40 | | 7,051,284.40 |
| 龙游道明室外工程 | | | | 6,055,045.92 | | 6,055,045.92 |
| 在安装设备 | 29,933,750.14 | 3,939,131.27 | 25,994,618.87 | 34,335,529.79 | 3,939,131.27 | 30,396,398.52 |
| 其他工程项目 | 1,612,819.29 | | 1,612,819.29 | 1,693,302.53 | | 1,693,302.53 |
| 合计 | 40,029,046.49 | 3,939,131.27 | 36,089,915.22 | 49,135,162.64 | 3,939,131.27 | 45,196,031.37 |

(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 |
|-------|-----|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 在安装设备 | | 34,335,529.79 | 4,460,237.27 | 8,519,216.46 | 342,800.46 | 29,933,750.14 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|--|--|--|--|--|
| 合计 | | 34,335,529.79 | 4,460,237.27 | 8,519,216.46 | 342,800.46 | 29,933,750.14 | | | | | |
|----|--|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|--|--|--|--|--|

(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 |
|-------|--------------|------|------|--------------|------|
| 在安装设备 | 3,939,131.27 | | | 3,939,131.27 | |
| 合计 | 3,939,131.27 | | | 3,939,131.27 | -- |

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 | 851,693.60 | 851,693.60 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 1. 其他 | -8,288.98 | -8,288.98 |
| 3. 本期减少金额 | 86,953.95 | 86,953.95 |
| 1) 处置 | 86,953.95 | 86,953.95 |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 468,617.50 | 468,617.50 |
| 2. 本期增加金额 | 278,993.00 | 278,993.00 |
| (1) 计提 | 287,171.45 | 287,171.45 |
| (2) 其他 | -8,178.45 | -8,178.45 |
| 3. 本期减少金额 | 38,878.43 | 38,878.43 |
| (1) 处置 | 38,878.43 | 38,878.43 |
| 4. 期末余额 | 708,732.07 | 708,732.07 |
| 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 | 47,718.60 | 47,718.60 |
| 2. 期初账面价值 | 383,076.10 | 383,076.10 |

(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 | 软件使用权 | 排污权 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|-------|-----|----|
| 一、账面原值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|---------------|------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 222,319,836.04 | 18,288,348.11 | | 10,365,390.88 | 221,978.00 | 251,195,553.03 |
| 2. 本期增加金额 | | -20,244.62 | | -161,363.96 | | -181,608.58 |
| (1) 购置 | | | | 109,830.50 | | 109,830.50 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 4) 投资性房地产转入 | | | | | | |
| 5) 外币报表折算差异 | | -20,244.62 | | -271,194.46 | | -291,439.08 |
| 3. 本期减少金额 | | 89,978.73 | | | | 89,978.73 |
| (1) 处置 | | 89,978.73 | | | | 89,978.73 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 222,319,836.04 | 18,178,124.76 | | 10,204,026.92 | 221,978.00 | 250,923,965.72 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 38,084,028.26 | 9,609,580.00 | | 8,715,968.63 | 108,265.12 | 56,517,842.01 |
| 2. 本期增加金额 | 3,142,284.93 | 360,133.03 | | 549,789.91 | 22,197.78 | 4,074,405.65 |
| (1) 计提 | 3,142,284.93 | 361,835.21 | | 756,595.44 | 22,197.78 | 4,282,913.36 |
| (2) 投资性房地产转入 | | | | | | |
| (3) 外币报表折算差异 | | -1,702.18 | | -206,805.53 | | -208,507.71 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 41,226,313.19 | 9,969,713.03 | | 9,265,758.54 | 130,462.90 | 60,592,247.66 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 7,625,000.22 | | | | 7,625,000.22 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 7,625,000.22 | | | | 7,625,000.22 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 181,093,522.85 | 583,411.51 | | 938,268.38 | 91,515.10 | 182,706,717.84 |
| 2. 期初账面价值 | 184,235,807.78 | 1,053,767.89 | | 1,649,422.25 | 113,712.88 | 187,052,710.80 |

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
| | | | | |

(3) 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

(4) 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 | | |
| 巴西反光公司 | 5,800,638.43 | | | | | 5,800,638.43 |
| 华威新材料公司 | 231,934,962.31 | | | | | 231,934,962.31 |
| 合计 | 237,735,600.74 | | | | | 237,735,600.74 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 巴西反光公司 | 5,800,638.43 | | | | | 5,800,638.43 |
| 华威新材料公司 | 231,934,962.31 | | | | | 231,934,962.31 |
| 合计 | 237,735,600.74 | | | | | 237,735,600.74 |

(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 |
|----|----------------|-----------|-------------|
| | | | |

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

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 |
|-------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 仓库修理费 | 100,504.48 | | 50,153.82 | | 50,350.66 |
| 宿舍翻新 | 330,097.08 | | 66,019.44 | | 264,077.64 |
| 机物料消耗 | | 560,862.82 | 100,526.55 | | 460,336.27 |
| 合计 | 430,601.56 | 560,862.82 | 216,699.81 | | 774,764.57 |

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 | 84,034,319.48 | 16,167,513.96 | 65,092,239.22 | 13,951,209.96 |
| 内部交易未实现利润 | 56,171,199.81 | 15,704,169.39 | 43,081,793.29 | 12,535,917.39 |
| 递延收益 | 21,947,098.63 | 1,533,777.97 | 23,707,878.66 | 3,556,181.80 |
| 租赁负债 | 240,166.95 | 60,041.74 | 240,166.95 | 60,041.74 |
| 预计负债 | | | 3,406,232.06 | 510,934.81 |
| 合计 | 162,392,784.87 | 33,465,503.06 | 135,528,310.18 | 30,614,285.70 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产应纳税暂时性差异 | 17,675,809.14 | 458,161.59 | 19,439,620.25 | 2,915,943.04 |
| 使用权资产暂时性差异 | 230,136.64 | 57,534.16 | 230,136.64 | 57,534.16 |
| 定期存单应计利息 | | | 122,876.71 | 30,719.18 |
| 合计 | 17,905,945.78 | 515,695.75 | 19,792,633.60 | 3,004,196.38 |

(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 | 57,534.16 | 33,407,968.90 | 57,534.16 | 30,556,751.54 |
| 递延所得税负债 | 57,534.16 | 458,161.59 | 57,534.16 | 2,946,662.22 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 226,007,495.86 | 203,060,294.33 |
| 资产减值准备 | 253,057,419.69 | 324,146,747.48 |
| 内部交易未实现利润 | | 3,171,286.55 |
| 其他权益工具投资 | 19,037,110.59 | 19,037,110.59 |
| 长期股权投资-其他权益变动 | 16,604,581.29 | 16,604,581.29 |
| 长期股权投资-损益调整 | 17,739,901.41 | 17,273,396.74 |
| 合计 | 532,446,508.84 | 583,293,416.98 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | 1,695,618.66 | 1,814,000.28 | |
| 2025 年 | 1,275,705.81 | 1,727,025.38 | |
| 2026 年 | 36,909,047.87 | 37,226,479.90 | |
| 2027 年 | 64,034,196.83 | 64,034,196.83 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2028 年 | 70,870,069.33 | 60,732,068.59 | |
| 2029 年 | 438,880.80 | 438,880.80 | |
| 2030 年 | 550,386.12 | 987,206.79 | |
| 2031 年 | 13,708,923.07 | 6,949,256.91 | |
| 2033 年 | | 247.90 | |
| 无固定期限 | 36,524,667.37 | 29,150,930.95 | |
| 合计 | 226,007,495.86 | 203,060,294.33 | |

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 |
| 预付设备款 | 10,096,802.69 | | 10,096,802.69 | 3,660,088.38 | | 3,660,088.38 |
| 预付工程款 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 1,008,909.45 | | 1,008,909.45 |
| 合同资产 | 1,008,577.18 | 50,428.86 | 958,148.32 | 225,704.00 | 11,285.20 | 214,418.80 |
| 合计 | 11,155,379.87 | 50,428.86 | 11,104,951.01 | 4,894,701.83 | 11,285.20 | 4,883,416.63 |

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 | 73,800,003.00 | 73,800,003.00 | 保证金 | 银行承兑汇票保证金 | 18,433,361.21 | 18,433,361.21 | 保证金 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | | | | | 50,871,567.05 | 25,292,672.03 | 抵押 | 开立银行承兑汇票 |
| 无形资产 | | | | | 5,342,710.03 | 3,962,509.93 | 抵押 | 开立银行承兑汇票 |
| 货币资金 | 2,091,204.00 | 2,091,204.00 | 保证金 | 保函保证金 | 5,621,224.16 | 5,621,224.16 | 保证金 | 保函保证金 |
| 货币资金 | | | | | 3,700,000.00 | 3,700,000.00 | 保证金 | 信用证保证金 |
| 货币资金 | 1,618.56 | 1,618.56 | 保证金 | 远期结售汇保证金 | 1,614.19 | 1,614.19 | 保证金 | 远期结售汇保证金 |
| 应收账款 | | | | | 140,505.42 | 133,480.15 | 抵押 | 应收账款保理 |
| 合计 | 75,892,825.56 | 75,892,825.56 | | | 84,110,982.06 | 57,144,861.67 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|------------|
| 附有追索权的应收账款保理 | | 140,505.42 |
| 有追索权的票据贴现 | 405,000,000.00 | |
| 合计 | 405,000,000.00 | 140,505.42 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 163,000,000.00 | 119,333,581.52 |
| 合计 | 163,000,000.00 | 119,333,581.52 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付原材料采购款 | 134,479,325.25 | 98,992,930.49 |
| 应付设备及工程款 | 38,329,663.94 | 43,583,949.09 |
| 应付费用款 | 160,425.35 | 466,131.44 |
| 合计 | 172,969,414.54 | 143,043,011.02 |

(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 | 9,733,887.13 | 10,904,801.82 |
| 合计 | 9,733,887.13 | 10,904,801.82 |

(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 | 2,093,858.60 | 2,172,178.60 |
| 应付暂收款 | 710,472.59 | 724,566.69 |
| 应付费用款 | 6,929,555.94 | 8,008,056.53 |
| 合计 | 9,733,887.13 | 10,904,801.82 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

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 |
|------|--------------|--------------|
| 预收房租 | 2,934,298.79 | 1,419,152.04 |
| 合计 | 2,934,298.79 | 1,419,152.04 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 32,483,633.37 | 29,926,793.60 |
| 合计 | 32,483,633.37 | 29,926,793.60 |

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 | 22,244,536.91 | 76,161,098.53 | 81,146,361.54 | 17,259,273.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 824,082.59 | 4,771,002.80 | 4,939,891.48 | 655,193.91 |
| 合计 | 23,068,619.50 | 80,932,101.33 | 86,086,253.02 | 17,914,467.81 |

(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 | 21,338,457.99 | 66,503,700.75 | 71,966,347.31 | 15,875,811.43 |
| 2、职工福利费 | 492,557.46 | 5,347,346.08 | 5,098,077.88 | 741,825.66 |
| 3、社会保险费 | 399,315.44 | 3,631,246.32 | 3,593,604.90 | 436,956.86 |
| 其中：医疗保险费 | 326,360.50 | 3,101,270.47 | 3,070,877.39 | 356,753.58 |
| 工伤保险费 | 72,954.94 | 501,380.77 | 494,132.43 | 80,203.28 |
| 生育保险费 | | 28,595.08 | 28,595.08 | |
| 4、住房公积金 | 4,862.00 | 309,142.00 | 308,479.00 | 5,525.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,344.02 | 369,663.38 | 179,852.45 | 199,154.95 |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 22,244,536.91 | 76,161,098.53 | 81,146,361.54 | 17,259,273.90 |

(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 | 795,666.80 | 4,615,602.81 | 4,777,261.82 | 634,007.79 |
| 2、失业保险费 | 28,415.79 | 155,399.99 | 162,629.66 | 21,186.12 |

| | | | | |
|----|------------|--------------|--------------|------------|
| 合计 | 824,082.59 | 4,771,002.80 | 4,939,891.48 | 655,193.91 |
|----|------------|--------------|--------------|------------|

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 | 3,826,980.31 | 3,430,034.83 |
| 企业所得税 | 14,651,257.54 | 13,639,228.60 |
| 个人所得税 | 149,633.14 | 486,184.87 |
| 城市维护建设税 | 209,733.28 | 104,995.94 |
| 房产税 | 3,344,455.26 | 5,627,295.84 |
| 土地使用税 | 1,620,883.62 | 3,026,596.24 |
| 教育费附加 | 106,311.38 | 71,375.84 |
| 地方教育附加 | 70,874.26 | 42,576.87 |
| 印花税 | 342,458.99 | 626,362.41 |
| 残保金 | 170,296.81 | 139,634.01 |
| 环境保护税 | 1,259.71 | 365.25 |
| 其他 | | 338,789.46 |
| 合计 | 24,494,144.30 | 27,533,440.16 |

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 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 199,216.36 | 219,244.60 |
| 合计 | 199,216.36 | 219,244.60 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,728,713.73 | 742,920.16 |
| 已背书未终止确认的商业票据支付义务 | | 310,000.00 |
| 合计 | 1,728,713.73 | 1,052,920.16 |

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 |
|----|------|------|
| | | |

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|-----------|
| 尚未支付的租赁付款额 | | 25,076.57 |
| 未确认融资费用 | | -89.52 |
| 合计 | | 24,987.05 |

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 |
|--------|------|--------------|------|
| 预计人防损失 | | 3,406,232.06 | |
| 合计 | | 3,406,232.06 | |

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 | 30,076,247.54 | | 3,717,444.54 | 26,358,803.00 | |
| 合计 | 30,076,247.54 | | 3,717,444.54 | 26,358,803.00 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 624,599,090.00 | | | | | | 624,599,090.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 764,598,166.76 | | | 764,598,166.76 |
| 其他资本公积 | 34,983,081.29 | | | 34,983,081.29 |
| 合计 | 799,581,248.05 | | | 799,581,248.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 34,611,78 2.15 | | | | | 0.00 | | - 34,611,78 2.15 |
| 其他权益工具投资公允 | - 34,611,78 2.15 | | | | | 0.00 | | - 34,611,78 2.15 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|-----------------|--|--|--|-----------------|--|--------------------|
| 价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 11,462,142.54 | - 647,993.75 | | | | - 647,993.75 | | - 12,110,136.29 |
| 外币财务报表折算差额 | - 11,462,142.54 | - 647,993.75 | | | | - 647,993.75 | | - 12,110,136.29 |
| 其他综合收益合计 | - 46,073,924.69 | - 647,993.75 | | | | - 647,993.75 | | - 46,721,918.44 |

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 | 109,235,766.25 | | | 109,235,766.25 |
| 合计 | 109,235,766.25 | | | 109,235,766.25 |

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 | 734,727,826.09 | 866,250,553.27 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 734,727,826.09 | 866,250,553.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 93,566,126.73 | 79,268,300.03 |
| 应付普通股股利 | 187,379,727.00 | 280,730,801.04 |
| 加：其他综合收益结转留存收益 | | |
| 期末未分配利润 | 640,914,225.82 | 664,788,052.26 |

调整期初未分配利润明细：

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

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 661,435,759.85 | 435,982,863.14 | 623,356,563.60 | 424,051,854.13 |
| 其他业务 | 5,647,840.76 | 5,213,140.75 | 3,404,155.69 | 3,358,370.99 |
| 合计 | 667,083,600.61 | 441,196,003.89 | 626,760,719.29 | 427,410,225.12 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 667,083,600.61 | 441,196,003.89 | 667,083,600.61 | 441,196,003.89 |
| 其中： | | | | |
| 反光材料 | 487,761,233.55 | 267,972,723.72 | 487,761,233.55 | 267,972,723.72 |
| 光学显示材料 | 112,770,077.24 | 101,674,786.98 | 112,770,077.24 | 101,674,786.98 |
| 新材料 | 60,904,449.06 | 66,335,352.44 | 60,904,449.06 | 66,335,352.44 |
| 其他 | 5,647,840.76 | 5,213,140.75 | 5,647,840.76 | 5,213,140.75 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 内销 | 506,922,261.06 | 347,998,037.90 | 506,922,261.06 | 347,998,037.90 |
| 外销 | 160,161,339.55 | 93,197,965.99 | 160,161,339.55 | 93,197,965.99 |

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

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 32,483,633.37 元，其中，32,483,633.37 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 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

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,851,494.08 | 1,969,273.16 |
| 教育费附加 | 984,569.66 | 1,048,545.98 |
| 房产税 | 3,371,181.10 | 2,805,400.28 |
| 土地使用税 | 1,565,949.31 | 655,597.77 |
| 车船使用税 | 7,329.48 | 7,239.41 |
| 印花税 | 621,588.42 | 503,953.88 |
| 地方教育附加 | 656,379.81 | 697,837.57 |
| 环境保护税 | 2,350.11 | 7,062.10 |
| 其他 | 74.34 | |
| 合计 | 9,060,916.31 | 7,694,910.15 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费 | 3,387,603.73 | 2,072,730.52 |
| 摊销折旧费 | 12,727,909.15 | 13,699,037.28 |
| 通讯差旅费 | 766,678.28 | 716,143.19 |
| 业务招待费 | 2,471,430.88 | 2,022,900.47 |
| 职工薪酬 | 17,144,986.09 | 17,022,817.63 |
| 中介机构服务费 | 6,606,463.74 | 6,971,552.21 |
| 其他 | 3,793,406.56 | 6,240,648.94 |
| 合计 | 46,898,478.43 | 48,745,830.24 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,014,102.18 | 12,910,041.52 |
| 业务差旅费 | 2,765,310.62 | 2,868,362.02 |
| 业务招待费 | 1,666,715.10 | 2,095,287.60 |
| 展会及宣传费 | 915,573.99 | 3,141,671.15 |
| 折旧费 | 228,739.63 | 345,082.88 |
| 其他 | 4,681,964.36 | 9,998,634.41 |
| 合计 | 26,272,405.88 | 31,359,079.58 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发用材 | 16,607,811.78 | 16,192,261.65 |
| 职工薪酬 | 11,554,488.45 | 9,492,390.82 |
| 折旧及摊销 | 3,583,578.49 | 2,951,293.54 |
| 其他 | 1,340,801.11 | 1,068,122.36 |
| 合计 | 33,086,679.83 | 29,704,068.37 |

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 | 4,761,862.78 | 3,626,788.05 |
| 利息收入 | -9,689,802.68 | -5,981,696.52 |
| 手续费 | 565,563.95 | 537,444.74 |
| 汇兑损益 | 13,683,569.70 | -10,355,884.06 |
| 合计 | 9,321,193.75 | -12,173,347.79 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,717,444.54 | 3,588,729.96 |
| 与收益相关的政府补助 | 9,531,804.42 | 3,389,878.76 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 16,243.42 | 61,000.50 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税加计抵减 | 4,118,250.43 | |
| 合计 | 17,383,742.81 | 7,039,609.22 |

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 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -466,504.67 | -526,850.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -704,208.73 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 434,726.03 | 1,839,975.35 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 64.82 |
| 债务重组收益 | | 489,193.10 |
| 其他 | | -295,177.95 |
| 合计 | -31,778.64 | 802,996.21 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | 2,699,581.48 | -973,975.26 |
| 应收款项融资减值损失 | 154,258.74 | 69,754.09 |
| 合计 | 2,853,840.22 | -904,221.17 |

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 | -11,427,957.63 | -6,541,774.49 |
| 十一、合同资产减值损失 | 25,940.30 | |
| 合计 | -11,402,017.33 | -6,541,774.49 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------|------------|
| 处置闲置资产 | | 282,317.83 |
| 固定资产处置收益 | 75.56 | |
| 使用权资产处置收益 | 1,024.03 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|------------|---------------|
| 赔款收入 | 1,051,360.00 | 80,864.70 | |
| 无法支付款项 | 499,310.35 | 77,479.45 | |
| 其他 | 38,300.02 | 45,573.93 | |
| 合计 | 1,588,970.37 | 203,918.08 | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 100,000.00 | |
| 其他 | 48,557.60 | 58,798.37 | |
| 罚款、滞纳金 | 44,143.32 | 7,784.94 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,199.61 | | |
| 合计 | 94,900.53 | 2,232,244.09 | |

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 | 23,813,231.93 | 20,611,192.68 |
| 递延所得税费用 | -5,627,587.94 | -7,060,788.24 |
| 合计 | 18,185,643.99 | 13,550,404.44 |

(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 | 111,546,879.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,626,775.63 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,630,036.65 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 10,665.93 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 119,964.45 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -13,536,263.13 |
| 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 | 16,203,798.03 |
| 研发费用加计扣除影响 | -4,472,018.02 |
| 安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除影响 | -37,276.56 |
| 外币报表折算增加 | -99,965.71 |
| 所得税费用 | 18,185,643.99 |

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 9,467,821.91 | 3,388,411.50 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 4,712,676.74 | 5,106,569.52 |
| 原受限制保证金到期转入 | 16,215,872.20 | 8,335,681.37 |
| 收到的厂房租金 | 5,423,192.24 | 4,399,965.00 |
| 其他 | 9,952,483.10 | 8,611,406.10 |
| 合计 | 45,772,046.19 | 29,842,033.49 |

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 付现销售及管理费用 | 18,516,901.89 | 24,640,153.23 |
| 存入票据、远期结汇保证金 | 73,800,004.38 | 27,830,554.46 |
| 支付其他保证金 | 4,892,084.06 | 4,583,748.58 |
| 其他 | 7,495,283.98 | 56,634,190.17 |
| 合计 | 104,704,274.31 | 113,688,646.44 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 理财产品赎回 | 475,464,493.91 | 232,000,000.00 |
| 其他 | | 71,000,000.00 |
| 合计 | 475,464,493.91 | 303,000,000.00 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 570,000,000.00 | 272,000,000.00 |
| 合计 | 570,000,000.00 | 272,000,000.00 |

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 |
|--------|----------------|-------|
| 融资贴现回款 | 500,564,391.62 | |
| 合计 | 500,564,391.62 | |

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 |
|-----------|----------------|-------|
| 支付融资票据到期款 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 100,000,000.00 | |

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**(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**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 | 93,361,235.02 | 79,120,150.77 |
| 加：资产减值准备 | 8,548,177.11 | 7,445,995.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,835,044.91 | 64,979,690.24 |
| 使用权资产折旧 | 98,708.21 | 106,447.90 |
| 无形资产摊销 | 3,061,322.74 | 8,457,141.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 433,068.00 | 157,895.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,099.59 | 282,317.83 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 2,232,244.09 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 9,321,193.75 | -12,173,347.79 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 31,778.64 | -802,996.21 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -2,908,751.52 | -7,117,223.37 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -2,430,966.47 | -290,703.34 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -67,472,293.28 | -26,813,179.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -67,473,929.69 | 29,293,448.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -11,721,458.15 | -97,698,685.24 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,684,228.86 | 47,179,196.89 |
| 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 | 422,969,097.53 | 520,937,135.32 |
| 减：现金的期初余额 | 293,278,938.65 | 437,695,034.06 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 129,690,158.88 | 83,242,101.26 |

（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 | 422,969,097.53 | 293,278,938.65 |
| 其中：库存现金 | 388,313.16 | 921,640.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 436,080,784.37 | 292,357,297.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 62,392,825.56 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 422,969,097.53 | 293,278,938.65 |

(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 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(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 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

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：

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 | | | 15,634,934.55 |
| 其中：美元 | 1,356,221.77 | 7.12680000 | 9,665,521.31 |
| 欧元 | 76,766.13 | 7.66170000 | 588,159.06 |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 38,419,649.00 | 0.00518861 | 199,344.41 |
| 巴西雷亚尔 | 2,301,320.96 | 1.29545207 | 2,981,250.99 |
| 巴基斯坦卢比 | 71,818.00 | 0.02559000 | 1,837.82 |
| 印度卢比 | 25,753,349.30 | 0.08538000 | 2,198,820.96 |
| | | | |
| 应收账款 | | | 245,546,853.80 |
| 其中：美元 | 29,567,954.19 | 7.12680000 | 210,724,895.92 |
| 欧元 | 80,528.13 | 7.66170000 | 616,982.37 |
| 港币 | | | |
| 韩元 | 376,944,290.00 | 0.00518861 | 1,955,815.34 |
| 巴西雷亚尔 | 20,507,017.54 | 1.29545207 | 26,565,858.24 |
| 巴基斯坦卢比 | 34,370,045.00 | 0.02559000 | 879,529.45 |
| 印度卢比 | 56,263,440.00 | 0.08538000 | 4,803,772.51 |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 2,684,911.69 |
| 韩元 | 78,919,400.00 | 0.00518861 | 409,481.66 |
| 巴西雷亚尔 | 1,561.80 | 1.29545207 | 2,023.24 |
| 巴基斯坦卢比 | 75,421,239.00 | 0.02559000 | 1,930,029.51 |
| 印度卢比 | 4,021,753.14 | 0.08538000 | 343,377.28 |
| | | | |
| 应付账款 | | | 1,009,856.11 |
| 美元 | 80,967.50 | 7.12680000 | 577,039.18 |
| 巴西雷亚尔 | 334,104.94 | 1.29545207 | 432,816.93 |
| 其他应付款 | | | 356,315.49 |
| 巴基斯坦卢比 | 13,924,013.00 | 0.02559000 | 356,315.49 |

其他说明：

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

适用 不适用

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财务报表附注五(一)16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财务报表附注三(二十八)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 | 83,002.94 | 107,141.58 |
| 合 计 | 83,002.94 | 107,141.58 |

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 | 4,324.05 | 5,696.28 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 0 | 0 |

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财务报表附注九(二)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

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 5,414,853.88 | 0.00 |
| 合计 | 5,414,853.88 | 0.00 |

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、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 材料领用 | 16,607,811.78 | 16,192,261.65 |
| 职工薪酬 | 11,554,488.45 | 9,492,390.82 |
| 折旧及摊销 | 3,583,578.49 | 2,951,293.54 |
| 其他 | 1,340,801.11 | 1,068,122.36 |
| 合计 | 33,086,679.83 | 29,704,068.37 |
| 其中：费用化研发支出 | 33,086,679.83 | 29,704,068.37 |

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：

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 | |
| 龙游道明公司 | 198,000,000.00 | 浙江省龙游县 | 浙江省龙游县 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 道明新材料公司 | 50,000,000.00 | 浙江省龙游县 | 浙江省龙游县 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 道明光电公司 | 100,000,000.00 | 浙江省永康市 | 浙江省永康市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 华威新材料公司 | 80,815,200.00 | 江苏省常州市 | 江苏省常州市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 惠州骏通公司 | 28,500,000.00 | 广东省惠州市 | 广东省惠州市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 巴西反光公司 | 13,291,600.00 | 巴西 | 巴西 | 贸易 | 51.00% | 48.49% | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 巴西 | 88,58 | 6,244 | 94,82 | 110,9 | 0.00 | 110,9 | 91,39 | 7,500 | 98,89 | 119,5 | 0.00 | 119,5 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|----------|---------|----------|-----------|--|-----------|----------|---------|----------|-----------|--|-----------|
| 反光公司 | 3,976.42 | ,013.88 | 7,990.30 | 42,539.94 | | 42,539.94 | 7,135.39 | ,382.75 | 7,518.14 | 49,998.32 | | 49,998.32 |
|------|----------|---------|----------|-----------|--|-----------|----------|---------|----------|-----------|--|-----------|

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 |

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： | | |
| 投资账面价值合计 | 22,153,930.74 | 21,677,387.12 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | 476,543.62 | -2,396,281.64 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 476,543.62 | -2,396,281.64 |

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 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| 黑钻科技公司 | -157,949.33 | -5,127.34 | -163,076.67 |

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 | 30,076,247.54 | | | 3,717,444.54 | | 26,358,803.00 | 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 |
|------|---------------|--------------|
| 其他收益 | 17,383,742.81 | 7,039,609.22 |

其他说明：

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)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)9、五(一)21 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) 应收款项和合同资产

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司应收账款和合同资产的 16.18% (2023 年 12 月 31 日: 17.23%) 源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 405,000,000.00 | 405,000,000.00 | 405,000,000.00 | | |
| 应付票据 | 163,000,000.00 | 163,000,000.00 | 163,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 172,969,414.54 | 172,969,414.54 | 172,969,414.54 | | |
| 其他应付款 | 9,733,887.13 | 9,733,887.13 | 9,733,887.13 | | |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 199,216.36 | 199,216.36 | 199,216.36 | | |
| 小 计 | 750,902,518.03 | 750,902,518.03 | 750,902,518.03 | | |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 140,505.42 | 140,505.42 | 140,505.42 | | |
| 应付票据 | 119,333,581.52 | 119,333,581.52 | 119,333,581.52 | | |
| 应付账款 | 143,043,011.02 | 143,043,011.02 | 143,043,011.02 | | |
| 其他应付款 | 10,904,801.82 | 10,904,801.82 | 10,904,801.82 | | |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 219,244.60 | 226,585.43 | 226,585.43 | | |
| 其他流动负债—已背书未终止确认的商业承兑汇票支付义务 | 310,000.00 | 310,000.00 | 310000 | | |
| 租赁负债 | 24,987.05 | 25,076.57 | | 25,076.57 | |
| 小 计 | 273,976,131.43 | 273,983,561.78 | 273,958,485.21 | 25,076.57 | |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具

使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

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 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 297,000,000.00 | 297,000,000.00 |
| (4) 应收款项融资 | | | 58,990,301.97 | 58,990,301.97 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 2,187,889.41 | 2,187,889.41 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 358,178,191.38 | 358,178,191.38 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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

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

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

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 |
|--------|--------|-------|---------|--------------|---------------|
| 道明投资公司 | 浙江省永康市 | 项目投资等 | 2018 万元 | 39.96% | 39.96% |

本企业的母公司情况的说明

胡智彪、胡智雄各持有道明投资公司 50%的股权，道明投资公司持有本公司 39.96%的股权，胡智雄直接持有本公司 3.87%的股权、胡智彪直接持有本公司 3.79%的股权。胡智彪、胡智雄直接和间接累计持有本公司 47.62%的股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是。

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十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|---------------------|
| 安徽易威斯公司 | 丧失控制权后转为其他权益工具投资的公司 |
| 奥浦迪克公司 | 其他权益工具投资的公司 |
| 高得宝利公司 | 道明投资公司的子公司 |
| 盈天科学公司 | 胡智彪持股 21.55%的公司 |
| 永杰新材料公司 | 本公司独立董事金盈担任独立董事的公司 |
| 光粒科技公司 | 本公司独立董事李海峰担任董事的公司 |
| 邦耳贸易公司 | 本公司董事胡锋配偶控股的公司 |

| | |
|------------|--------------------|
| 杭州璟明控股有限公司 | 本公司董事胡浩亨、胡锋共同控制的公司 |
| 张亚东 | 本公司董事 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------|--------|-------|---------|----------|-----------|
| 高得宝利公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 13,628.32 |
| 奥浦迪克公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 28,840.38 |

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 |
|-----|--------|-------|-----------|
| 张亚东 | 出售商品 | 0.00 | 44,247.79 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,260,255.50 | 2,034,054.28 |

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 应收账款 | 奥浦迪克公司 | 71,034.84 | 14,206.97 | 71,034.84 | 14,206.97 |
| 应收账款 | 光粒科技公司 | | | 31,250.00 | 1,562.50 |

(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 | 盈天科学公司 | 168,141.59 | 168,141.59 |

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、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

截至资产负债表日，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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

| | |
|-----------------|-------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 以公司现有总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 尚待公司股东大会审议批准 |

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

(一) 确定报告分部考虑的因素

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 反光材料 | 光学显示材料 | 新材料 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 886,283,970.27 | 112,770,077.24 | 80,099,082.38 | -417,717,370.04 | 661,435,759.85 |
| 主营业务成本 | 668,741,621.44 | 101,674,786.98 | 80,700,944.03 | -415,134,489.31 | 435,982,863.14 |
| 资产总额 | 3,998,148,248.23 | 508,721,247.25 | 361,337,919.50 | 1,884,380,206.73 | 2,983,827,208.24 |
| 负债总额 | 1,148,696,376.58 | 146,159,226.00 | 103,814,949.59 | -541,395,811.56 | 857,274,740.62 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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） | 285,678,975.11 | 249,763,228.14 |
| 1 至 2 年 | 80,236,746.69 | 87,193,927.09 |
| 2 至 3 年 | 24,993,265.21 | 11,480,525.38 |
| 3 年以上 | 11,464,669.75 | 10,731,118.04 |
| 合计 | 402,373,656.76 | 359,168,798.65 |

(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账款 | 402,373,656.76 | 100.00% | 54,288,843.75 | 13.49% | 348,084,813.01 | 359,168,798.65 | 100.00% | 46,398,327.56 | 12.92% | 312,770,471.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 402,373,656.76 | 100.00% | 54,288,843.75 | 13.49% | 348,084,813.01 | 359,168,798.65 | 100.00% | 46,398,327.56 | 12.92% | 312,770,471.09 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| 账龄组合 | 402,373,656.76 | 54,288,843.75 | 13.49% |
| 合计 | 402,373,656.76 | 54,288,843.75 | |

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 | |
| 账龄组合 | 46,398,327.56 | 7,790,456.19 | -100,060.00 | | | 54,288,843.75 |
| 合计 | 46,398,327.56 | 7,790,456.19 | -100,060.00 | | | 54,288,843.75 |

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 |
|----|------|
| | |

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 |
|---|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 巴西 CENNATECH IND E COM DE TEC LTDA | 111,625,289.91 | | 111,625,289.91 | 27.65% | 12,629,784.22 |
| DAOMING REFLECTIVE MATERIAL INDIA PRIVATE LIMITED | 30,101,903.67 | | 30,101,903.67 | 7.46% | 7,151,272.20 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| NAJI*** | 21,320,036.18 | | 21,320,036.18 | 5.28% | 2,516,969.53 |
| 浙江道明新材料 有限公司 | 14,178,198.51 | | 14,178,198.51 | 3.51% | 708,909.92 |
| Symbol Engineering Services | 13,145,252.68 | | 13,145,252.68 | 3.26% | 4,360,971.09 |
| 合计 | 190,370,680.95 | | 190,370,680.95 | 47.16% | 27,367,906.96 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 339,372,852.03 | 257,970,831.72 |
| 合计 | 339,372,852.03 | 257,970,831.72 |

(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 | 6,319,044.11 | 8,575,635.05 |
| 备用金 | 386,115.32 | 144,348.42 |
| 拆借款 | 400,980,724.35 | 367,430,698.75 |
| 应收暂付款 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 应收股权回购款 | 8,290,987.57 | 15,673,203.06 |
| 应收出口退税 | 7,273,225.59 | |
| 预付费用款 | 302,498.74 | |
| 其他 | 77,650.83 | |
| 合计 | 423,680,246.51 | 391,873,885.28 |

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） | 273,837,597.92 | 160,667,743.14 |
| 1至2年 | 52,415,201.20 | 66,218,398.74 |
| 2至3年 | 90,342,822.48 | 114,272,574.69 |
| 3年以上 | 7,084,624.91 | 50,715,168.71 |
| 合计 | 423,680,246.51 | 391,873,885.28 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 8,290,987.57 | 1.96% | 8,290,987.57 | 100.00% | | 15,673,203.06 | 4.00% | 15,673,203.06 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 415,389,258.94 | 98.04% | 76,016,406.91 | 18.30% | 339,372,852.03 | 376,200,682.22 | 96.00% | 118,229,850.50 | 31.43% | 257,970,831.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 423,680,246.51 | 100.00% | 84,307,394.48 | 19.90% | 339,372,852.03 | 391,873,885.28 | 100.00% | 133,903,053.56 | 34.17% | 257,970,831.72 |

按单项计提坏账准备类别名称：曹慧芳、曹雯钧

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 |
| 曹慧芳、曹雯钧 | 15,673,203.06 | 15,673,203.06 | 8,290,987.57 | 8,290,987.57 | 100.00% | 已判决未执行 |
| 合计 | 15,673,203.06 | 15,673,203.06 | 8,290,987.57 | 8,290,987.57 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 押金保证金组合 | 6,319,044.11 | 315,952.21 | 5.00% |
| 合计 | 6,319,044.11 | 315,952.21 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：备用金组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金组合 | 386,115.32 | 19,305.77 | 5.00% |
| 合计 | 386,115.32 | 19,305.77 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 408,684,099.51 | 75,681,148.94 | 18.52% |
| 合计 | 408,684,099.51 | 75,681,148.94 | |

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） | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 8,331,166.19 | 12,741,112.04 | 112,830,775.33 | 133,903,053.56 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,620,760.06 | 2,620,760.06 | 18,068,564.50 | |
| --转入第三阶段 | | -18,068,564.50 | | |
| 本期计提 | 7,566,924.39 | 13,189,732.64 | -70,352,316.11 | -49,595,659.08 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 13,277,330.52 | 10,483,040.24 | 60,547,023.72 | 84,307,394.48 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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 | 转回或收回金额 | 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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|---------|----------------|-------|--------|---------------|
| 杭州道明科创新材料有限公司 | 子公司往来 | 85,618,562.92 | 1 年以内 | 20.21% | 4,280,928.15 |
| 杭州道明科创新材料有限公司 | 子公司往来 | 48,369,799.80 | 1-2 年 | 11.42% | 9,673,959.96 |
| 杭州道明科创新材料有限公司 | 子公司往来 | 59,396,190.00 | 2-3 年 | 14.02% | 29,698,095.00 |
| 杭州道明科创新材料有限公司 | 子公司往来 | 7,053,815.64 | 3 年以上 | 1.66% | 7,053,815.64 |
| 惠州骏通新材料有限公司 | 子公司往来 | 75,901,600.09 | 1 年以内 | 17.91% | 3,795,080.00 |
| 惠州骏通新材料有限公司 | 子公司往来 | 4,045,401.40 | 1-2 年 | 0.95% | 809,080.28 |
| 惠州骏通新材料有限公司 | 子公司往来 | 30,896,632.48 | 2-3 年 | 7.29% | 15,448,316.24 |
| 浙江道明超导科技有限公司 | 子公司往来 | 52,944,891.07 | 1 年以内 | 12.50% | 2,647,244.55 |
| 常州华威新材料有限公司 | 子公司往来 | 36,753,830.95 | 1 年以内 | 8.67% | 1,837,691.55 |
| 曹慧芳、曹雯钧 | 应收股权回购款 | 8,290,987.57 | 2-3 年 | 1.96% | 8,290,987.57 |
| 合计 | | 409,271,711.92 | | 96.59% | 83,535,198.94 |

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 | 1,410,109,083.51 | 245,360,600.96 | 1,164,748,482.55 | 1,410,109,083.51 | 245,360,600.96 | 1,164,748,482.55 |
| 对联营、合营企业投资 | 31,688,247.35 | 10,477,364.90 | 21,210,882.45 | 32,154,752.02 | 10,477,364.90 | 21,677,387.12 |
| 合计 | 1,441,797,330.86 | 255,837,965.86 | 1,185,959,365.00 | 1,442,263,835.53 | 255,837,965.86 | 1,186,425,869.67 |

(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 | | |
| 巴西反光公司 | 7,400,461.57 | 5,800,638.43 | | | | | 7,400,461.57 | 5,800,638.43 |
| 华威新材料公司 | 170,440,037.47 | 239,559,962.53 | | | | | 170,440,037.47 | 239,559,962.53 |
| 雷昂纳公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 韩国道明 | 3,440,508 | | | | | | 3,440,508 | |

| | | | | | | | | | |
|----------|------------------|----------------|--|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 公司 | .85 | | | | | | | .85 | |
| 巴西投资公司 | 19,315,020.00 | | | | | | | 19,315,020.00 | |
| 印度道明公司 | 2,961,280.45 | | | | | | | 2,961,280.45 | |
| 巴基斯坦道明公司 | 1,855,332.00 | | | | | | | 1,855,332.00 | |
| 科创新材料公司 | 30,000,000.00 | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 龙游道明公司 | 495,017,574.35 | | | | | | | 495,017,574.35 | |
| 道明新材料公司 | 46,644,426.91 | | | | | | | 46,644,426.91 | |
| 道明光电公司 | 332,673,840.95 | | | | | | | 332,673,840.95 | |
| 超导科技公司 | 50,000,000.00 | | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 1,164,748,482.55 | 245,360,600.96 | | | | | | 1,164,748,482.55 | 245,360,600.96 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 迈得特公司 | 21,677,387.12 | 6,029,960.38 | | | -466,504.67 | | | | | | 21,210,882.45 | 6,029,960.38 |
| 黑钻科技公司 | | 4,447,404.52 | | | | | | | | | | 4,447,404.52 |
| 小计 | 21,677,387.12 | 10,477,364.90 | | | -466,504.67 | | | | | | 21,210,882.45 | 10,477,364.90 |
| 合计 | 21,677,387.12 | 10,477,364.90 | | | -466,504.67 | | | | | | 21,210,882.45 | 10,477,364.90 |

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 | 445,294,475.05 | 404,977,102.54 | 425,879,718.32 | 384,349,797.45 |
| 其他业务 | 26,060,401.58 | 24,614,364.29 | 24,589,788.87 | 23,522,410.64 |
| 合计 | 471,354,876.63 | 429,591,466.83 | 450,469,507.19 | 407,872,208.09 |

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

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务 | 重要的支付条 | 公司承诺转让 | 是否为主要责 | 公司承担的预 | 公司提供的质 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

| | 的时间 | 款 | 商品的性质 | 任人 | 期将退还给客 户的款项 | 量保证类型及 相关义务 |
|--|-----|---|-------|----|----------------|----------------|
|--|-----|---|-------|----|----------------|----------------|

其他说明

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 24,874,897.77 元，其中，24,874,897.77 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 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：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -466,504.67 | -526,850.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -704,208.73 |
| 理财产品收益 | 434,726.03 | 1,839,975.35 |
| 合计 | 69,968,221.36 | 70,608,916.24 |

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 | 1,099.59 | |
| 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） | 13,327,242.38 | |
| 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 | 434,726.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和 | 1,494,069.84 | |

| | | |
|----------|---------------|----|
| 支出 | | |
| 减：所得税影响额 | 3,013,257.70 | |
| 合计 | 12,243,880.14 | -- |

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 | 4.18% | 0.1498 | 0.1498 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.63% | 0.1302 | 0.1302 |

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