宁波激智科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-048

2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张彦、主管会计工作负责人吕晓阳及会计机构负责人(会计主管人员)庄启逸声明：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。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 7

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会 28

第五节 重要事项 31

第六节 股份变动及股东情况 38

第七节 债券相关情况 44

第八节 财务报告 45

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。

（三）公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
激智科技、公司	指	宁波激智科技股份有限公司
股东会	指	宁波激智科技股份有限公司股东会
董事会	指	宁波激智科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波激智科技股份有限公司监事会
控股股东	指	张彦先生
实际控制人	指	张彦先生
江北激智	指	宁波江北激智新材料有限公司
象山激智	指	象山激智新材料有限公司
上海激智	指	上海激智新材料科技有限公司
香港激智	指	激智（香港）有限公司
宁波睿行	指	宁波睿行新材料有限公司
宁波激阳	指	宁波激阳新能源有限公司
浙江紫光	指	浙江紫光科技有限公司
宁波沃衍	指	宁波沃衍股权投资合伙企业（有限合伙）
视涯科技	指	视涯科技股份有限公司
甬商实业	指	甬商实业有限公司
宁波紫光	指	宁波紫光科技有限公司
紫光膜业	指	宁波紫光膜业有限公司
宁波勤邦	指	宁波勤邦新材料科技股份有限公司
卢米蓝	指	宁波卢米蓝新材料有限公司
浦诺菲	指	浦诺菲新材料有限公司
博雅聚力	指	宁波博雅聚力新材料科技有限公司
宁波聚嘉	指	宁波聚嘉新材料科技有限公司
安徽激智	指	安徽激智科技有限公司
宁波天圆	指	宁波天圆新材料有限公司
激阳新材料	指	宁波激阳新材料有限公司
安徽弘名	指	安徽弘名科技有限公司
珩创纳米	指	江苏珩创纳米科技有限公司
创新中心公司	指	浙江功能膜材料创新中心有限公司
宁波沣华	指	宁波沣华智合创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波港智	指	宁波港智新材料有限公司
广东瑞捷	指	广东瑞捷新材料股份有限公司
绍兴长木	指	绍兴长木新材料科技有限公司
福建福智	指	福建福智新材料科技有限公司
浙江芯智	指	浙江芯智新材料有限公司
柳宙新材料	指	柳宙新材料（宁波）有限公司
山本光电	指	深圳市山本光电股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波激智科技股份有限公司章程》
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日、2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琳	李梦云
联系地址	宁波高新区晶源路 9 号	宁波高新区晶源路 9 号
电话	0574-87908260-8025	0574-87908260-8025
传真	0574-87162028	0574-87162028
电子信箱	investor@excitontech.cn	investor@excitontech.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱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 2024 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 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,073,850,977.85	1,118,882,067.07	-4.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,524,966.31	124,574,455.88	-6.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	99,186,063.39	101,142,156.38	-1.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,942,845.82	125,778,277.01	-50.75%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.47	-6.38%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.47	-6.38%
加权平均净资产收益率	5.68%	6.60%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,610,477,875.85	3,683,474,820.95	-1.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,060,087,002.27	1,994,092,793.86	3.31%

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）	197,796.86	
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）	21,529,007.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,016,617.62	

减：所得税影响额	3,026,655.11	
少数股东权益影响额（税后）	344,628.91	
合计	17,338,902.92	

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

公司所处行业：公司主要研发、生产、销售光学膜及功能性薄膜产品，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局 2018 年公布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司归属于新材料产业中的光学膜制造。

公司以显示用光学膜为起点，致力于自主涂布技术及配方工艺的积累沉淀、研发实力提升，在保持光学膜行业领先地位的同时，积极拓展新产品开发，光伏行业的背板胶膜等产品份额快速增长。公司目前光学膜、背板胶膜等主要产品应用于平板显示行业及光伏组件行业。

报告期内公司所处行业情况：

（一）平板显示行业：

行业发展阶段：

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

行业周期性特点：

在 LCD 产业链中，光学膜企业生产出的光学膜最终应用于液晶电视、液晶显示器、电脑、手机等消费类电子产品，因此，光学膜行业与终端消费类电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费类电子行业的特性是直接面向消费者，从而不可避免地受宏观经济景气程度影响而呈现出一定的周期性。在经济高速发展时期，消费者可支配收入增加，对消费电子产品的需求增加；在经济低迷时期，消费者收入下降甚至失业，对消费电子产品的需求降低。因此，处于产业链上游的光学膜行业也会随着宏观经济景气周期的波动而波动。

公司行业地位：

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

（二）光伏组件行业

行业发展阶段：

近年来全球化石能源价格波动较大，2021 至 2023 年，我国光伏行业经历了三年黄金发展期，俄乌冲突使能源危机进一步变为各国需要共同面对的重大议题，叠加碳中和碳达峰的大背景，光伏发电的经济性、安全性及环境友好性日益凸显，近几年光伏装机量快速增长。作为全球年度新增光伏装机体量最大的市场，中国光伏市场的发展对全球光伏行业影响巨大。2024 年度中国光伏新增装机再创新高，达 277.57GW，同比增长 28.33%，近些年过高的装机增速和庞大的装机基数，对国家电网的消纳能力提出了更高的挑战，但基于国家风光大基地项目的政策保障、社会用电量需求的增长、AI 等新兴产业的发展对用电量的巨大需求，中国的光伏新增装机仍将保持一定的韧性。据 CPIA 预测，2025 年全球光伏新增装机量将达 531-583GW，其中国内新增装机 215-255GW。

行业周期性特点：

从终端需求看，在过去的十年中，光伏装机量逐年增长，根据 CPIA 预测，在未来几年仍将保持增长，IEA 预计 2025 年可再生能源发电量即将超过煤炭。从制造端看，我国光伏行业在曲折中快速发展，光伏行业的景气度周期主要与政策性需求、传统能源价格、硅料等成本周期、技术迭代周期及产能周期有关。

公司行业地位：

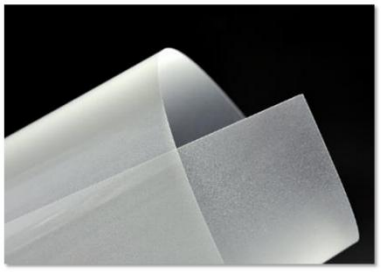
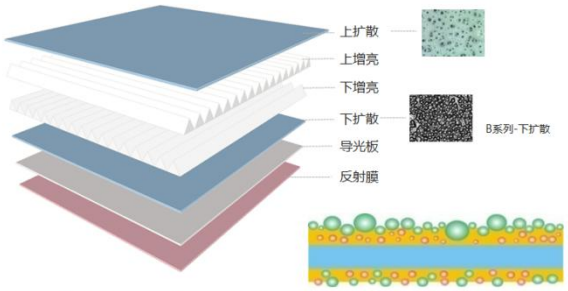
公司自 2018 年进入光伏行业，专注光伏先进背板材料研发制造，具备全系列背板生产制造能力，近几年在领先组件企业份额快速提升。公司通过募投项目进入胶膜行业，研发及产品测试工作快速推进，EVA、EPE（共挤型 POE）产品和 N 型产品用其他胶膜均已批量量产，在报告期内取得 1.52 亿元的销售。公司在 2024 年二季度实现间隙反光膜的量产，在组件龙头公司实现快速交付，提升公司光伏板块的盈利能力。公司作为光伏行业新兵，自量产交付以来，产品的研发、创新及生产品质获得客户高度认可。

公司以“激情、创新、正直、负责”作为核心价值观，致力于“成为世界上最好的功能膜公司”，希望通过领先的技术和产品，改善人类的生活。自成立以来，公司持续研发投入和技术创新，精密涂布生产技术和终端应用开发技术不断提高，产品种类持续增加，产品系列日趋丰富，市场占有率稳步提升，目前公司已发展成为业内领先的显示用光学膜生产企业，未来我们将持续致力于研发创新，巩固公司全球高端显示用薄膜的领先地位，推出更多基于涂布技术的功能性薄膜产品。

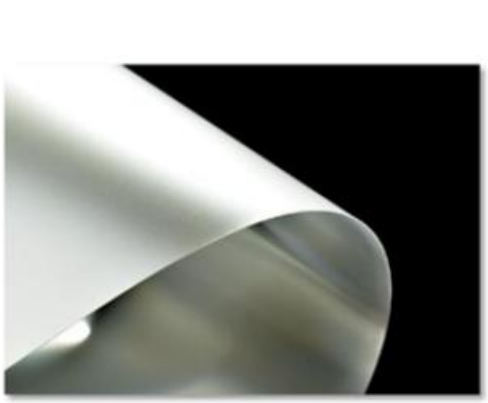
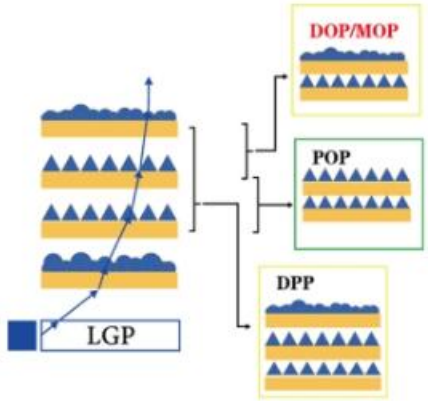
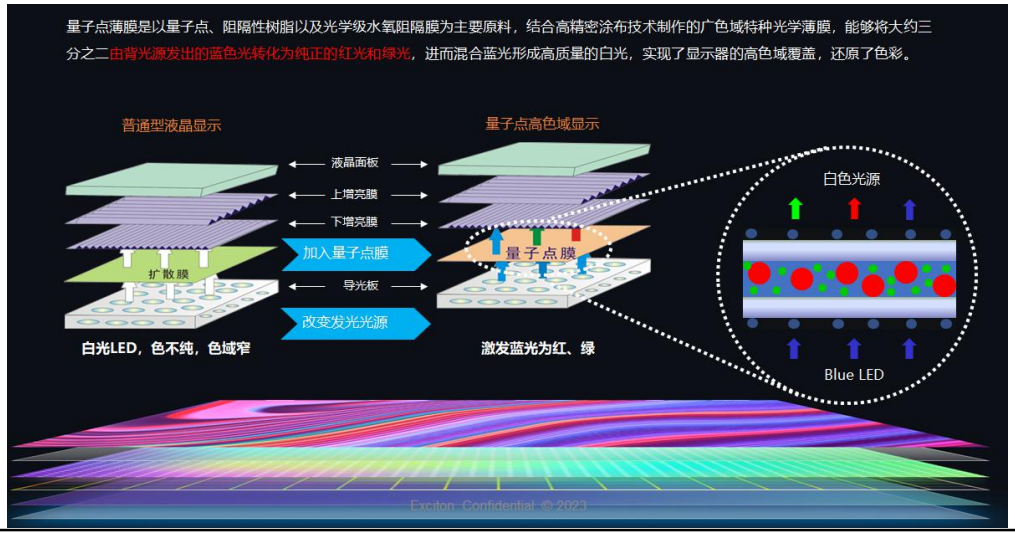
公司目前主要业务分四大板块：光电板块、光伏板块、汽车板块和电池板块。

（一）光电板块

公司主要生产光学膜产品，产品主要包括扩散膜、增亮膜、量子点薄膜、COP、复合膜（DOP、POP、DPP 等）、银反射膜、3D 膜、保护膜、手机硬化膜等。

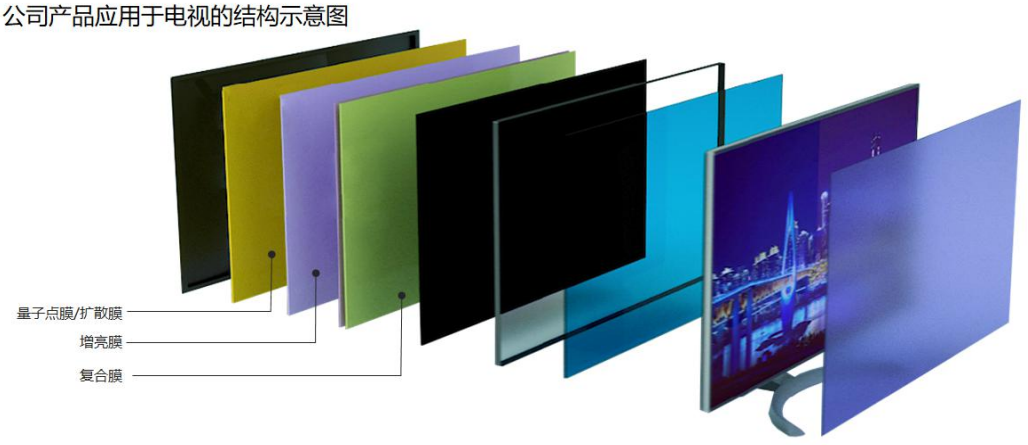
<table>
<tr><th>板块名称</th><th>产品名称</th><th>产品图</th></tr>
<tr><td rowspan="2">光电板块</td><td>扩散膜</td><td> 


扩散膜由三层结构组成，包括最下层的抗刮伤层、中间的透明PET基材层和最上层的扩散层。
BritNit®系列扩散膜是指在PET基材上，通过精密涂布的方法，把光学胶水固化成预先设计的光学结构扩散涂层，使光线透过扩散涂层产生漫射，让光的分布均匀化，将点光源或线光源均匀转换成面光源的新型高性能光学材料。</td></tr>
<tr><td>增亮膜</td><td>
增亮膜是一种新型高性能光学薄膜，由于其外表微观棱镜阵列结构这一特性，因此也被广泛成为棱镜膜。我司开发的增亮膜种类繁多，大体分为高通用系列、抗干涉系列、广视角系列、抗落球系列等。增亮膜产品的基材厚度覆盖50μm到400μm各种厚度，全方位满足电视、显示器、笔记本、平板、手机等各种尺寸的显示应用。
我司生产的BritNit®系列增亮膜产品是在PET基材上，通过精密涂布和结构微复制方法将光学胶水固化成预先设计的光学微棱镜结构涂层，并利用微棱镜结构对光线的汇聚作用，使散射的光线向正面集中，从而起到为LCD面板提升整体辉度与均匀度的新型高性能光学材料。
我司开发了C、H、U、V、Q系列等多套TBEF产品，具有高亮度、高遮瑕性、良好的平整性、抗吸附等优异性能，高端系列产品还具有抗牛顿环、抗落球等优良性能，尤其适用于各种大屏超薄Touch-panel机种。
上增亮膜
下增亮膜</td></tr>
</table>

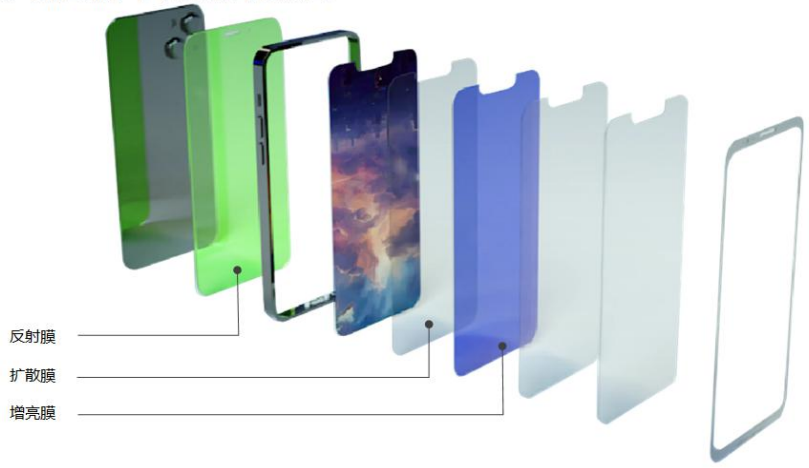
	复合膜	  利用贴合工艺,实现多种不同光学膜(2 或 3 种及以上)组装成单张膜片的一种多功能光学膜材料,我司开发了扩散-棱镜复合膜(DOP)、棱镜-棱镜复合膜(POP)、微透镜-棱镜复合膜(MOP)、扩散-棱镜-棱镜复合膜(DPP)以及多款反射型偏光增亮膜包括(COP、COPP、以及 COPP Plus 等),主要应用领域为液晶显示和照明领域,譬如手机、显示器、电视、平板灯等。
	量子点膜	

上述光学膜产品被广泛应用于电视、显示器、笔记本电脑、平板电脑、智能手机、导航仪、车载显示屏等各类显示应用领域。

公司产品应用于电视的结构示意图



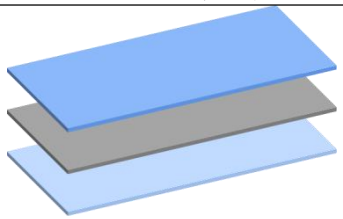
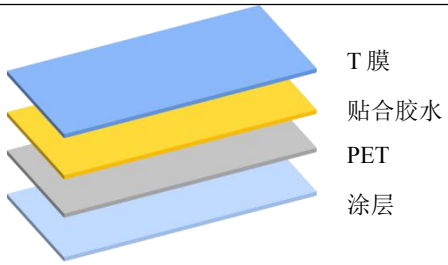
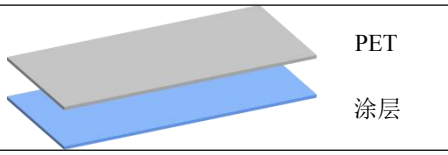
公司产品应用于手机的结构示意图

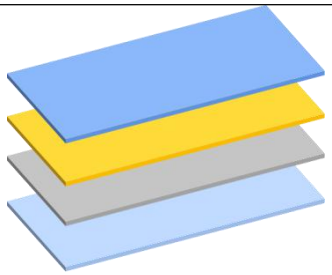


（二）光伏板块

公司 2018 年进入光伏背板行业，目前主要客户是行业领先的组件厂商，产品在客户端认可度较高。背板作为光伏组件背面热封材料，需要有足够的力学性能，阻隔水汽功能，绝缘性能，并且在长期老化后能保持足够的力学性能和颜色变化。伴随市场拓展和产能进步，结合产品更新换代，公司大批量生产并出货了双面涂布型背板。公司定增募投项目之一是光伏封装胶膜，也是公司在光伏行业的第二个产品，研发及产品测试工作快速推进，EVA、EPE（共挤型 POE）产品和 N 型产品用其他胶膜均已批量量产。此外，公司在 2024 年二季度实现间隙反光膜的量产，该产品主要应用于双面发电的光伏组件，具有高增益型的新型功能膜，利用膜材表面微结构和高反射铝层来增加光伏电池片的进光量，进而达到增加组件功率效果。目前市场能够研发及生产间隙反光膜的厂商较少，公司已经拥有自主结构发明专利，新型的双弧形设计和结构角度同比其他厂家有更高的功率增效，已经在诸多一线组件企业批量交货，市场竞争力强。受光伏行业情况影响，2025 年上半年光伏背板的出货量有明显下降，但是间隙反光膜出货受到市场大力支持，被诸多组件大厂接受和认可。

公司的光伏背板类型为：T 系列涂覆＆复合型背板（TPC、TPC-T、TPC-BW）、双面涂覆背板 CPC、CPC-B、单面涂覆背板 PC，以及组件用间隙反光膜。

板块名称	产品类别	产品名称	产品图	主要用途
光伏板块	双面涂覆	CPC 双面涂氟背板（白色/黑色）		晶体硅光伏组件封装用
	涂覆复合	TPC 涂覆/复合型背板（白色/黑色）		
	单面涂覆	强化 PET 结构背板		

	透明背板	TPC 透明背板		

公司市场地位：

1、光伏背板：

公司自 2018 年进入光伏行业，专注光伏先进背板材料研发制造，具备全系列背板生产制造能力，近几年在领先组件企业份额快速提升。公司作为背板行业新兵，自量产交付以来，产品的研发、创新及生产品质获得行业龙头客户高度认可。2024 年受到组件电池类型转变以及国际贸易影响，背板市场容量大幅下降，公司着力研发新产品，提升公司光伏产品市场竞争力。2025 年公司紧密联系 BC 电池和组件发展需求，持续开发反光膜、分光膜等新产品。

关键技术指标：

透明背板：宁波激阳透明背板透过率>87%，经过可靠性模拟测试验证可有效保证组件在户外运行 30 年以上。

黑色高反背板：在 2024 年全年实现高反黑色背板量产，今年上半年出货量超 0.6GW，是个性化特色组件的重要组成。

白色背板：目前市场主要认可的涂覆/贴合、双面涂覆以及强化 PET 作为空气面单面涂覆的产品均在量产，产品得到了一线组件厂家认可并实现量产。

2、光伏胶膜

公司通过募投项目进入胶膜行业，胶膜工厂建设完成，产线逐步达产，EVA、EPE（共挤型 POE）产品和 N 型产品用其他胶膜均已批量量产，在报告期内取得 1.52 亿元的销售。

3、间隙反光膜

应用于双面发电的光伏组件，具有高增益型的新型功能膜，利用膜材表面微结构和高反射铝层来增加光伏电池片的进光量，进而达到增加组件功率效果。目前市场能够研发及生产间隙反光膜的厂商较少，公司已经拥有自主结构发明专利，新型的双弧形设计和结构角度同比其他厂家有更高的功率增效，已经在诸多一线组件企业批量交货，市场竞争力强。

目前间隙反光膜适用于双玻组件，对比传统镀釉玻璃可提升功率 2~3W，且消除了镀釉层内应力影响，相关组件可靠性得到了进一步提升，吸引了诸多一线组件厂家投资转型用这项新的技术路线，实现自身降本增效收益。今年上半年出货超过 25GW，被广大组件厂认可和接受，是未来双玻组件技术不可或缺的辅材之一。

（三）汽车板块

公司实现了车窗膜、车衣膜、建筑窗膜的量产交货，并将不断提升产品品质及品牌知名度。作为国内为数不多的汽车装饰膜供应商，公司也将积极抓住国产新能源的大趋势，努力为下游客户提供高性价比的产品。

（四）电池板块

1、聚碳酸酯(PC)阻燃膜：公司控股子公司宁波港智生产的 PC 阻燃膜是一款黑色环保阻燃膜,能满足客户不同的应用场景要求,包括但不限于电机、家用电器、消费电子、医疗电子等线路板的绝缘保护以及新能源电池、储能电池等原器件的绝缘外壳等。

2、磷酸锰铁锂：公司目前持有珩创纳米 4.32%的股权。低碳出行的大背景下，新能源汽车正在经历巨大的变革，其中的核心驱动力之一就是新型的电池材料。珩创纳米基于多年在电池材料领域的积累，持续研发新型的锂电池材料，其中最先推出的是磷酸锰铁锂正极材料。磷酸锰铁锂具备高电压、高能量密度以及更好的低温性能，与三元材料相比具备更低的成本、更高的安全性能。被广泛应用于电动汽车、两轮电动车、电动工具及其他消费品领域。

主要的业绩驱动因素：

（1）显示上游材料国产替代机遇，行业集中度提升。中国面板产能逐步提高，光学膜企业受益于上游材料国产替代化的大好发展机遇。

（2）大屏化、高端显示技术的行业发展趋势因素。伴随显示器行业轻薄化、大屏化、高色域化的趋势，在量子点、Mini-LED 等新型显示技术渗透率提升的情况下，显示用高端光学膜需求持续提高。

（3）技术创新因素。量子点薄膜、复合型光学膜、高亮度光学扩散膜、光学多功能膜和光学增亮膜等高端光学膜产品性能持续革新优化，进一步提升了相应的市场占有率并巩固公司全球高端显示用薄膜的领先地位。

（4）间隙反光膜、胶膜等光伏产品持续放量，打造功能性薄膜平台。公司致力于自主涂布技术及配方工艺的积累沉淀、研发实力提升，在保持光学膜行业领先地位的同时，新产品均顺利实现量产及销售。后续发展中，公司将基于核心涂布技术，横向拓展新品，打造功能性薄膜平台。本报告期内，太阳能背板及间隙反光膜产品销售额达 1.44 亿元；封装胶膜业务正常推进中，研发及产品测试工作快速推进，EVA 和 EPE 产品已批量量产，在报告期内取得 1.52 亿元的销售。

报告期内公司管理层坚定执行董事会年初制定的经营计划，坚持以“成为世界上最好的功能膜公司”为目标，持续强化研发，充分整合资源、技术、市场等多方优势，在保持显示领域领军地位的同时，积极发力新兴产品领域，优化产品结构，进一步拓展公司业务范围、完善业务布局，为公司股东争取更大回报。

本报告期内，公司实现营业收入 107,385.10 万元，较上年同期下降 4.02%，2025 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润为 11,652.50 万元，较上年同期下降 6.46%。上半年公司高端复合光学膜需求旺盛，DPP 等高毛利产品取得较好增长，背板等光伏产品需求较弱，但公司光伏间隙反光膜产品已成为光伏组件辅材标配产品，导入诸多头部组件厂，持续为客户提供高功率、高效率解决方案，产品前景较好。报告期内，各产品销售数据如下表：

产品分类	2025 年 1-6 月销售额（万元）	2024 年 1-6 月销售额（万元）	同比增减
量子点膜、复合膜等高端显示用光学膜产品	47,762.56	39,500.52	20.92%
增亮膜	10,405.45	13,869.01	-24.97%
扩散膜	9,284.01	10,331.00	-10.13%
太阳能背板及间隙反光膜	14,352.25	35,911.82	-60.03%
窗膜	2,707.38	3,885.02	-30.31%
胶膜	15,229.10	5,626.54	170.67%
合计	99,740.75	109,123.91	-8.60%

报告期内公司经营相关主要情况如下：

1、高端复合膜销售额持续提升

报告期内，量子点膜、复合膜及 COP 等高端显示用光学膜产品销售额达 4.78 亿元，同比增长 20.92%。公司继续推动生产改革及优化，复合光学膜良率提升、销售额增长。上半年国内的家电及能耗补贴政策进一步带动公司高端光学膜的业绩增长，同时小尺寸光学膜进入国内一线手机品牌供应链，推动国内小尺寸光学膜国产化替代。

公司积极推动、优化一张复合膜替代增亮膜、扩散膜组装的方案，为下游客户节省人工、将背光模组进一步轻薄化。为顺应未来大屏、轻薄化、高色域的趋势，公司高度重视复合膜及量子点膜等高端光学膜的研发、更新，进一步推进新品光学膜的性能提升及市场推广，持续提升高附加值光学膜的销售份额。公司将继续通过精细化管理、自主研发、整合产业链等措施，提升产品利润率水平。

2、光伏胶膜和间隙反光膜产品销量持续增长

报告期内，公司背板膜及间隙反光膜（含双面电池用透明背板）销售额达 1.44 亿元，实现向晶科、隆基多家组件行业龙头企业交货。公司定增项目封装胶膜安徽工厂量产推进顺利，EVA、EPE（共挤型 POE）产

品和 N 型产品用其他胶膜均已批量量产，实现销售额 1.52 亿元。

2024 年受到组件电池类型转变以及国际贸易影响，背板市场容量大幅下降，公司着力研发新产品，提升公司光伏产品市场竞争力。2025 年公司紧密联系 BC 电池和组件发展需求，积极开发反光膜、分光膜等新产品。公司将继续积极拓展新产品的研发及市场开拓，深耕新能源领域。新品的快速量产及销售体现了激智科技领先的技术工艺及先进的生产管理水平及极强的下游拓展市场的能力。

3、后续新兴领域产品储备

（1）广视角膜：广视角膜是一款可集成于交互平板显示器的新型光学功能膜，它可以显著提升传统液晶显示器的亮度可视角至 120° 以上，解决大视角下“看不见、看不清”的问题，已逐渐推广应用于智慧黑板、会议机等场景。

（2）PS 膜：PS 膜（Protection Sheet）是一种同时具有防眩光、高等级水汽阻隔和 UV 截止等能力的保护膜，可以为电子纸（e-Paper）提供全方位保护，已广泛应用于零售电子价签、公交站牌等新兴的低碳环保场景。

（3）车载量子点膜：车载量子点膜为三明治结构，具备高色域 NTSC≥100%，高亮度等特点，人眼视觉画面更为鲜艳。激智车载量子点膜已通过相关车规测试，能耐受 95℃甚至 105℃。激智车载量子点膜已在商业上首次应用，后面将继续为推动量子点膜＋蓝光 mini LED 车载技术在商业上的发展做出贡献。

（4）OBA 胶（黑色 AG 膜）：用于 Mini-LED 直显显示模组的高端材料，黑色 AG 膜是一种多功能黑色胶膜，通过贴附于 Mini 灯板上方，实现灯影遮蔽、屏幕黑化、视角调控，以及表面功能化（如抗刮、防眩、减反、抗指污等）。公司产品目前已被国内领先 Mini-LED 方案商京东方晶芯等客户使用。

（5）公司研发并推出环保型的 O-VOC 扩散膜和基于 PCR PET 基膜的增亮膜产品，支持相关客户品牌把环保型光学膜用于高端显示，积极响应公司 ESG 理念。

O-VOC 扩散膜：采用新型环保材料和无溶剂 UV 模具压印方式,实现生产过程中挥发性有机物（VOC）近零排放，降低环境污染风险。

PCR 型增亮膜：这种基膜来源于消费者使用后的废弃物品,经过回收、加工和处理后,再被用于制造增亮膜。由于使用了回收材料,这种增亮膜具有显著的环保特性。它有助于减少废弃物的数量,降低对环境的污染,并促进资源的循环利用。

公司新产品开发遵循以市场需求为导向的基本原则：一方面，不断对现有产品进行功能、性能完善，提高产品技术含量；另一方面，跟踪把握光电显示行业国内国际最新信息，利用公司核心技术，以自主研发为主，并与国内高校、权威研究机构开展产学研合作，围绕光电显示及核心技术工艺不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术产品和服务，实现“生产一代、研发一代、储备一代”的研究开发体系。

4、2025 年上半年新增投资布局

公司于 2025 年上半年投资山本光电，公司目前持有其 1.04%的股权。山本光电是一家集研发、设计、生产和销售为一体的国家高新技术企业，专业开发和生产中小尺寸背光显示模组，主要产品包括手机背光显示模组、专显背光显示模组，目前产品主要应用在智能手机、平板电脑、笔记本电脑、工控设备显示器及其他消费电子显示器等各种专业显示领域。

5、研发专利

截至报告期末，公司已取得专利 201 项，其中发明专利 160 项。公司一直专注于功能性薄膜的研发，重视研发投入及增强创新能力，注重下一代研发骨干创新能力培养及建立有效的培养及激励制度。

二、核心竞争力分析

1、把握显示上游材料国产替代机遇，较早突破显示用光学膜技术、品质壁垒。

作为国内较早从事显示用光学膜研发、生产和销售的企业，公司以“立足于最先进的生产技术和材料科学，成为世界上最好的功能膜公司”作为发展目标，自成立以来通过自主研发、设备改造及工艺创新较早突

破扩散膜、增亮膜的量产，也是国内实现量子点薄膜、COP、复合光学膜稳定量产供货的少数公司之一，且产品品质处于国际领先水平。

光学膜产品的认证周期长，一般而言从接洽至通过国内知名终端客户认证通常需要 3-6 个月的时间，外资终端客户认证则通常需要 6-12 个月。光学膜下游行业对光学膜产品的光学性能、产品良品率等要求极高，且对供应商设计水平、制造能力、响应速度、及时交货率、企业管理水平等方面的层层审查，才能获得认证。

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

2、显示领域前瞻性布局，把握行业轻薄化、Mini-LED 等高端显示技术渗透率提升的趋势

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

应对轻薄化趋势，公司较早布局了二合一、三合一复合光学膜，为国内突破多种光学复合膜研发生产的少数公司，目前 LOP、POP、DOP、DPP 等已实现规模量产供货，是公司未来利润增长点之一；应对高端显示技术渗透率提升的趋势，公司布局了量子点膜、COP 及 OLED 发光材料。公司量子点膜、COP 等已经顺利通过多家客户的验证，并量产出货。公司亦通过投资布局了 OLED 发光材料公司宁波卢米蓝新材料有限公司。

3、核心专家团队打造开放、积极的公司文化，并有效赋能平台公司及事业部

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

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

4、研发实力强，有效的内生人才培养制度

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

5、强大的设备改造、配方、工艺积累及精细化管理经验

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

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

6、产品品牌高认可度及大客户资源积累

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

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,073,850,977.85	1,118,882,067.07	-4.02%	主要系光伏背板产品收入减少所致
营业成本	812,405,106.97	846,280,937.84	-4.00%	主要系光伏背板出货量减少所致
销售费用	21,899,394.49	20,584,295.83	6.39%	主要系销售佣金增加所致
管理费用	42,709,678.08	45,571,351.25	-6.28%	主要系中介费及办公费下降所致
财务费用	6,750,374.57	3,158,066.84	113.75%	主要系汇兑收益减少所致
所得税费用	15,789,272.59	14,755,610.18	7.01%	主要系权益法核算的投资收益亏损且未确认递延所得税资产所致
研发投入	61,327,218.01	71,685,575.53	-14.45%	主要系公司背板产品研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	61,942,845.82	125,778,277.01	-50.75%	主要系胶膜板块货款回收减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-171,108,322.80	-175,268,143.45	2.37%	主要系固定资产投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-126,157,546.42	-231,430,231.84	45.49%	主要系与上年同期相比归还银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-233,933,237.74	-275,463,459.04	15.08%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
光学薄膜	674,520,227.23	457,042,166.40	32.24%	5.89%	5.52%	0.24%
背板膜及反光膜	143,522,516.89	113,964,863.88	20.59%	-60.03%	-62.31%	4.79%
胶膜	152,291,025.69	153,568,326.56	-0.84%	170.67%	133.77%	15.91%
窗膜	27,073,750.08	14,841,937.89	45.18%	-30.31%	-25.37%	-3.63%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

1)营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	1,073,850,977.85	100%	1,118,882,067.07	100%	-4.02%
分行业					
光电行业	674,520,227.23	62.81%	637,005,326.25	56.93%	5.89%
光伏行业	295,813,542.58	27.55%	415,383,661.45	37.13%	-28.79%
汽车行业	27,073,750.08	2.52%	38,850,225.85	3.47%	-30.31%
其他行业	76,443,457.96	7.12%	27,642,853.52	2.47%	176.54%
分产品					
光学薄膜	674,520,227.23	62.81%	637,005,326.25	56.93%	5.89%
背板及反光膜	143,522,516.89	13.37%	359,118,230.92	32.10%	-60.03%
胶膜	152,291,025.69	14.18%	56,265,430.53	5.03%	170.67%
窗膜	27,073,750.08	2.52%	38,850,225.85	3.47%	-30.31%
其他	76,443,457.96	7.12%	27,642,853.52	2.47%	176.54%
分地区					
国内	953,596,438.68	88.80%	780,927,438.42	69.80%	22.11%
国外	120,254,539.17	11.20%	337,954,628.65	30.20%	-64.42%

2)不同技术类别产销情况

单位：元

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
光伏薄膜	5,149.45 万平方米	295,813,542.58	9.56%	20,400 万平方米	4,799.69 万平方米	0.00	20,400 万平方米

3)对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国	51,494,522.85 平米	295,813,542.58	重大影响

4)光伏电站的相关情况

无

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,809,085.66	-3.66%	主要系权益法核算的长期股权投资收益所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-2,655,612.21	-2.02%	主要系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	28,391.66	0.02%		否
营业外支出	1,045,009.28	0.79%	主要系捐赠支出及质量赔款所致	否
其他收益	25,813,139.26	19.64%	主要系收到各项政府	否

			补助所致	
信用减值损失	-5,873,320.18	-4.47%	主要系计提应收账款坏账准备所致	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	423,273,816.17	11.72%	681,219,191.41	18.49%	-6.77%	主要系购买理财产品及归还银行贷款所致
应收账款	978,027,278.35	27.09%	812,274,320.62	22.05%	5.04%	主要系收取光伏客户债权凭证增加所致
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	325,250,699.33	9.01%	375,600,229.10	10.20%	-1.19%	主要系光伏背板销售下降对应库存下降所致
投资性房地产	14,645,863.59	0.41%	15,258,668.43	0.41%	0.00%	主要系计提折旧所致
长期股权投资	69,420,907.09	1.92%	74,697,028.97	2.03%	-0.11%	主要系权益法核算的股权投资收益所致
固定资产	794,304,907.42	22.00%	811,705,628.43	22.04%	-0.04%	主要系计提折旧所致
在建工程	107,495,053.28	2.98%	118,945,065.48	3.23%	-0.25%	主要系在建工程转固所致
使用权资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	381,888,137.64	10.58%	390,847,924.70	10.61%	-0.03%	主要系归还银行借款所致
合同负债	10,871,431.98	0.30%	6,245,367.41	0.17%	0.13%	主要系收到客户预付款所致
长期借款	161,884,170.67	4.48%	138,160,031.67	3.75%	0.73%	主要系增加银行借款所致
租赁负债		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
交易性金融资产	130,000,000.00	3.60%	0.00	0.00%	3.60%	主要系购买理财产品所致
应收票据	96,765,125.71	2.68%	168,496,199.56	4.57%	-1.89%	主要系商业承兑汇票到期所致
其他应收款	3,657,379.60	0.10%	2,106,959.52	0.06%	0.04%	主要系保证金增加所致
其他非流动资产	30,421,683.67	0.84%	16,106,313.96	0.44%	0.40%	主要系预付土地款及工程款增加所致；
应付职工薪酬	23,787,814.86	0.66%	35,173,114.42	0.95%	-0.29%	主要系发放 2024 年年终奖所致
应交税费	9,116,118.31	0.25%	19,783,869.89	0.54%	-0.29%	主要系应交所得税及房产税

						减少所致
一年内到期的非流动负债	32,477,007.62	0.90%	115,837,518.58	3.14%	-2.24%	主要系归还银行借款所致

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					130,000,000.00			130,000,000.00
4.其他权益工具投资	260,985,650.45		140,130,650.45		8,760,000.00			269,745,650.45
5.其他非流动金融资产	3,000,000.00							3,000,000.00
金融资产小计	263,985,650.45	0.00	140,130,650.45	0.00	138,760,000.00	0.00	0.00	402,745,650.45
其他	81,453,990.74				419,588,769.64	403,934,955.83		97,107,804.55
其中：应收款项融资	81,453,990.74				419,588,769.64	403,934,955.83		97,107,804.55
上述合计	345,439,641.19	0.00	140,130,650.45		558,348,769.64	403,934,955.83		499,853,455.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	198,030,782.61	保证金

应收票据	64,707,340.69	票据质押/已背书未终止确认的商业承兑汇票
投资性房地产	7,386,502.37	抵押
固定资产	96,066,240.13	抵押
无形资产	33,730,406.39	抵押
合计	399,921,272.19	

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
448,760,000.00	153,750,000.00	191.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	123,855,000.00		140,130,650.45	138,760,000.00	0.00	0.00	0.00	402,745,650.45	自有资金/募集资金
合计	123,855,000.00	0.00	140,130,650.45	138,760,000.00	0.00	0.00	0.00	402,745,650.45	--

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

（1） 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集	募集	证券	募集	募集	本期	已累	报告	报告	累计	累计	尚未	尚未	闲置

年份	方式	上市日期	资金总额	资金净额（1）	已使用募集资金总额	计使用募集资金总额（2）	期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	期内变更用途的募集资金总额	变更用途的募集资金总额	变更用途的募集资金总额比例	使用募集资金总额	使用募集资金用途及去向	两年以上募集资金金额
2021	非公开发行股票	2021 年 12 月 24 日	69,800	68,832.98	1,007.22	55,273.53	80.30%	0	0	0.00%	13,559.45	继续建设募投项目	0
合计	--	--	69,800	68,832.98	1,007.22	55,273.53	80.30%	0	0	0.00%	13,559.45	--	0
募集资金总体使用情况说明													
公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，未发生违法违规情形。截至报告期末，募集资金累计使用 55,273.53 万元，已投入光学膜生产基地建设项目金额 20,028.65 万元，已投入太阳能封装胶膜生产基地建设项目金额 16,344.88 万元，补充流动资金 18,900.00 万元。													

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
光学膜生产基地建设项目	2021 年 12 月 24 日	光学膜生产基地建设项目	生产建设	否		30,000	30,000	754.25	20,028.65	66.76%	2026 年 12 月 31 日			不适用	否
太阳能封装胶膜生产基地建设项目	2021 年 12 月 24 日	太阳能封装胶膜生产基地建设项目	生产建设	否		20,000	20,000	252.97	16,344.88	81.72%	2027 年 05 月 31 日	-1,951.04	-13,917.28	否	否
补充流动资金	2021 年 12 月 24 日	补充流动资金	补流	否		19,800	19,800	0	18,900	95.45%				不适用	否

承诺投资项目小计				--		69,800	69,800	1,007.22	55,273.53	--	--	-1,951.04	-13,917.28	--	--
超募资金投向															
无		无		否										不适用	否
合计				--	68,832.98	69,800	69,800	1,007.22	55,273.53	--	--	-1,951.04	-13,917.28	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司募集资金余额 156,430,734.24 元，其中尚未使用的募集资金购买理财产品 130,000,000.00 元，剩余 26,430,734.24 元存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1） 委托理财情况

☑适用 □不适用

报告期内委托理财概况

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	募集资金	15,000	10,000	0	0
券商理财产品	募集资金	6,000	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	23,000	0	0	0
合计		44,000	13,000	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

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
象山激智	子公司	光学薄膜的研发、制造和批发	5,000,000.00	201,595,590.29	154,994,163.42	104,479,014.56	13,658,937.60	12,190,138.57
江北激智	子公司	光学薄膜、高分子复合材料、功能膜材料的研发、制造及批发、零售	332,147,200.00	1,197,391,689.70	559,781,154.97	446,946,888.91	41,884,046.36	37,924,498.38
安徽激智	子公司	太阳能光伏胶膜研发、制造、销售等	200,000,000.00	530,190,301.55	57,717,403.98	158,328,254.45	-19,533,818.89	-19,510,431.66
浙江紫光	子公司	窗膜产品的技术研发、开发、制造加工等	33,980,000.00	106,182,327.72	92,710,025.80	27,827,439.37	4,917,771.41	4,129,955.32
宁波激阳	子公司	太阳能光伏材料及其产品的技术研发、生产及销售	26,530,000.00	436,253,735.91	204,412,427.40	161,833,273.23	5,743,683.34	5,441,573.56

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

（1）毛利率下降的风险

公司所处显示用光学薄膜行业的下游终端产品主要为电视、电脑、手机等消费类电子产品，该类产品更新快、生命周期短、行业竞争激烈，生产厂商为抢占市场份额、提高市场占有率，主动式的“降价促销”成为其主要竞争策略之一。虽然新产品在上市初期的定价相对较高，但随着技术水平的不断升级以及生产工艺的持续改进，产品更新换代频率愈加提速，使得现有消费类电子产品的整体市场价格呈现下行趋势。为保持适度的利润空间，终端厂商把价格压力逐步向上游行业转移，并最终影响到公司所处的显示用光学膜行业。同时，随着国内光学膜生产企业产能的快速释放及国际品牌厂商的市场竞争压力，近年来光学膜产品市场价格呈现持续走低的趋势。为保持公司产品市场竞争力，一方面，公司加强成本控制，在保证产品品质的前提

下，压缩生产成本；另一方面根据市场状况，顺应价格变化趋势，及时调低价格。同时，公司通过持续的工艺改良和精益生产等方式有效地降低了生产成本，并通过持续的研发投入不断推出新产品，保证了整体毛利率水平的稳定，但如果光学膜产品市场价格持续下降，则将对公司的毛利率水平带来一定影响，进而影响公司的整体经营业绩。

（2）市场竞争加剧的风险

公司是一家专业的显示用光学膜产品供应商，自成立以来，通过不断的技术积累和研发创新，公司产品系列不断丰富，市场占有率不断提高，综合实力不断增强，目前公司已发展成为业内具有较强影响力的企业。在国家产业政策大力支持以及国内需求快速增长的背景下，显示行业在未来仍将保持快速扩张趋势，进而带动对显示用光学膜行业投资的增长。行业整体投资增长预期将使现有竞争者增加在该领域的投入，并吸引更多的潜在竞争者进入，导致行业竞争的加剧。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品品质和服务水平，不能充分适应行业竞争环境，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。公司重视新产品的研发和现有产品的技术升级，致力于持续领跑显示材料领域，将新产品研发作为公司保持核心竞争力的重要保证，不断进行产品升级以及新品开发推广。

（3）应收账款发生坏账的风险

受公司与客户结算特点及销售收入季节性特征等因素影响，近年来，公司应收账款规模较大。2024 年末和 2025 年 6 月末，公司应收账款账面价值分别为 81,227.43 万元和 97,802.73 万元，占各期期末流动资产的比例分别为 37.35%和 46.19%。虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款质量较高，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额将持续增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。公司持续积极拓展大客户，加强信用审核及应收账款管理， 并将业务部门业绩考核与应收款相挂钩，控制应收账款风险。

（4）公司快速扩张引致的管理风险

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 08 日	公司会议室	网络平台线上交流	个人	通过"全景网"参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者	公司采用网络远程的方式举行了 2024 年度网上业绩说明会，针对投资者关心的问题进行了回复	详见公司 2025 年 5 月 8 日披露于巨潮资讯网的《300566 激智科技投资者关系管理信息 20250508》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☑是 □否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

2025 年 4 月 21 日，公司召开的第四届董事会第十五次会议审议通过《市值管理制度》，该制度已于同日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗国芳	独立董事	被选举	2025 年 06 月 24 日	换届
严群	独立董事	被选举	2025 年 06 月 24 日	换届
马骥	独立董事	被选举	2025 年 06 月 24 日	换届
崔平	独立董事	任期满离任	2025 年 06 月 24 日	换届
陈伟莉	独立董事	任期满离任	2025 年 06 月 24 日	换届
于庆庆	独立董事	任期满离任	2025 年 06 月 24 日	换届
应敏	监事会主席	任期满离任	2025 年 06 月 24 日	换届
司远明	监事	任期满离任	2025 年 06 月 24 日	换届
闵程凤	监事	任期满离任	2025 年 06 月 24 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☑是 □否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	宁波激智科技股份有限公司	浙江企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
2	象山激智新材料有限公司	浙江企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
3	宁波江北激智新材料有限公司	浙江企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
4	宁波激阳新材料有限公司	浙江企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search

五、社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司一直坚持以负责任的态度对待职工、商业伙伴乃至整个社会。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司尊重和维护员工的个人权益，关注员工健康，定期为员工提供免费体检的福利；公司通过为员工提供知识技能等方面的培训，提升员工的工作和学习能力。

在公司内部，持续倡导“事事有爱心”、“勿以善小而不为”的氛围，公司员工积极参与高新区文明社区创建、星宝家庭结对等志愿服务。

取之于社会，回馈于社会，激智科技以向上向善的点滴正能量，传播爱心，履行企业的责任担当。

（一）社会公益

公司持续开展系统性公益实践，聚焦特殊群体，以长期陪伴助力自闭症儿童融入社会，传递温暖与尊重；深耕教育事业，通过基金扶持青年教师科研、奖学金激励学子成长，为教育创新与人才培育注入动能；立足民生需求，参与适老化改造、慈善助医助学等公益行动，切实提升社会福祉，为推动社会和谐发展贡献积极力量。

1、关爱自闭症儿童

自结对帮扶宁波市“星宝”自闭症家庭以来，公司已坚守 13 载，用持续的温暖与行动守护着这个特殊群体。2025 年 5 月 20 日，激智科技联合其他爱心组织，举办了关爱星宝的趣味龙舟赛，并将龙舟赛的所有获奖金额捐赠给星宝，为他们的成长之路添砖加瓦。

2、教育扶持

公司长期向西北工业大学、西安交大、浙江万里学院、中科院材料所等高校捐赠奖学金，激励众多学子逐梦学术高峰。截至报告期末，公司已累计捐赠超 500 万元奖学金，超 3500 人次优秀学生凭借优异的学习成绩和突出的综合表现获得奖学金。

3、长期慈善项目

报告期内，公司与象山县慈善总会达成重要合作，签订为期 5 年、金额达 300 万元的慈善协议，此笔善款将广泛投入慈善助医、助学、济困、助残、助老等多个公益领域。

公司与宁波市红十字会签订了 10 年的长期合作协议，重点对器官捐献家庭进行定向帮扶，给予这些无私奉献的家庭温暖与支持，持续传递爱与希望。

（二）乡村振兴

公司积极响应国家乡村振兴战略，将企业发展与社会责任深度融合，将教育帮扶作为企业助力乡村发展的核心路径，通过优化教学资源配置提升乡村教育质量，以具体实践诠释企业担当，为全面推进乡村振兴贡献力量。

公司连续五年倾力支持凉山“荞麦花开”公益支教团队，累计投入近 25 万元资金，捐赠资金一方面保障支教教师生活需求，为其扎根山区教学筑牢基础；另一方面助力教学培训升级，推动优质教育资源向山区延伸。该项活动让凉山学子得以接触更丰富的知识内容，在拓宽视野中点亮成长梦想，以实际行动诠释企业对乡村振兴的坚守。

报告期内，公司志愿者团队荣获高新区优秀志愿者团队。

第五节 重要事项

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

□适用 ☑不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□适用 ☑不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☑适用 □不适用

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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总(公司作为原告起诉)	543.06	否	其中涉及 12.06 万元案件已结案;涉及 531.01 万元案件未结案。	对公司无重大影响	部分案件执行中		不适用

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人均不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，不存在未履行法院生效判决、所属数额较大的债务到期未清偿，不存在重大违法行为等情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波勤邦	实际控制人参股的企业	材料采购	采购原材料	市场定价	市场价	1,764.53	3.31%	30,000	否	现金或承兑汇票	无	2025 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,764.53	--	30,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用
是否存在非经营性关联债权债务往来
□是 ☑否
公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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、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。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☑适用 □不适用

租赁情况说明

报告期内，公司作为出租人取得相应租赁收入 *118.51* 万元，作为承租人相应租赁支出 *220.92* 万元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江北激智	2025 年 04 月 22 日	12,000	2024 年 03 月 13 日		连带责任担保			3 年	否	是
江北激智	2025 年 04 月 22 日	10,000	2023 年 12 月 06 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	是
江北激智	2025 年 04 月 22 日	7,000	2023 年 01 月 07 日		连带责任担保			3 年	否	是
江北激智	2025 年 04 月 22 日	10,000	2021 年 08 月 31 日	2,399	连带责任担保			5 年	否	是
江北激智	2025 年 04 月 22 日	5,000	2021 年 08 月 21 日	2,980	连带责任担保			3 年	否	是
江北激智	2025 年 04 月 22 日	1,000	2023 年 06 月 20 日		连带责任担保			3 年	否	是
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	5,000	2025 年 03 月 26 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	是
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	2,000	2023 年 02 月 01 日		连带责任担保			3 年	否	是
安徽激	2025 年	15,000	2025 年	5,000	连带责			2 年	否	是

智	04 月 22 日		03 月 24 日		任担保					
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	9,000	2023 年 02 月 17 日		连带责任担保			3 年	否	是
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	10,000	2023 年 09 月 26 日		连带责任担保			3 年	否	是
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	10,000	2023 年 07 月 04 日	8,266	连带责任担保			5 年	否	是
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	20,000	2025 年 04 月 17 日	2,441	连带责任担保			1 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	7,500	2023 年 06 月 15 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	9,000	2022 年 07 月 01 日	1,426	连带责任担保			3 年 11 个月	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	10,000	2023 年 02 月 02 日		连带责任担保			10 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	7,000	2024 年 03 月 13 日	2,000	连带责任担保			3 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	10,000	2021 年 08 月 31 日	2,834	连带责任担保			5 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	10,000	2021 年 12 月 08 日	2,980	连带责任担保			3 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	7,048.69	2021 年 07 月 29 日		连带责任担保			5 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	17,000	2023 年 02 月 02 日	3,590	连带责任担保			3 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	11,000	2022 年 09 月 07 日		连带责任担保			5 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	12,000	2024 年 10 月 28 日		连带责任担保			3 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	11,000	2023 年 11 月 25 日		连带责任担保			3 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	10,000	2024 年 09 月 24 日		连带责任担保			1 年	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	3,000	2024 年 03 月 21 日		连带责任担保			1 年 9 个月	否	是
宁波激阳	2025 年 04 月 22 日	12,000	2024 年 07 月 18 日		连带责任担保			1 年	否	是
紫光	2025 年	2,000	2023 年		连带责			3 年	否	是

	04 月 22 日		03 月 30 日		任担保					
天圆	2025 年 04 月 22 日	3,000	2022 年 12 月 30 日	217	连带责任担保			5 年	否	是
福智	2025 年 04 月 22 日	5,000	2023 年 12 月 25 日	200	连带责任担保			3 年	否	是
港智	2025 年 04 月 22 日	3,000	2022 年 12 月 30 日	261	连带责任担保			5 年	否	是
港智	2025 年 04 月 22 日	1,000	2024 年 06 月 25 日	500	连带责任担保			5 年	否	是
港智	2025 年 04 月 22 日	1,000	2024 年 09 月 24 日		连带责任担保			1 年	否	是
港智	2025 年 04 月 22 日	1,000	2024 年 10 月 28 日		连带责任担保			3 年	否	是
港智	2025 年 04 月 22 日	500	2025 年 03 月 31 日	500	连带责任担保			3 年	否	是
芯智	2025 年 04 月 22 日	1,000	2024 年 09 月 24 日	183	连带责任担保			1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						28,218
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			270,048.69	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						38,777
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽激智	2025 年 04 月 22 日	15,000	2025 年 03 月 24 日		连带责任担保			2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						0
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			55,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						28,218
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			285,048.69	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						38,777
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资										18.82%

产的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	16,707
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	16,707
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,518,017	13.47%				6,525	6,525	35,524,542	13.47%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	35,518,017	13.47%				6,525	6,525	35,524,542	13.47%
其中：境内法人持股		0.00%							
境内自然人持股	35,518,017	13.47%				6,525	6,525	35,524,542	13.47%
4、外资持股		0.00%							
其中：境外法人持股		0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	228,223,533	86.53%				-6,525	-6,525	228,217,008	86.53%
1、人民币普通股	228,223,533	86.53%				-6,525	-6,525	228,217,008	86.53%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其	0	0.00%							

他									
三、股份总数	263,741,550	100.00%						263,741,550	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

原监事会主席应敏先生于 2025 年 6 月 24 日起不再担任监事职务，按照相关规定，其持有的公司股份在监事职务解除后 6 个月内全部变为限售股份。因此，截至 2025 年 6 月 30 日公司有限售条件股份数量较 2025 年 1 月 1 日增加 6525 股，同时，无限售条件股份数较期初减少。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张彦	35,120,442			35,120,442	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
唐海江	67,500			67,500	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
吕晓阳	33,750			33,750	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
姜琳	202,500			202,500	高管锁定股	高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。
李刚	74,250			74,250	高管锁定股	原董事、副总经理李刚于 2023 年 5 月 17 日离任，第四届董事会届

						满半年内，其所持股份 75%锁定
应敏	19,575		6,525	26,100	高管锁定股	原监事会主席应敏于 2025 年 6 月 24 日离任，半年内其所持股份 100%锁定。
合计	35,518,017	0	6,525	35,524,542	--	--

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	29,632	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张彦	境内自然人	17.75%	46,827,256	0	35,120,442	11,706,814	质押	6,800,000
俞根伟	境内自然人	4.87%	12,846,042	0	0	12,846,042	质押	8,540,000
宁波激扬投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.15%	10,945,420	0	0	10,945,420	质押	1,600,000
梁兴禄	境内自然人	1.52%	4,000,000	1645300	0	4,000,000	不适用	0
伟星资产管理（上海）有限公司－宁波梅山保税港区星棋道和股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	0.64%	1,699,400	0	0	1,699,400	不适用	0
王万峰	境内自然人	0.50%	1,316,400	-700	0	1,316,400	不适用	0
叶国林	境内自然人	0.42%	1,107,300	-166200	0	1,107,300	不适用	0

中国银行股份有限公司－招商量化精选股票型发起式证券投资基金	其他	0.41%	1,077,700	1077700	0	1,077,700	不适用	0
曾德方	境内自然人	0.37%	982,600	-77400	0	982,600	不适用	0
陈富海	境内自然人	0.33%	877,000	-4000	0	877,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东。							
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（参见注 11）	截至报告期末，公司股票回购专用证券账户的持股数量为 4020227 股。公司回购专用证券账户持股数量在前 10 名股东持股情况中排名第 4 名、在前 10 名无限售条件股东持股情况中排名第 4 名，表格排名均已剔除该回购专户。							

前 10 名无限售条件股东持股情况（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股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
俞根伟	12,846,042	人民币普通股	12,846,042
张彦	11,706,814	人民币普通股	11,706,814
宁波激扬投资咨询有限公司	10,945,420	人民币普通股	10,945,420
梁兴禄	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
伟星资产管理（上海）有限公司－宁波梅山保税港区星棋道和股权投资合伙企业（有限合伙）	1,699,400	人民币普通股	1,699,400
王万峰	1,316,400	人民币普通股	1,316,400
叶国林	1,107,300	人民币普通股	1,107,300
中国银行股份有限公司－招商量化精选股票型发起式证券投资基金	1,077,700	人民币普通股	1,077,700
曾德方	982,600	人民币	982,600

		普通股	
陈富海	877,000	人民币普通股	877,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张彦直接持有宁波激扬投资咨询有限公司股份 50.41%，通过宁波江北创智投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制宁波激扬投资咨询有限公司股份 6.26%。张彦是宁波激扬投资咨询有限公司的实际控制人，因此张彦和宁波激扬投资咨询有限公司为关联股东。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

公司是否具有表决权差异安排

□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是否进行约定购回交易

□是 ☑否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

□适用 ☑不适用
报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波激智科技股份有限公司

2025 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	423,273,816.17	681,219,191.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	130,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	96,765,125.71	168,496,199.56
应收账款	978,027,278.35	812,274,320.62
应收款项融资	97,107,804.55	81,453,990.74
预付款项	32,168,836.15	27,459,727.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,657,379.60	2,106,959.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	325,250,699.33	375,600,229.10
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,016,131.09	26,074,130.54
流动资产合计	2,117,267,070.95	2,174,684,749.45
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	69,420,907.09	74,697,028.97
其他权益工具投资	269,745,650.45	260,985,650.45
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	14,645,863.59	15,258,668.43
固定资产	794,304,907.42	811,705,628.43
在建工程	107,495,053.28	118,945,065.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	137,926,324.03	139,691,291.77
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	34,660,057.85	34,660,057.85
长期待摊费用	16,734,521.79	18,505,802.98
递延所得税资产	14,855,835.73	15,234,563.18
其他非流动资产	30,421,683.67	16,106,313.96
非流动资产合计	1,493,210,804.90	1,508,790,071.50
资产总计	3,610,477,875.85	3,683,474,820.95
流动负债：		
短期借款	381,888,137.64	390,847,924.70
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	511,397,335.01	544,146,671.05
应付账款	308,728,719.06	317,715,710.63
预收款项		
合同负债	10,871,431.98	6,245,367.41
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	23,787,814.86	35,173,114.42
应交税费	9,116,118.31	19,783,869.89
其他应付款	9,109,485.64	10,448,936.53
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	32,477,007.62	115,837,518.58
其他流动负债	17,869,563.55	21,336,629.74
流动负债合计	1,305,245,613.67	1,461,535,742.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	161,884,170.67	138,160,031.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	66,082,263.95	71,767,159.96
递延所得税负债	13,323,799.97	13,198,676.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	241,290,234.59	223,125,868.29
负债合计	1,546,535,848.26	1,684,661,611.24
所有者权益：		
股本	263,741,550.00	263,741,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	813,993,363.25	813,993,363.25
减：库存股	60,934,459.82	60,934,459.82
其他综合收益	121,987,389.29	120,573,882.59
专项储备		
盈余公积	71,567,332.39	71,567,332.39
一般风险准备		
未分配利润	849,731,827.16	785,151,125.45
归属于母公司所有者权益合计	2,060,087,002.27	1,994,092,793.86
少数股东权益	3,855,025.32	4,720,415.85
所有者权益合计	2,063,942,027.59	1,998,813,209.71
负债和所有者权益总计	3,610,477,875.85	3,683,474,820.95

法定代表人：张彦　　主管会计工作负责人：吕晓阳　　会计机构负责人：庄启逸

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	228,854,433.11	185,345,005.59
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	76,717,294.54	68,922,063.92
应收账款	566,045,728.44	555,960,263.19
应收款项融资	74,537,601.28	68,851,263.14
预付款项	7,283,523.46	4,587,267.11
其他应收款	581,315,975.38	584,980,770.05
其中：应收利息		
应收股利	780,550.10	780,550.10
存货	40,813,263.02	39,259,789.72
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,054,019.23	5,904,490.97
流动资产合计	1,582,621,838.46	1,513,810,913.69
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	1,006,858,770.53	1,012,134,892.41
其他权益工具投资	269,745,650.45	260,985,650.45
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	11,319,850.15	11,750,835.89
固定资产	75,062,191.37	79,670,588.56
在建工程	5,573,837.36	1,718,161.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,965,728.03	24,256,669.45
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,802,388.28	3,071,326.20
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,843,218.00	7,661,359.38
非流动资产合计	1,406,171,634.17	1,404,249,483.44
资产总计	2,988,793,472.63	2,918,060,397.13
流动负债：		
短期借款	99,189,072.55	120,050,424.62
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	402,711,175.89	294,882,435.50
应付账款	447,972,500.93	397,199,368.04
预收款项		
合同负债	9,617,039.65	8,643,517.01
应付职工薪酬	9,491,231.17	15,505,755.71
应交税费	1,658,977.70	10,931,474.86
其他应付款	57,395,598.31	76,395,478.91
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	30,000,000.00	93,569,729.94
其他流动负债	7,486,658.47	6,460,777.54
流动负债合计	1,065,522,254.67	1,023,638,962.13
非流动负债：		
长期借款	69,000,000.00	66,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,320,813.26	17,797,876.61
递延所得税负债	13,072,676.93	12,947,553.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,393,490.19	96,745,430.23
负债合计	1,164,915,744.86	1,120,384,392.36
所有者权益：		
股本	263,741,550.00	263,741,550.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	948,767,840.15	948,767,840.15
减：库存股	60,934,459.82	60,934,459.82
其他综合收益	119,111,052.87	119,111,052.87
专项储备		
盈余公积	71,567,332.39	71,567,332.39
未分配利润	481,624,412.18	455,422,689.18
所有者权益合计	1,823,877,727.77	1,797,676,004.77
负债和所有者权益总计	2,988,793,472.63	2,918,060,397.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,073,850,977.85	1,118,882,067.07

其中：营业收入	1,073,850,977.85	1,118,882,067.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,058,429.93	996,308,739.53
其中：营业成本	812,405,106.97	846,280,937.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,966,657.81	9,028,512.24
销售费用	21,899,394.49	20,584,295.83
管理费用	42,709,678.08	45,571,351.25
研发费用	61,327,218.01	71,685,575.53
财务费用	6,750,374.57	3,158,066.84
其中：利息费用	8,456,133.43	12,435,813.53
利息收入	2,467,974.81	3,908,273.23
加：其他收益	25,813,139.26	22,578,756.86
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,809,085.66	2,836,211.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,127,680.51	-4,195,927.24
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）	-5,873,320.18	2,225,463.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,655,612.21	-10,765,649.88
资产处置收益（损失以“—”号填列）	197,796.86	25,184.88
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	132,465,465.99	139,473,294.46
加：营业外收入	28,391.66	486,539.41
减：营业外支出	1,045,009.28	992,658.05
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	131,448,848.37	138,967,175.82

减：所得税费用	15,789,272.59	14,755,610.18
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	115,659,575.78	124,211,565.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	115,659,575.78	124,211,565.64
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）	116,524,966.31	124,574,455.88
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-865,390.53	-362,890.24
六、其他综合收益的税后净额	1,413,506.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,413,506.70	
（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	1,413,506.70	
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	1,413,506.70	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	117,073,082.48	124,211,565.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,938,473.01	124,574,455.88
归属于少数股东的综合收益总额	-865,390.53	-362,890.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.47
（二）稀释每股收益	0.44	0.47

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

法定代表人：张彦　　主管会计工作负责人：吕晓阳　　会计机构负责人：庄启逸

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度

一、营业收入	772,587,851.05	751,210,148.14
减：营业成本	635,724,320.99	649,684,130.77
税金及附加	3,230,648.45	3,311,727.54
销售费用	11,468,719.62	11,593,973.07
管理费用	14,341,756.49	14,816,557.14
研发费用	25,115,943.64	24,652,320.09
财务费用	1,144,930.76	1,160,905.68
其中：利息费用	1,904,920.07	3,316,993.47
利息收入	1,198,806.04	1,054,238.06
加：其他收益	12,404,401.89	5,911,092.99
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,127,680.51	2,039,519.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,127,680.51	-4,195,927.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	152,656.54	180,311.47
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-485,997.04	-577,463.22
资产处置收益（损失以“—”号填列）	406,288.47	-2,542.74
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	88,911,200.45	53,541,451.77
加：营业外收入	1,769.91	400,314.42
减：营业外支出	295,183.43	360,745.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	88,617,786.93	53,581,020.23
减：所得税费用	10,471,799.33	4,688,282.49
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	78,145,987.60	48,892,737.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	78,145,987.60	48,892,737.74
（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	78,145,987.60	48,892,737.74
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	2025 年半年度	2024 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	947,533,731.56	1,067,501,190.81
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	10,052,840.10	25,675,533.46
收到其他与经营活动有关的现金	18,184,116.02	69,921,270.60
经营活动现金流入小计	975,770,687.68	1,163,097,994.87
购买商品、接受劳务支付的现金	637,112,906.83	779,150,779.43
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	116,542,314.05	104,955,849.42
支付的各项税费	85,973,612.58	53,709,107.75
支付其他与经营活动有关的现金	74,199,008.40	99,503,981.26
经营活动现金流出小计	913,827,841.86	1,037,319,717.86
经营活动产生的现金流量净额	61,942,845.82	125,778,277.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,000,000.00	132,420,270.71
取得投资收益收到的现金	572,088.73	7,322,138.57

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,986,926.37	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	312,559,015.10	139,742,409.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,907,337.90	61,260,552.73
投资支付的现金	448,760,000.00	253,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	483,667,337.90	315,010,552.73
投资活动产生的现金流量净额	-171,108,322.80	-175,268,143.45
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	472,521,918.56	425,875,480.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	472,521,918.56	425,875,480.50
偿还债务支付的现金	540,266,517.15	589,548,604.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,412,947.83	47,757,107.52
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		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	598,679,464.98	657,305,712.34
筹资活动产生的现金流量净额	-126,157,546.42	-231,430,231.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,389,785.66	5,456,639.24
五、现金及现金等价物净增加额	-233,933,237.74	-275,463,459.04
加：期初现金及现金等价物余额	459,176,271.30	647,678,658.49
六、期末现金及现金等价物余额	225,243,033.56	372,215,199.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,397,355,630.34	543,305,315.36
收到的税费返还	8,898,538.22	12,432,884.19
收到其他与经营活动有关的现金	11,002,353.16	36,993,649.34
经营活动现金流入小计	1,417,256,521.72	592,731,848.89
购买商品、接受劳务支付的现金	1,126,469,362.31	334,203,131.29
支付给职工以及为职工支付的现金	40,979,386.64	37,897,475.52
支付的各项税费	34,275,210.72	14,410,867.32
支付其他与经营活动有关的现金	29,540,054.91	46,827,332.14
经营活动现金流出小计	1,231,264,014.58	433,338,806.27
经营活动产生的现金流量净额	185,992,507.14	159,393,042.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	1,670,270.71
取得投资收益收到的现金	247,143.39	6,981,096.29
处置固定资产、无形资产和其他长	1,986,926.37	

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	232,234,069.76	8,651,367.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,106,625.00	2,371,880.32
投资支付的现金	238,760,000.00	29,554,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	243,866,625.00	31,926,680.32
投资活动产生的现金流量净额	-11,632,555.24	-23,275,313.32
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	79,312,321.88	91,970,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,312,321.88	91,970,000.00
偿还债务支付的现金	180,427,806.26	199,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,901,834.38	41,249,637.62
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	235,329,640.64	260,719,637.62
筹资活动产生的现金流量净额	-156,017,318.76	-168,749,637.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	503,043.87	914,479.37
五、现金及现金等价物净增加额	18,845,677.01	-31,717,428.95
加：期初现金及现金等价物余额	89,053,508.37	201,924,788.70
六、期末现金及现金等价物余额	107,899,185.38	170,207,359.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	263,741,550.00				813,993,363.25	60,934,459.82	120,573,882.59		71,567,332.39		785,151,125.45		1,994,092,793.86	4,720,415.85	1,998,813,209.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	263,741,550.00				813,993,363.25	60,934,459.82	120,573,882.59		71,567,332.39	0.00	785,151,125.45		1,994,092,793.86	4,720,415.85	1,998,813,209.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,413,506.70				64,580,701.71		65,994,208.41	-865,390.53	65,128,817.88
（一）综合收益总额							1,413,506.70				116,524,966.31		117,938,473.01	-865,390.53	117,073,082.48
（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											-51,944,264.60		-51,944,264.60		-51,944,264.60
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-51,944,264.60		-51,944,264.60		-51,944,264.60
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公															

积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	263,741,550.00				813,993,363.25	60,934,459.82	121,987,389.29		71,567,332.39		849,731,827.16		2,060,087,002.27	3,855,025.32	2,063,942,027.59

上年金额

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、上年年末余额	263,741,550.00				789,666,698.55	30,932,646.72	107,636,095.37		53,902,666.49		651,813,040.39		1,835,827,404.08	25,570,465.68	1,861,397,869.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	263,741,550.00				789,666,698.55	30,932,646.72	107,636,095.37		53,902,666.49		651,813,040.39		1,835,827,404.08	25,570,465.68	1,861,397,869.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,995,104.60					85,463,332.42		65,468,227.82	-362,890.24	65,105,337.58
（一）综合收益总额											124,574,455.88		124,574,455.88	-362,890.24	124,211,565.64
（二）所有者投入和减少资本						19,995,104.60							-19,995,104.60		-19,995,104.60
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						19,995,104.60							-19,995,104.60		-19,995,104.60
（三）利润分配											-39,111,123.46		-39,111,123.46		-39,111,123.46
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											-39,111,123.46		-39,111,123.46		-39,111,123.46
4．其他															

（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	263,741,550.00				789,666,698.55	50,927,751.32	107,636,095.37		53,902,666.49		737,276,372.81		1,901,295,631.90	25,207,575.44	1,926,503,207.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	263,741,550.00				948,767,840.15	60,934,459.82	119,111,052.87	0.00	71,567,332.39	455,422,689.18		1,797,676,004.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	263,741,550.00				948,767,840.15	60,934,459.82	119,111,052.87		71,567,332.39	455,422,689.18		1,797,676,004.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										26,201,723.00		26,201,723.00
（一）综合收益总额										78,145,987.60		78,145,987.60
（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										-51,944,264.60		-51,944,264.60
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-51,944,264.60		-51,944,264.60
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	263,741,550.00				948,767,840.15	60,934,459.82	119,111,052.87		71,567,332.39	481,624,412.18		1,823,877,727.77

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	263,741,550.00				942,437,459.58	30,932,646.72	107,636,095.37		53,902,666.49	335,551,819.51		1,672,336,944.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	263,741,550.00				942,437,459.58	30,932,646.72	107,636,095.37		53,902,666.49	335,551,819.51		1,672,336,944.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,995,104.60				9,781,614.28		-10,213,490.32
（一）综合收益总额										48,892,737.74		48,892,737.74
（二）所有者投入和减少资本						19,995,104.60						-19,995,104.60
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						19,995,104.60						-19,995,104.60
（三）利润分配										-39,111,123.46		-39,111,123.46
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-39,111,123.46		-39,111,123.46
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	263,741,550.00				942,437,459.58	50,927,751.32	107,636,095.37		53,902,666.49	345,333,433.79		1,662,123,453.9

												1

三、公司基本情况

（一）公司概况

宁波激智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波激智新材料科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由张彦、叶伍元、俞根伟、TBMaterialLimited、北京沃衍投资中心（有限合伙）、佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）、宁波海曙激扬投资咨询有限公司和宁波群智投资管理合伙企业（有限合伙）作为发起人。公司注册资本为人民币 5,850 万元，股份总额为 5,850 万股（每股面值人民币 1 元），取得宁波市工商行政管理局核发的 91330200799507506N 号企业法人营业执照。2016 年 11 月在深圳证券交易所上市。所属行业为：计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 26,374.16 万股，注册资本为 26,374.16 万元，注册地：宁波市高新区晶源路 9 号，总部地址：宁波市高新区晶源路 9 号。

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

本公司的实际控制人为张彦。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司名称
象山激智新材料有限公司（以下简称“象山激智”）
宁波江北激智新材料有限公司（以下简称“江北激智”）
宁波天圆新材料有限公司（以下简称“宁波天圆”）
激智（香港）有限公司（以下简称“香港激智”）
上海激智新材料科技有限公司（以下简称“上海激智”）
宁波睿行新材料有限公司（以下简称“宁波睿行”）
安徽激智科技有限公司（以下简称“安徽激智”）
宁波港智新材料有限公司（以下简称“宁波港智”）
福建福智新材料科技有限公司（以下简称“福建福智”）

浙江芯智新材料有限公司（以下简称“浙江芯智”）
宁波激阳新能源有限公司（以下简称“激阳新能源”）
宁波激阳新材料有限公司（以下简称“激阳新材料”）
浙江紫光科技有限公司（以下简称“浙江紫光”）
宁波紫光科技有限公司（以下简称“宁波紫光”）
宁波紫光膜业有限公司（以下简称“紫光膜业”）
EXCITON GLOBAL PTE. LTD.（以下简称“新加坡激智”）
EXCITON GLOBAL SDN. BHD.（以下简称“马来西亚激智”）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年上半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

□适用 ☑不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承　担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（一）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（二）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

ⅰ.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（二）外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（一）金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的 角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续

计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（三）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（四）金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照　相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融　资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、其他应收　款	账龄组合	按照账龄划分具有类似信用风险　特征的应收账款
应收票据、应收账款、其他应收　款	应收子公司往来款	宁波激智合并关联方之间的往来　款项
其他应收款	应收政府单位履约保证金	投资履约保证金

具体政策：

账龄组合	应收票据、应收账款、其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

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

16、合同资产

17、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（二）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础 进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，

其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权　时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

24、固定资产

（1） 确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%

运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
固定资产装修	年限平均法	7-10	0%-5%	9.5%-14.29%

25、在建工程

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	土地权证规定年限
非专利技术	10 年	年限平均法	0	预计受益年限
软件	3-5 年	年限平均法	0	预计受益年限

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修工程	预计受益年限	5-10 年
设备改造工程	预计受益年限	1-5 年
其他	预计受益年限	1-10 年

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2）设定受益计划

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

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

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

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

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

34、预计负债

35、股份支付

1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2.本公司收入确认的具体原则

（1）内销

①签收

公司将产品发运并交付购货方，购货方收货，验收合格并与公司就数量、金额核对确认后转移控制权，确认销售收入。

②领用结算

公司将产品发运至客户指定仓库，客户领用后控制权转移，根据客户领用的数量，双方核对后确认销售收入。

（2）外销

货物出口装船离岸转移控制权时作为收入确认时间，根据合同、提单、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

39、政府补助

1.类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

取得的与资产相关的之外的政府补助划分为与收益相关。

2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

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

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当执行该规定对本公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

（2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。

执行上述规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2.重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

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） 2025 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	/	/
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、20%、24%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
象山激智	15%
江北激智	15%
宁波天圆	20%
香港激智	16.5%
上海激智	20%
宁波睿行	20%
安徽激智	15%
宁波港智	15%
福建福智	20%
浙江芯智	20%
激阳新能源	15%
激阳新材料	15%
浙江紫光	15%
宁波紫光	20%

紫光膜业	20%
新加坡激智	17%
马来西亚激智	24%

2、税收优惠

1、2024 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于公布宁波市 2024 年度第一批高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202433102095 的高新技术企业证书，有效期为三年。2024 年至 2026 年度企业所得税率按照 15%执行；

2、2024 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于公布宁波市 2024 年度第一批高新技术企业名单的通知》，子公司象山激智通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202433102781 的高新技术企业证书，有效期为三年。2024 年至 2026 年度企业所得税率按照 15%执行；

3、2022 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《甬高企认领〔2023〕1 号 》文件，子公司江北激智通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202233101593 的高新技术企业证书，有效期为三年，2022 年至 2024 年度企业所得税率按照 15%执行；

4、2024 年 12 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对安徽省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公示》文件，子公司安徽激智通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202434004454 的高新技术企业证书，有效期为三年，2024 年至 2026 年度企业所得税率按照 15%执行；

5、2024 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于公布宁波市 2024 年度第一批高新技术企业名单的通知》，子公司浙江紫光通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202433101611 的高新技术企业证书，有效期为三年。2024 年至 2026 年度企业所得税率按照 15%执行；

6、2023 年 12 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对宁波市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》文件，子公司激阳新能源通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202333101133 的高新技术企业证书，有效期为三年，2023 年至 2025 年度企业所得税率按照 15%执行；

7、2023 年 12 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对宁波市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》文件，子公司激阳新材料通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202333100477 的高新技术企业证书，有效期为三年，2023 年至 2025 年度企业所得税率按照 15%执行；

8、2023 年 12 月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布宁波市 2023 年度第一批高新技术企业名单的通知》，子公司宁波港智通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202333100629 的高新技术企业证书，有效期为三年。2023 至 2025 年度执行 15%的企业所得税税率；

9、根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，子公司宁波天圆、上海激智、宁波睿行、福建福智、浙江芯智、宁波紫光、紫光膜业 2024 年度减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	194,045.77	188,387.97
银行存款	225,048,987.79	458,987,235.44
其他货币资金	198,030,782.61	222,043,568.00
合计	423,273,816.17	681,219,191.41

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	130,000,000.00	
其中：		
理财产品	130,000,000.00	
其中：		
合计	130,000,000.00	

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	96,765,125.71	168,496,199.56
合计	96,765,125.71	168,496,199.56

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	101,858,027.07	100.00%	5,092,901.36	5.00%	96,765,125.71	177,364,420.59	100.00%	8,868,221.03	5.00%	168,496,199.56
其中：										
账龄组合	101,858,027.07	100.00%	5,092,901.36	5.00%	96,765,125.71	177,364,420.59	100.00%	8,868,221.03	5.00%	168,496,199.56
合计	101,858,027.07	100.00%	5,092,901.36		96,765,125.71	177,364,420.59	100.00%	8,868,221.03		168,496,199.56

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
1 年以内	101,858,027.07	5,092,901.36	5.00%
合计	101,858,027.07	5,092,901.36	

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	
应收票据坏账准备	8,868,221.03	-3,775,319.67				5,092,901.36
合计	8,868,221.03	-3,775,319.67				5,092,901.36

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
商业承兑票据	21,572,157.76
合计	21,572,157.76

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		16,352,000.85
合计		16,352,000.85

（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）	1,028,777,993.98	853,960,788.37
1 至 2 年	669,971.56	879,965.72
2 至 3 年	304,413.43	851,347.76
3 年以上	2,453,787.66	1,966,189.89
3 至 4 年	1,804,180.63	1,849,700.19
4 至 5 年	153,217.50	116,489.70
5 年以上	496,389.53	
合计	1,032,206,166.63	857,658,291.74

（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	1,032,206,166.63	100.00%	54,178,888.28	5.25%	978,027,278.35	857,658,291.74	100.00%	45,383,971.12	5.29%	812,274,320.62
其中：										
账龄组合	1,032,206,166.63	100.00%	54,178,888.28	5.25%	978,027,278.35	857,658,291.74	100.00%	45,383,971.12	5.29%	812,274,320.62
合计	1,032,206,166.63	100.00%	54,178,888.28		978,027,278.35	857,658,291.74	100.00%	45,383,971.12		812,274,320.62

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
1 年以内	1,028,777,993.98	51,438,899.59	5.00%
1 至 2 年	669,971.56	133,994.31	20.00%
2 至 3 年	304,413.43	152,206.72	50.00%
3 年以上	2,453,787.66	2,453,787.66	100.00%
合计	1,032,206,166.63	54,178,888.28	

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	
应收账款坏账准备	45,383,971.12	10,151,610.77	1,276,336.61	80,357.00	0.00	54,178,888.28
合计	45,383,971.12	10,151,610.77	1,276,336.61	80,357.00	0.00	54,178,888.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	80,357.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	90,614,080.34	0.00	90,614,080.34	9.26%	4,530,704.02
第二名	56,372,835.07	0.00	56,372,835.07	5.76%	2,818,641.75
第三名	48,900,410.66	0.00	48,900,410.66	5.00%	2,445,020.53
第四名	39,854,841.79	0.00	39,854,841.79	4.08%	1,992,742.09
第五名	39,769,118.79	0.00	39,769,118.79	4.07%	1,988,455.94
合计	275,511,286.65	0.00	275,511,286.65	28.17%	13,775,564.33

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

（3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

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	97,107,804.55	81,453,990.74
合计	97,107,804.55	81,453,990.74

（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）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	30,188,831.59
合计	30,188,831.59

（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
已背书未到期	26,977,653.73	
已贴现未到期	270,781,064.21	
合计	297,758,717.94	

（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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	81,453,990.74	419,588,769.64	403,934,955.83		97,107,804.55	
合计	81,453,990.74	419,588,769.64	403,934,955.83		97,107,804.55	

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,657,379.60	2,106,959.52
合计	3,657,379.60	2,106,959.52

（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
押金及保证金	3,113,635.16	1,019,886.26
备用金	462,500.26	57,651.68
往来款	54,411.72	1,829,004.79
其他	1,075,540.83	
合计	4,706,087.97	2,906,542.73

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）	3,388,836.80	1,256,764.01
1 至 2 年	279,430.79	419,909.83
2 至 3 年	428,880.00	354,211.68
3 年以上	608,940.38	875,657.21
3 至 4 年	188,910.38	717,761.26
4 至 5 年	0.00	157,895.95

5 年以上	420,030.00	
合计	4,706,087.97	2,906,542.73

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,706,087.97	100.00%	1,048,708.37	22.28%	3,657,379.60	2,906,542.73	100.00%	799,583.21	27.51%	2,106,959.52
其中：										
账龄组合	4,706,087.97	100.00%	1,048,708.37	22.28%	3,657,379.60	2,506,542.73	86.24%	799,583.21	31.90%	1,706,959.52
投资履约保证金						400,000.00	13.76%			400,000.00
合计	4,706,087.97	100.00%	1,048,708.37		3,657,379.60	2,906,542.73	100.00%	799,583.21		2,106,959.52

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
1 年以内（含 1 年）	3,388,836.80	169,441.83	5.00%
1 至 2 年	279,430.79	55,886.16	20.00%
2 至 3 年	428,880.00	214,440.00	50.00%
3 年以上	608,940.38	608,940.38	100.00%
合计	4,706,087.97	1,048,708.37	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	799,583.21			799,583.21
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	250,875.16			250,875.16
本期转回	1,750.00			1,750.00
2025 年 6 月 30 日余额	1,048,708.37			1,048,708.37

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	
其他应收款坏账准备	799,583.21	250,875.16	1,750.00			1,048,708.37
合计	799,583.21	250,875.16	1,750.00			1,048,708.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏纬承招标有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	17.00%	40,000.00
宁波江北高新技术产业园开发投资有限公司	保证金	400,000.00	3 年以上	8.50%	400,000.00
宁波津泽贸易有限公司	保证金	356,500.00	2-3 年	7.58%	178,250.00
河南威鑫汽车用品有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	3.19%	7,500.00
宁波吉润汽车部件有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	3.19%	7,500.00
合计		1,856,500.00		39.46%	633,250.00

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	25,939,759.14	80.64%	24,009,938.26	87.44%
1 至 2 年	2,642,539.09	8.21%	2,450,954.69	8.93%
2 至 3 年	2,213,094.30	6.88%	182,376.62	0.66%
3 年以上	1,373,443.62	4.27%	816,458.39	2.97%
合计	32,168,836.15		27,459,727.96	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,764,315.25	24.14
第二名	2,000,265.67	6.22
第三名	1,845,016.07	5.74
第四名	1,024,395.66	3.18
第五名	1,000,000.00	3.11
合计	13,633,992.65	42.39

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	121,503,685.48	3,425,965.48	118,077,720.00	142,494,133.31	5,880,215.04	136,613,918.27
在产品	77,940,762.45	6,057,456.58	71,883,305.87	79,887,001.81	974,637.24	78,912,364.57
库存商品	130,634,875.	29,246,156.3	101,388,719.	167,258,628.	43,273,960.2	123,984,667.

	78	1	47	04	8	76
周转材料	11,281,108.19	83,768.37	11,197,339.82	9,520,199.03	55,220.83	9,464,978.20
发出商品	22,113,399.12	659,715.21	21,453,683.91	20,857,874.15	681,739.14	20,176,135.01
委托加工物资	1,249,930.26	0.00	1,249,930.26	6,448,165.29		6,448,165.29
合计	364,723,761.28	39,473,061.95	325,250,699.33	426,466,001.63	50,865,772.53	375,600,229.10

（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	5,880,215.04	134,108.05		2,588,357.61		3,425,965.48
在产品	974,637.24	5,549,051.88		466,232.54		6,057,456.58
库存商品	43,273,960.28	4,801,486.55		18,829,290.52		29,246,156.31
周转材料	55,220.83	28,547.54				83,768.37
发出商品	681,739.14	273,008.42		295,032.35		659,715.21
合计	50,865,772.53	10,786,202.44		22,178,913.02		39,473,061.95

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
期末留抵税额	21,025,724.16	21,257,193.50
预缴所得税	9,990,063.23	4,816,937.04
保本理财产品		
其他	343.70	
合计	31,016,131.09	26,074,130.54

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

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

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 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)	

2025 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

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
视涯科技股份有限公司	125,360,361.65			95,360,361.65			125,360,361.65	
甬商实业有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安徽弘名科技有限公司	17,250,000.00			2,250,000.00			17,250,000.00	
江苏珩创纳米科技有限公司	78,975,338.80			30,670,338.80			78,975,338.80	
广东瑞捷光电股份有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
浦诺菲新材料有限公司	2,400,000.00			600,000.00			2,400,000.00	
绍兴长木新材料科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
柳宙新材料（宁波）有限公司	14,999,950.00			11,249,950.00			18,749,950.00	
深圳市山本光电股份有限公	0.00						5,010,000.00	

司								
合计	260,985,650.45			140,130,650.45			269,745,650.45	

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)	
2025 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												
宁波沃衍股权投资合伙企业（有限合伙）	37,477,237.83				-2,314,131.49						35,163,106.34	
宁波博雅聚力新材料科技有限公司	8,270,753.40				-1,210,389.79						7,060,363.61	
宁波	20,21				-						19,97	

聚嘉新材料科技有限公司	2,994.51				235,137.78						7,856.73	
浙江功能膜材料创新中心有限公司	8,736,043.23				-1,516,462.82						7,219,580.41	
小计	74,697,028.97				-5,276,121.88						69,420,907.09	
合计	74,697,028.97				-5,276,121.88						69,420,907.09	

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,982,224.54			26,982,224.54
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	26,982,224.54			26,982,224.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,723,556.11			11,723,556.11
2.本期增加金额	612,804.84			612,804.84
（1）计提或摊销	612,804.84			612,804.84
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	12,336,360.95			12,336,360.95
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	14,645,863.59			14,645,863.59
2.期初账面价值	15,258,668.43			15,258,668.43

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	794,304,907.42	811,705,628.43
合计	794,304,907.42	811,705,628.43

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	583,704,905.87	647,778,352.96	16,955,504.01	71,354,917.50	20,044,382.40	1,339,838,062.74
2.本期增加金额	1,568,246.11	26,786,521.97	3,266,777.40	1,912,794.85		33,534,340.33
（1）购置		3,661,380.10	3,197,573.87	699,216.03		7,558,170.00
（2）在建工程转入	1,568,246.11	23,125,141.87	69,203.53	1,213,578.82		25,976,170.33
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		2,421,238.94	206,368.95	3,509,064.40		6,136,672.29
（1）处置或报废		2,421,238.94	206,368.95	3,509,064.40		6,136,672.29

4.期末余额	585,273,151.98	672,143,635.99	20,015,912.46	69,758,647.95	20,044,382.40	1,367,235,730.78
二、累计折旧						
1.期初余额	142,034,644.16	299,416,734.63	16,941,454.65	49,770,070.51	12,381,685.82	520,544,589.77
2.本期增加金额	16,335,231.67	24,001,017.12	1,091,302.20	4,755,365.43	534,015.93	46,716,932.35
（1）计提	16,335,231.67	24,001,017.12	1,091,302.20	4,755,365.43	534,015.93	46,716,932.35
3.本期减少金额	430,985.74	876,186.07	196,050.49	415,321.00		1,918,543.30
（1）处置或报废	430,985.74	876,186.07	196,050.49	415,321.00		1,918,543.30
4.期末余额	157,938,890.09	322,541,565.68	17,836,706.36	54,110,114.94	12,915,701.75	565,342,978.82
三、减值准备						
1.期初余额		7,587,844.54				7,587,844.54
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		7,587,844.54				7,587,844.54
四、账面价值						
1.期末账面价值	427,334,261.89	342,014,225.77	2,179,206.10	15,648,533.01	7,128,680.65	794,304,907.42
2.期初账面价值	441,670,261.71	340,773,773.79	14,049.36	21,584,846.99	7,662,696.58	811,705,628.43

（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
房屋及建筑物	6,003,641.49

机器设备	8,987,571.42

（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	107,495,053.28	118,945,065.48
合计	107,495,053.28	118,945,065.48

（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
太阳能封装胶膜生产基地建设项目	79,798,903.65		79,798,903.65	79,670,867.73		79,670,867.73
在安装工程及其他	27,696,149.63		27,696,149.63	39,274,197.75		39,274,197.75
合计	107,495,053.28		107,495,053.28	118,945,065.48		118,945,065.48

（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
太阳	105,2	79,67	128,0			79,79	115.7	车间				募集

能封装胶膜生产基地建设项目	50,000.00	0,867.73	35.92			8,903.65	9%	已转固、办公楼及宿舍楼尚在装修中				资金
合计	105,250,000.00	79,670,867.73	128,035.92			79,798,903.65						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

（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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	163,673,418.74		7,563,011.34	6,622,501.39	177,858,931.47
2.本期增加金额				547,027.90	547,027.90
（1）购置				547,027.90	547,027.90
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	163,673,418.74		7,563,011.34	7,169,529.29	178,405,959.37
二、累计摊销					
1.期初余额	27,636,097.99		6,780,028.71	3,751,513.00	38,167,639.70
2.本期增加金额	1,636,987.14			675,008.50	2,311,995.64
（1）计提	1,636,987.14			675,008.50	2,311,995.64
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	29,273,085.13		6,780,028.71	4,426,521.50	40,479,635.34
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	134,400,333.60		782,982.63	2,743,007.79	137,926,324.00
2.期初账面	136,037,320.75		782,982.63	2,870,988.39	139,691,291.77

价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2） 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		
浙江紫光	34,660,057.85					34,660,057.85
宁波港智	273,535.31					273,535.31
合计	34,933,593.16					34,933,593.16

（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		
浙江紫光						
宁波港智	273,535.31					273,535.31
合计	273,535.31					273,535.31

（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

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试所确定的资产组或资产组组合一致
浙江紫光	7,230,485.96	公司账面商誉 34,660,057.85 元为非同一控制下并购浙江紫光 51%股权时形成商誉，其 100%股权对应商誉为 67,960,897.75 元	75,191,383.71	是，均为窗膜业务相关资产
合计	7,230,485.96		75,191,383.71	

（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

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

商誉减值测试过程及确认方法：公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试的关键参数确认方法如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	关键参数				
	预测期限	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
浙江紫光	2025-2029 年	注	0%	根据预测期内收入、成本、费用等计算	11.75%

注：根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对该指标的变动影响，预测得出浙江紫光 2025 年-2029 年汽车窗膜产品收入第一年增长率为-8.00%，第二年增长率为 6%，第三年增长率为 8%，第四年增长率为 7%，第五年每年增长率递减 5%，后续保持稳定增长。

截至 2024 年 12 月 31 日，与浙江紫光相关的资产组（包含商誉）的可收回金额 84,000,000.00 元，高于资产组（包含商誉）的账面价值 75,191,383.71 元，未发生减值。上述资产组（包含商誉）的可收回金额业经银信资产评估有限公司进行评估，并出具了银信评报字（2025）第 C00037 号资产评估报告。

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
装修工程	15,670,246.49	1,319,906.31	2,753,535.39	0.00	14,236,617.41
设备改造工程	2,769,880.39	263,185.84	570,906.06	0.00	2,462,160.17
其他	65,676.10	0.00	29,931.89	0.00	35,744.21
合计	18,505,802.98	1,583,092.15	3,354,373.34		16,734,521.79

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	79,569,855.63	12,009,169.43	77,216,996.73	11,622,590.60
内部交易未实现利润	-1,153,791.33	-173,068.70	3,047,520.60	457,128.09
可抵扣亏损	15,212,600.56	2,937,765.73	7,994,277.56	1,855,017.28
政府补助	58,993,263.98	8,848,989.60	64,654,159.96	9,698,123.99
合计	152,621,928.84	23,622,856.06	152,912,954.85	23,632,859.96

（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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,674,153.60	251,123.04	1,674,153.60	251,123.04
其他权益工具投资公允价值变动	140,130,650.47	21,019,597.57	140,130,650.45	21,019,597.57
未实现的投资收益	599,999.87	89,999.98	599,999.88	89,999.98
其他暂时性差异	1,575,019.00	236,252.85	1,575,019.00	236,252.85
合计	143,979,822.94	21,596,973.44	143,979,822.93	21,596,973.44

（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	8,273,173.47	14,855,835.73	8,398,296.78	15,234,563.18
递延所得税负债	8,273,173.47	13,323,799.97	8,398,296.78	13,198,676.66

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	40,194,335.87	43,390,462.67
可抵扣亏损	203,506,283.45	171,527,688.87
合计	243,700,619.32	214,918,151.54

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	5,955,544.94		
2027 年	11,070,833.08	11,070,833.08	
2028 年	20,958,434.19	20,958,434.19	
2029 年	9,088,033.37	9,088,033.37	
2030 年	1,978,608.48		
2031 年			
2032 年	11,165,902.94	11,165,902.94	
2033 年	61,206,170.32	61,206,170.32	
2034 年	58,038,314.97	58,038,314.97	
2035 年	22,758,102.60		
合计	202,219,944.89	171,527,688.87	

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
预付工程设备款	16,664,669.01		16,664,669.01	9,614,131.56		9,614,131.56
预付土地出让金	13,757,014.66		13,757,014.66	6,492,182.40		6,492,182.40
合计	30,421,683.67		30,421,683.67	16,106,313.96		16,106,313.96

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	198,030,782.61	198,030,782.61	质押	保证金	222,042,920.11	222,042,920.11	质押	保证金
应收票据	16,352,00	15,534,40	已背书未	已背书未	20,381,34	19,362,27	已背书未	已背书未

	0.85	0.81	终止确认的商业承兑汇票	终止确认的商业承兑汇票	2.94	5.79	终止确认的商业承兑汇票	终止确认的商业承兑汇票
固定资产	149,420,288.29	96,066,240.13	抵押	借款抵押	135,579,169.90	75,114,236.05	抵押	借款抵押
无形资产	43,624,744.05	33,730,406.39	抵押	借款抵押	37,382,944.05	29,235,631.94	抵押	借款抵押
投资性质房地产	11,890,466.85	7,386,502.37	抵押	借款抵押	11,890,466.85	7,419,401.08	抵押	借款抵押
应收票据	51,760,989.35	49,172,939.88	质押	票据质押	71,841,875.21	68,249,781.45	质押	票据质押
合计	471,079,272.00	399,921,272.19			499,118,719.06	421,424,246.42		

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	157,690,000.00	175,500,000.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	153,705,109.19	160,000,000.00
信用借款	40,410,505.56	24,927,806.26
应付利息	82,522.89	420,118.44
合计	381,888,137.64	390,847,924.70

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	511,397,335.01	544,146,671.05
合计	511,397,335.01	544,146,671.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
1 年以内	282,408,821.10	301,040,377.20
1 至 2 年	19,769,622.38	13,926,740.27
2 至 3 年	2,195,465.95	936,641.48
3 年以上	4,354,809.63	1,811,951.68
合计	308,728,719.06	317,715,710.63

（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	9,109,485.64	10,448,936.53
合计	9,109,485.64	10,448,936.53

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,840,632.91	2,720,014.78
往来款	1,941,369.90	7,728,921.75
其他	4,327,482.83	
合计	9,109,485.64	10,448,936.53

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

（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

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	10,871,431.98	6,245,367.41
合计	10,871,431.98	6,245,367.41

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	34,533,413.06	83,967,568.42	95,376,225.16	23,124,756.32
二、离职后福利-设定提存计划	639,701.36	4,345,100.82	4,321,743.64	663,058.54
合计	35,173,114.42	88,312,669.24	99,697,968.80	23,787,814.86

（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	33,096,456.50	72,342,837.94	84,941,712.01	20,497,582.43
2、职工福利费	508,649.61	6,975,299.15	6,987,376.20	496,572.56
3、社会保险费	288,719.96	2,529,822.59	2,505,523.65	313,018.90
其中：医疗保险费	269,274.43	2,364,656.21	2,341,781.66	292,148.98
工伤保险费	19,445.53	165,042.26	163,617.87	20,869.92
生育保险费		124.12	124.12	
4、住房公积金	498.00	913,359.00	901,644.00	12,213.00
5、工会经费和职工教育经费	639,088.99	1,206,249.74	39,969.30	1,805,369.43
合计	34,533,413.06	83,967,568.42	95,376,225.16	23,124,756.32

（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	577,566.29	4,235,556.56	4,189,858.26	623,264.59
2、失业保险费	62,135.07	109,544.26	131,885.38	39,793.95
合计	639,701.36	4,345,100.82	4,321,743.64	663,058.54

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	2,910,875.41	1,177,306.62
企业所得税	1,027,076.16	9,194,449.26
个人所得税	784,057.99	2,119,281.33
城市维护建设税	146,725.82	50,058.86
教育费附加	69,551.66	29,731.76
地方教育费附加	46,569.16	19,821.18
房产税	3,093,312.80	5,732,001.78
土地使用税	529,614.96	906,191.84
印花税	499,032.08	435,831.55
环境保护税	2,368.87	3,505.91
水利建设基金	6,933.40	24,404.78
其他		91,285.02
合计	9,116,118.31	19,783,869.89

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	32,063,597.24	115,700,000.00
一年内到期的租赁负债	413,410.38	
一年内到期的长期借款利息		137,518.58
合计	32,477,007.62	115,837,518.58

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的商业承兑汇票	16,352,000.85	20,381,342.94
长期借款期末保留利息	177,516.93	152,000.13
待转销项税	1,340,045.77	803,286.67
合计	17,869,563.55	21,336,629.74

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	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约

								提利息	销				
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	82,191,152.38	69,260,031.67
保证借款	79,693,018.29	68,900,000.00
合计	161,884,170.67	138,160,031.67

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,767,159.96		5,684,896.01	66,082,263.95	与资产相关
合计	71,767,159.96		5,684,896.01	66,082,263.95	

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	263,741,550.00						263,741,550.00

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）	796,613,131.93			796,613,131.93
其他资本公积	17,380,231.32			17,380,231.32
合计	813,993,363.25			813,993,363.25

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
用于员工股权激励回购的股份	60,934,459.82			60,934,459.82
合计	60,934,459.82			60,934,459.82

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	119,111,052.87							119,111,052.87
其他权益工具投资公允价值变动	119,111,052.87							119,111,052.87
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,462,829.72	1,413,506.70				1,413,506.70		2,876,336.42
外币财务报表折算差额	1,462,829.72	1,413,506.70				1,413,506.70		2,876,336.42
其他综合收益合计	120,573,882.59	1,413,506.70				1,413,506.70		121,987,389.29

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	71,567,332.39			71,567,332.39
合计	71,567,332.39			71,567,332.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

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	785,151,125.45	651,813,040.39
调整后期初未分配利润	785,151,125.45	651,813,040.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,524,966.31	190,113,874.42
减：提取法定盈余公积		17,664,665.90
应付普通股股利	51,944,264.60	39,111,123.46
期末未分配利润	849,731,827.16	785,151,125.45

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,009,195,273.37	750,812,569.79	1,099,790,904.93	832,780,016.39
其他业务	64,655,704.48	61,592,537.18	19,091,162.14	13,500,912.45
合计	1,073,850,977.85	812,405,106.97	1,118,882,067.07	846,280,928.84

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：								
光学膜等产品							1,009,195,273.37	750,812,569.79
其他收入							64,655,704.48	61,592,537.18

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：								
在某一时点确认							1,073,850,977.85	812,405,106.97
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							1,073,850,977.85	812,405,106.97

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

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,009,195,273.37	1,099,790,904.93
其中：商品销售	1,009,195,273.37	1,099,790,904.93
其他业务收入	64,655,704.48	19,091,162.14
其中：废旧物资及材料	3,621,140.56	5,937,161.69
租赁费	2,816,936.16	2,618,909.10
其他	58,217,627.76	10,535,091.35
合计	1,073,850,977.85	1,118,882,067.07

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 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
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,558,974.82	2,754,400.90
教育费附加	751,017.79	1,203,373.80
资源税	0.00	0.00
房产税	3,797,905.67	2,698,373.83
土地使用税	696,509.70	713,866.02
车船使用税	0.00	0.00
印花税	1,654,013.66	808,699.64
地方教育费附加	418,144.18	802,249.18
环境保护税	10,322.93	17,932.41
其他	79,769.06	29,616.46
合计	8,966,657.81	9,028,512.24

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,594,515.64	19,755,697.59
折旧摊销	11,886,693.50	12,154,247.14
中介机构服务费	2,543,228.82	3,550,347.47
业务招待费	2,154,901.56	2,248,562.33
交通差旅费	1,014,414.34	1,025,035.11
办公费	865,695.07	1,879,608.92
其他	4,650,229.15	4,957,852.69
合计	42,709,678.08	45,571,351.25

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	6,865,300.97	6,694,063.89
业务招待费	2,276,535.93	1,555,709.49
销售服务费	9,239,220.41	7,152,782.14
交通差旅费	1,001,133.28	900,733.02
样品赠送	591,227.42	566,414.07
其他	1,925,976.48	3,714,593.22
合计	21,899,394.49	20,584,295.83

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	28,426,860.59	38,227,983.25
职工薪酬	23,102,170.46	20,605,901.21
折旧摊销	3,250,508.89	2,814,581.13
燃料与动力	3,076,736.21	3,680,727.75
其他	3,470,941.86	6,356,382.19
合计	61,327,218.01	71,685,575.53

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,456,133.43	12,435,813.53
其中：租赁负债利息费用	0.00	4,683.71
减：利息收入	2,467,974.81	3,908,273.23
汇兑损益	33,518.38	-6,351,993.28
手续费	728,697.57	982,519.82
合计	6,750,374.57	3,158,066.84

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,170,465.86	17,935,831.26
进项税加计抵减	3,543,118.93	4,558,826.89
代扣个人所得税手续费	99,554.47	84,098.71

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	-5,276,121.88	-4,195,927.24
处置长期股权投资产生的投资收益		5,911,846.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益		796,691.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	318,594.85	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	148,441.37	323,600.00
合计	-4,809,085.66	2,836,211.13

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,021,377.04	2,319,478.89
应收账款坏账损失	-6,424,111.86	-206,409.01
其他应收款坏账损失	-470,585.36	112,394.05
合计	-5,873,320.18	2,225,463.93

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	-2,655,612.21	-10,765,649.88
合计	-2,655,612.21	-10,765,649.88

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
非流动资产处置利得	418,914.61	27,727.62
非流动资产处置损失	-221,117.75	-2,542.74

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		321,750.00	
其他	28,391.66	164,789.41	28,391.66
合计	28,391.66	486,539.41	28,391.66

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	150,000.00	255,000.00	150,000.00
其他	895,009.28	737,658.05	895,009.28
合计	1,045,009.28	992,658.05	1,045,009.28

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	15,285,421.83	6,620,435.72
递延所得税费用	503,850.76	8,135,174.46
合计	15,789,272.59	14,755,610.18

（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	131,448,848.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,717,327.26
子公司适用不同税率的影响	-29,989.74
调整以前期间所得税的影响	-599,938.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,962.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-353,811.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,970,422.57
研发费用加计扣除	-7,861,260.53
其他	791,559.95
所得税费用	15,789,272.59

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
政府补助	10,618,997.66	35,880,447.66
收到的其他往来	4,588,316.69	26,902,950.44
利息收入	2,467,974.81	3,908,273.23
其他	508,826.86	3,229,599.27
合计	18,184,116.02	69,921,270.60

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
研发费用	32,792,120.85	42,621,133.88
佣金	9,239,220.41	7,152,782.14
金融机构手续费	728,697.57	982,519.82
办公费	991,900.54	575,203.11
差旅费	2,015,547.62	1,185,245.70
业务招待费	4,431,437.49	2,066,686.18
其他	7,110,285.86	16,098,683.94
支付的其他往来	16,889,798.06	28,821,726.49
合计	74,199,008.40	99,503,981.26

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

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到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
支付股份回购款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

（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	115,659,575.78	124,211,565.64
加：资产减值准备	8,528,932.39	8,540,185.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,821,158.29	45,104,038.84
使用权资产折旧		345,745.48
无形资产摊销	2,311,995.64	2,306,474.51
长期待摊费用摊销	3,354,373.34	4,559,722.71
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）	-197,796.86	-25,184.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,489,651.81	12,435,813.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,809,085.66	2,836,211.13
递延所得税资产减少（增加以	378,727.45	7,823,750.82

“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	125,123.31	316,216.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	61,742,240.34	47,697,174.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-116,725,627.70	-3,715,515.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-67,965,547.15	-105,250,435.19
其他	6,229,124.84	-21,407,486.00
经营活动产生的现金流量净额	61,942,845.82	125,778,277.01
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	225,243,033.56	372,215,199.45
减：现金的期初余额	459,176,271.30	647,678,658.49
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	-233,933,237.74	-275,463,459.04

（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	225,243,033.56	459,176,271.30
其中：库存现金	194,045.77	188,387.97
可随时用于支付的银行存款	225,048,987.79	458,987,883.33
三、期末现金及现金等价物余额	225,243,033.56	459,176,271.30

（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			55,663,919.01
其中：美元	6,348,737.80	7.1586	45,447,972.91
欧元			
港币			
林吉特	5,951,961.14	1.72	10,215,946.10
应收账款			124,599,888.80
其中：美元	17,405,690.06	7.1586	124,599,888.80
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			62,965,615.37

其中：美元	8,792,344.38	7.1585	62,940,307.01
其他外币	511,280.00	0.0495	25,308.36

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

项目	本期金额（元）	上期金额（元）
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,209,179.40	2,192,499.87
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	0.00	0.00

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
经营租赁收入	1,185,107.34	0.00
合计	1,185,107.34	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
直接材料	28,426,860.59	38,227,983.25
职工薪酬	23,102,170.46	20,605,901.21
折旧摊销	3,250,508.89	2,814,581.13
燃料与动力	3,076,736.21	3,680,727.75
其他	3,470,941.86	6,356,382.19
合计	61,327,218.01	71,685,575.53
其中：费用化研发支出	61,327,218.01	71,685,575.53

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

							买方的收入	买方的净利润	买方的现金流

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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	
象山激智	5,000,000.00	宁波象山	宁波象山	生产	100.00%		设立
江北激智	332,147,200.00	宁波江北	宁波江北	生产	100.00%		设立
宁波天圆	50,000,000.00	宁波象山	宁波象山	生产	53.00%	1.00%	设立
香港激智	8,585.20	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海激智	5,000,000.	上海	上海	贸易	100.00%		设立

	00						
宁波睿行	10,000,000.00	宁波	宁波	贸易	100.00%		设立
安徽激智	200,000,000.00	安徽六安	安徽六安	生产	100.00%		设立
浙江紫光	33,980,000.00	宁波	宁波	生产	100.00%		并购
宁波紫光	6,500,000.00	宁波	宁波	生产		100.00%	并购
紫光膜业	1,000,000.00	宁波	宁波	贸易		100.00%	并购
激阳新能源	26,530,000.00	宁波江北	宁波江北	生产	100.00%		设立
激阳新材料	30,000,000.00	宁波象山	宁波象山	生产		100.00%	设立
宁波港智	40,000,000.00	宁波江北	宁波江北	生产	51.00%		并购
福建福智	20,000,000.00	福建福清	福建福清	生产	51.00%		设立
浙江芯智	40,000,000.00	宁波江北	宁波江北	生产	75.00%		设立
马来西亚激智	21,144,200.00	马来西亚	马来西亚	生产		100.00%	设立
新加坡激智	22,804,800.00	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波天圆	46.00%	1,085,022.33		4,462,622.20
宁波港智	49.00%	-598,343.12		3,897,609.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波天圆	13,246,026.38	17,476,577.09	30,722,603.47	18,984,250.87	2,037,000.00	21,021,250.87	10,384,080.88	18,527,397.25	28,911,478.13	19,531,869.72	2,037,000.00	21,568,869.72
宁波	15,47	10,12	25,59	17,63	0.00	17,63	17,29	10,85	28,15	18,98	0.00	18,98

港智	0,583.77	2,932.24	3,516.01	9,210.12		9,210.12	9,285.63	8,380.00	7,665.63	2,251.34		2,251.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波天圆	11,076,470.26	2,358,744.19	2,358,744.19	5,635,534.29	3,108,710.85	-2,057,314.70	-2,057,314.70	-41,081.23
宁波港智	8,685,745.30	-1,221,108.40	-1,221,108.40	-147,141.52	4,472,302.00	-2,978,477.32	-2,978,477.32	-11,627,719.63

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、在合营企业或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

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

宁波沃衍	宁波	宁波	投资	16.67%		权益法核算
聚嘉科技	宁波	宁波	生产	3.73%		权益法核算
博雅聚力	宁波	宁波	生产	14.66%		权益法核算
浙江功能膜	宁波	宁波	技术服务	45.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额
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			
	宁波沃衍	聚嘉科技	博雅聚力	浙江功能膜	宁波沃衍	聚嘉科技	博雅聚力	浙江功能膜
流动资产	4,210,675.01	112,108,045.11	69,380,037.61	8,228,717.35	4,231,103.09	96,975,907.33	35,914,202.15	12,699,128.62
非流动资产	208,593,638.67	284,236,529.67	22,221,325.57	11,490,889.15	213,033,668.41	286,142,135.75	20,570,270.57	12,307,713.30
资产合计	212,804,313.68	396,344,574.78	91,601,363.18	19,719,606.50	217,264,771.50	383,118,043.08	56,484,472.72	25,006,841.92
流动负债	0.00	203,263,979.25	16,430,457.37	599,706.03		162,131,989.99	13,044,847.31	2,213,567.14
非流动负债	0.00	84,520,585.30	0.00	3,160,892.40		107,177,088.31		3,360,892.38
负债合计	0.00	287,784,564.55	16,430,457.37	3,760,598.43		269,309,078.30	13,044,847.31	5,574,459.52
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	212,804,313.68	108,560,010.23	75,170,905.81	15,959,008.07	232,900,909.97	126,110,903.71	51,449,211.69	22,702,861.32
按持股比例计算的净资产份额	34,289,212.68	4,012,440.40	5,158,510.89	7,228,109.26	32,996,434.77	19,537,392.84	7,904,090.65	8,863,032.65
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	0.00	108,560,010.23	12,562,716.34	26,415.09	0.00	21,492,414.66	1,197,006.31	170,410.04
净利润	-11,570,634.23	-6,303,961.99	-8,256,410.60	-3,369,917.38	-6,079,632.64	-32,398,474.90	-4,382,150.67	-2,988,280.22
终止经营								

的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-11,570,634.23	-6,303,961.99	-8,256,410.60	-3,369,917.38	-6,079,632.64	-32,398,474.90	-4,382,150.67	-2,988,280.22
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	71,767,159.96			5,684,896.01		66,082,263.95	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
递延收益	5,684,896.01	5,910,215.98
其他收益	20,128,243.25	16,668,540.88

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述 ：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理 政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		381,888,137.64				381,888,137.64	381,888,137.64
应付票据		511,397,335.01				511,397,335.01	511,397,335.01
应付账款		308,728,719.06				308,728,719.06	308,728,719.06
一年内到期的其他非流动负债		32,477,007.62				32,477,007.62	32,477,007.62
其他流动负债		17,869,563.55				17,869,563.55	17,869,563.55
长期借款			161,884,170.67			161,884,170.67	161,884,170.67
合计		1,252,360,762.88	161,884,170.67	0.00	0.00	1,414,244,933.55	1,414,244,933.55

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		390,847,924.70				390,847,924.70	390,847,924.70
应付票据		544,146,671.05				544,146,671.05	544,146,671.05
应付账款		317,715,710.63				317,715,710.63	317,715,710.63
一年内到期的其他非流动负债		115,837,518.58				115,837,518.58	115,837,518.58
其他流动负债		21,336,629.74				21,336,629.74	21,336,629.74
长期借款			138,160,031.67			138,160,031.67	138,160,031.67
合计		1,389,884,454.70	138,160,031.67			1,528,044,486.37	1,528,044,486.37

3、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	马来西亚林吉特	其他外币	合计	美元	马来西亚林吉特	其他外币	合计
货币资金	6,348,737.80	5,951,961.14		12,300,698.94	27,383,786.33	16,175,871.61	168,768.23	43,728,426.17
应收账款	17,405,690.06			17,405,690.06	64,403,402.61			64,403,402.61
应付账款	8,792,344.38		511,280.00	8,792,344.38	10,981,962.65		158,636.84	11,140,599.49
合计	32,546,772.24	5,951,961.14	511,280.00	38,498,733.38	80,805,226.29	16,175,871.61	10,131.39	96,991,229.29

（3）其他价格风险

不存在其他应披露的价格风险。

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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	银行承兑汇票	297,758,717.94	终止确认	兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在背书/贴现时终止确认
背书/贴现	商业承兑汇票	22,113,420.86	终止确认	已到期
背书/贴现	商业承兑汇票	16,352,000.85	未终止确认	承兑到期兑付后终止确认
合计		336,224,139.65		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	22,113,420.86	
合计		22,113,420.86	

（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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	130,000,000.00			130,000,000.00
1.以公允价值计量且	130,000,000.00			130,000,000.00

其变动计入当期损益的金融资产				
（4）银行理财产品	130,000,000.00			130,000,000.00
（三）其他权益工具投资		269,745,650.45		269,745,650.45
应收款项融资			97,107,804.55	97,107,804.55
其他非流动金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	130,000,000.00	272,745,650.45	97,107,804.55	499,853,455.00
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

公司公允价值计量项目为国债投资及其他银行理财产品，根据金融机构期末产品价格确定。

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

公司公允价值计量项目为对外投资，对外投资由于被投资企业不存在活跃市场报价，公司参考被投资企业近期外部投资者的投资价格确定对外投资的公允价值。

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

公司公允价值计量项目应收款项融资。应收款项融资系期末在手的银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，拟采用账面价值作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张彦。

其他说明：

名称	与本公司关系	对本公司的直接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张彦	实际控制人	17.75	21.90

注：张彦为公司的创始股东，现任公司董事长、总经理。张彦先生直接持有本公司 17.75%的股份，其控制的企业宁波激扬投资咨询有限公司持有本公司 4.15%的股份，合计对本公司的表决权为 21.90%，系本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波勤邦新材料科技股份有限公司（以下简称“宁波勤邦”）	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波勤邦	材料采购	17,645,266.12	300,000,000.00	否	82,306,590.95

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
宁波勤邦	水费		1,979.45

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
激阳新能源	75,000,000.00	2023 年 06 月 15 日	2026 年 06 月 15 日	否
激阳新能源	90,000,000.00	2022 年 07 月 01 日	2026 年 06 月 01 日	否
激阳新能源	100,000,000.00	2023 年 02 月 02 日	2034 年 02 月 01 日	否
激阳新能源	70,000,000.00	2024 年 03 月 13 日	2027 年 03 月 13 日	否
激阳新能源	100,000,000.00	2021 年 08 月 31 日	2026 年 08 月 31 日	否
激阳新能源	100,000,000.00	2021 年 12 月 08 日	2024 年 12 月 08 日	否
激阳新能源	70,486,900.00	2021 年 07 月 29 日	2026 年 07 月 28 日	否
激阳新能源	170,000,000.00	2023 年 02 月 02 日	2026 年 02 月 02 日	否
激阳新能源	110,000,000.00	2022 年 09 月 07 日	2027 年 09 月 07 日	否
激阳新能源	11,000,000.00	2021 年 07 月 29 日	2026 年 07 月 29 日	否
激阳新能源	120,000,000.00	2024 年 10 月 28 日	2027 年 10 月 28 日	否
激阳新能源	110,000,000.00	2023 年 11 月 25 日	2026 年 11 月 25 日	否
激阳新能源	100,000,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 09 月 23 日	否
激阳新能源	30,000,000.00	2024 年 03 月 21 日	2025 年 12 月 21 日	否
激阳新能源	120,000,000.00	2024 年 07 月 18 日	2025 年 07 月 17 日	否
安徽激智	50,000,000.00	2025 年 03 月 26 日	2026 年 03 月 26 日	否
安徽激智	20,000,000.00	2023 年 02 月 01 日	2026 年 02 月 01 日	否
安徽激智	150,000,000.00	2025 年 03 月 24 日	2027 年 03 月 24 日	否
安徽激智	90,000,000.00	2023 年 02 月 17 日	2026 年 02 月 17 日	否
安徽激智	100,000,000.00	2023 年 09 月 26 日	2026 年 09 月 26 日	否
安徽激智	100,000,000.00	2023 年 07 月 04 日	2028 年 07 月 04 日	否
安徽激智	200,000,000.00	2025 年 04 月 17 日	2026 年 04 月 16 日	否

江北激智	120,000,000.00	2024 年 03 月 13 日	2027 年 03 月 13 日	否
江北激智	100,000,000.00	2023 年 12 月 06 日	2026 年 12 月 06 日	否
江北激智	70,000,000.00	2023 年 01 月 07 日	2026 年 01 月 07 日	否
江北激智	100,000,000.00	2021 年 08 月 31 日	2026 年 08 月 31 日	否
江北激智	50,000,000.00	2021 年 08 月 21 日	2024 年 08 月 21 日	否
江北激智	10,000,000.00	2023 年 06 月 20 日	2026 年 06 月 20 日	否
浙江紫光	20,000,000.00	2023 年 03 月 30 日	2026 年 03 月 30 日	否
宁波天圆	30,000,000.00	2022 年 12 月 30 日	2027 年 12 月 30 日	否
福建福智	50,000,000.00	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 25 日	否
宁波港智	10,000,000.00	2024 年 06 月 25 日	2029 年 06 月 25 日	否
宁波港智	10,000,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 09 月 23 日	否
宁波港智	10,000,000.00	2024 年 10 月 28 日	2027 年 10 月 28 日	否
宁波港智	30,000,000.00	2022 年 12 月 30 日	2027 年 12 月 30 日	否
宁波港智	5,000,000.00	2025 年 03 月 31 日	2028 年 03 月 31 日	否
浙江芯智	10,000,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 09 月 23 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江北激智	70,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2026 年 11 月 18 日	否
江北激智	180,000,000.00	2021 年 08 月 04 日	2026 年 08 月 04 日	否
江北激智	200,000,000.00	2022 年 07 月 21 日	2025 年 07 月 21 日	否
江北激智	200,000,000.00	2022 年 08 月 21 日	2025 年 08 月 21 日	否
浙江紫光	13,000,000.00	2020 年 09 月 27 日	2030 年 09 月 27 日	否
浙江紫光	31,100,000.00	2023 年 04 月 18 日	2028 年 04 月 18 日	否
象山激智	29,850,000.00	2025 年 06 月 19 日	2028 年 06 月 19 日	否
张彦	150,000,000.00	2021 年 08 月 31 日	2026 年 08 月 31 日	否
张彦	100,000,000.00	2023 年 07 月 04 日	2028 年 07 月 04 日	否
张彦	70,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2026 年 11 月 18 日	否
张彦	202,500,000.00	2023 年 09 月 20 日	2026 年 09 月 19 日	否
张彦	100,000,000.00	2023 年 02 月 15 日	2026 年 02 月 14 日	否
张彦	205,000,000.00	2024 年 03 月 13 日	2027 年 03 月 12 日	否
张彦	337,500,000.00	2024 年 12 月 25 日	2027 年 12 月 24 日	否
张彦	300,000,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 09 月 23 日	否
张彦	180,000,000.00	2024 年 05 月 21 日	2027 年 05 月 21 日	否

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,352,600.00	1,176,640.00

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

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

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波勤邦	2,642,223.59	13,360,208.74

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

（1）2025 年 3 月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订编号为 ZD9401202500000009 的最高额抵押合同，以原值为 90,245,182.33 元、净值为 43,095,543.46 元的房屋建筑物，原值为 29,789,412.80 元、净值为 21,895,218.49 元的土地使用权为公司 2025 年 3 月 26 日至 2028 年 3 月 26 日不高于人民币 14,864.50 万元债务提供抵押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，公司在上述最高额抵押合同下借款余额为 1,000.00 万元，同时，子公司江北激智和实际控制人张彦为该笔借款提供保证担保；

（2）2023 年 9 月，公司与中国进出口银行宁波分行签订编号为（2023）进出银（甬最信抵）字第 2-002、2-003 的最高额抵押合同，以原值为 14,431,598.73 元、净值为 8,542,264.40 元的房屋建筑物为公司 2023 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 8 日不高于人民币 11,100.00 万元的债务提供抵押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，公司在上述抵押合同下借款余额为 10,000.00 万元，其中 3,000.00 万元将于一年内到期；

（3）2020 年 9 月，子公司浙江紫光与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为 2032 最抵 0027 的最高额抵押合同，以原值为 9,359,430.56 元、净值为 3,524,928.65 元的房屋建筑物为公司 2020 年 9 月 27 日至 2030 年 9 月 27 日不高于人民币 1,300.00 万元债务提供抵押担保。2023 年 4 月，子公司浙江紫光与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为 2232 最抵 0042 的最高额抵押合同，以原值为 9,186,446.57 元、净值为 3,507,832.54 元的房屋建筑物为公司 2023 年 4 月 18 日至 2028 年 4 月 18 日不高于人民币 1,300.00 万元债务提供抵押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，公司在上述最高额抵押合同下无借款；

（4）2024 年 4 月，子公司福建福智与中国银行股份有限公司福清溪头支行签订编号为 2024 年 SME 融人抵字 004 的抵押合同，以原值为 24,246,978.56 元、净值为 23,863,068.08 元的房屋建筑物，原值为 7,593,531.25 元、净值为 7,340,413.45 元的土地使用权为子公司福建福智 2024 年 4 月 15 日至 2029 年 4 月 15 日不高于人民币 2,000.00 万元债务提供抵押担保。截至 2025 年 6 月 30 日，子公司福建福智在上述抵押合同下借款余额为 1,483.77 万元，其中 180.00 万元将于一年内到期；

（5）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 67,743,546.75 元，公司以人民币 22,468,854.91 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（6）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在广发银行股份有限公司宁波高新支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 71,219,856.68 元，其中 20,000,000.00 元已由子公司江北激智贴现，合并报表将其重分类至短期借款，公司以人民币 22,744,951.17 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（7）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在中信银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 170,608,923.98 元，其中 59,190,000.00 元已由子公司江北激智贴现，合并报表将其重分类至短期借款，公司以人民币 26,705,870.69 元和质押的银行承兑汇票人民币 11,627,488.25 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（8）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在兴业银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 17,458,560.89 元，公司以人民币 5,188,799.04 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（9）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在农业银行宁波市高新区支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 66,606,109.55 元，公司以人民币 23,501,847.27 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（10）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在招商银行股份有限公司宁波百丈支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 0.00 元，公司以人民币 0.00 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（11）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在中国建设银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 0.00 元，公司以人民币 494,699.29 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（12）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在浙商银行股份有限公司宁波江东支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 0.00 元，公司以人民币 302,710.18 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（13）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在招商银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 0.00 元，公司以人民币 237,914.93 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（14）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在广发银行股份有限公司宁波高新支行已开立尚未到期的不可撤销信用证金额为人民币 20,000,000.00 元，公司以人民币 3,000,000.00 元为上述信用证提供担保；

（15）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在招商银行股份有限公司宁波百丈支行已开立尚未到期的不可撤销信用证金额为折合人民币 7,048,800.00 元，公司以人民币 3,223,920.54 元为上述信用证提供担保；

（16）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在中国银行股份有限公司宁波科技支行已开立尚未到期的不可撤销信用证金额为人民币 0.00 元，公司以人民币 1,310,461.14 元为上述信用证提供担保；

（17）截至 2025 年 6 月 30 日，公司在中信银行股份有限公司宁波高新区支行开展远期结售汇业务，公司以人民币 140,000.00 元为上述业务提供担保；

（18）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司江北激智在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 0.00 元，子公司江北激智以人民币 475,131.75 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（19）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司江北激智在中信银行股份有限公司宁波高新区支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 23,993,986.66 元，子公司江北激智以人民币 7,198,196.00 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（20）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司江北激智在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行履约的保函已到期，子公司江北激智以人民币 2,000,000.00 元为上述保函提供担保；

（21）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司激阳新能源在中信银行股份有限公司宁波江东支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 28,348,730.50 元，其中 15,456,299.60 元已由公司贴现，合并报表将其重分类至短期借款，子公司激阳新能源以人民币 8,504,619.15 元为上述银行承兑汇票提供担保；，

（22）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司激阳新能源在兴业银行股份有限公司宁波江北支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 35,904,031.29 元，其中 15,774,752.55 元已由子公司激阳新材料贴现，合并报表将其重分类至短期借款，子公司激阳新能源以质押的商业承兑汇票人民币 14,005,373.27 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（23）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司激阳新能源在宁波银行股份有限公司海曙支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 14,267,940.2 元，子公司激阳新能源以人民币 5,700,899.19 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（24）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司安徽激智在中国民生银行股份有限公司宁波分行营业部已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 24,416,513.00 元，子公司安徽激智以人民币 4,118,905.29 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（25）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司安徽激智在中信银行股份有限公司宁波分行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 82,651,403.38 元，子公司安徽激智以人民币 28,221,470.03 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（26）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司浙江紫光在交通银行股份有限公司宁波高新区支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 10,680,000.00 元，子公司浙江紫光以人民币 4,497,000.00 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（27）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司宁波天圆在中信银行股份有限公司宁波江东支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 2,174,336.87 元，子公司宁波天圆以人民币 668,913.52 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（28）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司宁波港智在中信银行股份有限公司宁波江东支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 2,423,440.00 元，子公司宁波港智以人民币 727,032.00 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（29）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司宁波港智在中国银行宁波市科技支行营业部已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 191,000.00 元，子公司宁波港智以人民币 57,300.00 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（30）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司浙江芯智在中信银行股份有限公司宁波江东支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 9,422,730.00 元，子公司浙江芯智以人民币 2,667,414.00 元为上述银行承兑汇票提供担保；

（31）截至 2025 年 6 月 30 日，子公司浙江芯智在招商银行高新区支行已开立尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币 1,830,240.00 元，子公司浙江芯智以人民币 708,480.00 元为上述银行承兑汇票提供担保。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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

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

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	592,463,228.64	581,957,200.20
1 至 2 年	427,869.91	514,645.29
2 至 3 年	3,504.61	567,497.76
3 年以上	667,002.50	858,585.86
3 至 4 年	667,002.50	858,585.86
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合计	593,561,605.66	583,897,929.11

（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	593,561,605.66	100.00%	27,515,877.22	4.64%	566,045,728.44	583,897,929.11	100.00%	27,937,665.92	4.78%	555,960,263.19
其中：										
账龄组合	536,430,545.34	90.37%	27,515,877.22	5.13%	508,914,768.12	535,788,771.34	91.76%	27,937,665.92	5.21%	507,851,105.42
合并关联方组	57,131,060.32	9.63%			57,131,060.32	48,109,157.77	8.24%			48,109,157.77

合										
合计	593,561,605.66	100.00%	27,515,877.22		566,045,728.44	583,897,929.11	100.00%	27,937,665.92		555,960,263.19

按单项计提坏账准备类别名称：账龄组合

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
1 年以内	533,848,042.43	26,692,402.12	535,365,901.52	26,768,295.08	5.00%	
1 至 2 年	514,645.29	102,929.06	394,136.71	78,827.34	20.00%	
2 至 3 年	567,497.76	283,748.88	3,504.61	1,752.30	50.00%	
3 年以上	858,585.86	858,585.86	667,002.50	667,002.50	100.00%	
合计	535,788,771.34	27,937,665.92	536,430,545.34	27,515,877.22		

按组合计提坏账准备类别名称：合并关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
香港激智	31,533,381.24		
新加坡激智	14,998,212.58		
宁波港智	274,998.86		
激阳新能源	2,441,847.56		
宁波天圆	7,882,620.08		
合计	57,131,060.32		

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	
应收账款坏账准备	27,937,665.92	-421,788.70				27,515,877.22
合计	27,937,665.92	-421,788.70				27,515,877.22

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
第一名	48,900,410.66		48,900,410.66	8.24%	2,445,020.53
第二名	39,769,118.79		39,769,118.79	6.70%	1,988,455.94
第三名	38,934,958.25		38,934,958.25	6.56%	1,946,747.91
第四名	34,892,270.79		34,892,270.79	5.88%	1,744,613.54
第五名	34,365,883.81		34,365,883.81	5.79%	1,718,294.19
合计	196,862,642.30		196,862,642.30	33.17%	9,843,132.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	780,550.10	780,550.10
其他应收款	580,535,425.28	584,200,219.95
合计	581,315,975.38	584,980,770.05

（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
浙江紫光	780,550.10	780,550.10
合计	780,550.10	780,550.10

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 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
保证金	212,092.80	207,892.80
备用金	115,151.68	57,651.68
往来款	580,140,702.54	584,262,113.35
其他	253,773.00	0.00
合计	580,721,720.02	584,527,657.83

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）	580,536,326.48	584,115,809.53
1 至 2 年	9,600.00	111,355.36
2 至 3 年	22,400.00	12,131.68
3 年以上	153,393.54	288,361.26
3 至 4 年	153,393.54	288,361.26
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合计	580,721,720.02	584,527,657.83

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	580,721,720.02	100.00%	186,294.74	0.03%	580,535,425.28	584,527,657.83	100.00%	327,437.88	0.06%	584,200,219.95
其中：										
账龄组合	581,017.48	0.10%	186,294.74	32.06%	393,722.74	626,642.50	0.11%	327,437.88	52.25%	299,204.62
合并关联方组合	580,140,702.54	99.90%			580,140,702.54	583,901,015.33	99.89%			583,901,015.33
合计	580,721,720.02	100.00%	186,294.74		580,535,425.28	584,527,657.83	100.00%	327,437.88		584,200,219.95

按单项计提坏账准备类别名称：账龄组合

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
1 年以内	214,794.20	10,739.71	395,623.94	19,781.20	5.00%	
1 至 2 年	111,355.36	22,271.07	9,600.00	1,920.00	20.00%	
2 至 3 年	12,131.68	6,065.84	22,400.00	11,200.00	20.00%	
3 年以上	288,361.26	288,361.26	153,393.54	153,393.54	100.00%	
合计	626,642.50	327,437.88	581,017.48	186,294.74		

按组合计提坏账准备类别名称：合并关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
宁波天圆	6,500,000.00		
江北激智	300,000,000.00		
福建福智	7,847,419.81		
安徽激智	248,793,282.73		
激阳新能源	17,000,000.00		
合计	580,140,702.54		

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	327,437.88			327,437.88
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	-141,143.14			-141,143.14
2025 年 6 月 30 日余额	186,294.74			186,294.74

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	
其他应收款坏账准备	327,437.88	-141,143.14				186,294.74
合计	327,437.88	-141,143.14				186,294.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江北激智	往来款	300,000,000.00	1 年以内	51.66%	
安徽激智	往来款	248,793,282.73	1 年以内	42.84%	
激阳新能源	往来款	17,000,000.00	1 年以内	2.93%	
福建福智	往来款	7,847,419.81	1 年以内	1.35%	
宁波天圆	往来款	6,500,000.00	1 年以内	1.12%	
合计		580,140,702.54		99.90%	

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	942,027,863.44	4,590,000.00	937,437,863.44	942,027,863.44	4,590,000.00	937,437,863.44
对联营、合营企业投资	69,420,907.09		69,420,907.09	74,697,028.97		74,697,028.97
合计	1,011,448,770.53	4,590,000.00	1,006,858,770.53	1,016,724,892.41	4,590,000.00	1,012,134,892.41

（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		
江北激智	343,731,101.00						343,731,101.00	
浙江紫光	134,500,000.00						134,500,000.00	
激阳新能源	145,989,035.24						145,989,035.24	
象山激智	8,800,817.00						8,800,817.00	
上海激智	5,000,000.00						5,000,000.00	
香港激智	8,585.20						8,585.20	
安徽激智	200,000,000.00						200,000,000.00	
宁波天圆	26,593,525.00						26,593,525.00	
宁波港智	15,810,000.00	4,590,000.00					15,810,000.00	4,590,000.00
福建福智	10,200,000.00						10,200,000.00	
浙江芯智	24,000,000.00						24,000,000.00	
新加坡激智	22,804,800.00						22,804,800.00	
合计	937,437,863.44	4,590,000.00					937,437,863.44	4,590,000.00

（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												
宁波沃衍	37,477,237.83				-2,314,131.49						35,163,106.34	
博雅聚力	8,270,753.40				-1,210,389.79						7,060,363.61	
聚嘉科技	20,212,994.51				-235,137.78						19,977,856.73	
浙江功能膜	8,736,043.23				-1,516,462.82						7,219,580.41	
小计	74,697,028.97				-5,276,121.88						69,420,907.09	
合计	74,697,028.97				-5,276,121.88						69,420,907.09	

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	650,331,469.32	516,544,695.90	629,702,208.06	528,717,557.95

其他业务	122,256,381.73	119,179,625.09	121,507,940.08	120,966,572.82
合计	772,587,851.05	635,724,320.99	751,210,148.14	649,684,130.77

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：								
主营业务							650,331,469.32	516,544,695.90
其他业务							122,256,381.73	119,179,625.09
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：								
在某一时点确认							772,587,851.05	635,724,320.99
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							772,587,851.05	635,724,320.99

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

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	650,331,469.32	629,702,208.06
其中：商品销售	650,331,469.32	629,702,208.06

其他业务收入	122,256,381.73	121,507,940.08
其中：材料销售	90,345,939.89	90,404,119.57
租赁费	230,937.84	421,690.14
废旧物资	1,429,343.11	235,489.54
其他	30,250,160.89	30,446,640.83
合计	772,587,851.05	751,210,148.14

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 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
权益法核算的长期股权投资收益	-5,276,121.88	-4,195,927.24
处置长期股权投资产生的投资收益		5,911,846.66
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	148,441.37	323,600.00
合计	-5,127,680.51	2,039,519.42

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	197,796.86	
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）	21,529,007.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,016,617.62	
减：所得税影响额	3,026,655.11	
少数股东权益影响额（税后）	344,628.91	
合计	17,338,902.92	--

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	5.68%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83%	0.38	0.38

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

□适用 ☑不适用

4、其他