

公司代码：688680

公司简称：海优新材

转债代码：118008

转债简称：海优转债

上海海优威新材料股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 重大风险提示

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

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

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

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....6

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会32

第五节 重要事项 34

第六节 股份变动及股东情况 51

第七节 债券相关情况 55

第八节 财务报告 58

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海优新材	指	上海海优威新材料股份有限公司，系由上海海优威电子材料有限公司于 2014 年 9 月 9 日整体变更成立的股份有限公司
海优威投资	指	上海海优威投资有限公司，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
海优威新投资	指	上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
上海海优威应用	指	上海海优威应用材料技术有限公司，公司全资子公司
常州合威	指	常州合威新材料科技有限公司，公司全资子公司
镇江海优威	指	镇江海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
泰州海优威	指	泰州海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
盐城海优威	指	盐城海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
上饶海优威	指	上饶海优威应用薄膜有限公司，公司全资子公司
上海海优威科技	指	上海海优威新材料科技有限公司，公司全资子公司
平湖海优威应用	指	平湖海优威应用材料有限公司，公司全资子公司
平湖海优威科技	指	平湖海优威科技有限公司，平湖海优威应用全资子公司，公司全资孙公司
新加坡海优威	指	HIUV APPLIED MATERIALS TECHNOLOGY INVESTMENT PTE. LTD., 公司全资子公司
越南海优威	指	CÔNG TY TNHH VẬT LIỆU ỨNG DỤNG HIUV, 新加坡海优威全资子公司，公司全资孙公司
甘肃海优威绿色	指	甘肃海优威绿色能源科技有限公司，公司全资子公司
成都海优威新材料	指	成都海优威新材料技术有限公司，公司全资子公司
四川海优威能源	指	四川海优威能源科技有限公司，公司全资子公司
浙江海优威光电	指	浙江海优威光电材料有限公司，公司全资子公司
本报告期、报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行《公司章程》
《募集资金管理制度》	指	《上海海优威新材料股份有限公司募集资金管理制度》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国、境内	指	中华人民共和国，仅为本年度报告出具之目的,不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
元、万元	指	人民币元、人民币万元
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物
EVA 胶膜	指	以 EVA 树脂为主要原料，通过添加合适的交联剂、抗老化助剂等，经熔融挤出，利用流涎法制成的薄膜
白膜、白色 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜	指	用于电池片背面封装的白色增效 EVA 胶膜，增加反射率，提升光伏组件转换效率
透明 EVA 胶膜	指	传统 EVA 胶膜产品，用于光伏组件封装
POE	指	聚烯烃弹性体
POE 胶膜	指	以 POE 树脂为主要原料，通过添加合适的添加剂，利用生产设备制成的薄膜

多层共挤 POE 胶膜 (EPE、EP、EXP)	指	由 POE 和 EVA 树脂通过共挤工艺而生产出来的交联型光伏组件用封装胶膜
0BB 皮肤膜	指	是一款光伏组件用乙烯-醋酸乙烯酯封装胶膜，适用于 N 型 TOPCon、HJT 等具有无主栅封装要求组件的封装
背板	指	一种光伏电池封装材料，太阳能电池背板位于太阳能电池板的背面，对电池片起保护和支撑作用，具有可靠的绝缘性、阻水性、耐老化性
组件	指	若干个太阳能电池片通过串并联方式组成，其功能是将功率较小的太阳能电池片放大成为可以单独使用的光电器件
双玻组件	指	双玻组件由两块钢化玻璃、封装胶膜和太阳能电池硅片，经过层压机高温层压组成复合层，电池片之间由导线串、并联汇集到引线端所形成的光伏电池组件
PID	指	Potential Induced Degradation，即电位诱发衰减现象，是指在高温多湿环境下，高电压流经太阳能电池单元便会导致输出功率下降的现象
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Cell，即钝化发射极背面接触电池
TOPCon	指	Tunnel Oxide Passivated Contact，是一种高效晶硅太阳能电池技术，采用隧穿氧化层钝化接触结构
PVE 玻璃封装胶膜	指	在夹层玻璃中，介于两层玻璃之间起分隔和粘结作用的材料
PDCLC	指	瞬光液晶调光膜，应用于两层玻璃之间，利用可通电压的调节来实现透明和不透明之间的转换
AXPO	指	轻量化环保皮革,是一种高品质的新型环保合成革材料，具有轻量、柔软、舒适、环保、耐脏污、高耐候性等多项卓越的特性
GB、ISO、IEC	指	国家强制性国家标准、国际标准化组织制订的标准、国际电工委员会制订的标准

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书 (信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	孙振强	姚红霞
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909	中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909
电话	021-58964210	021-58964210
传真	021-58964213	021-58964213
电子信箱	hiuv@hiuv.com	hiuv@hiuv.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

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

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26
	签字会计师姓名	吴莉莉、吴加传
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号证券大厦北塔 2206 室
	签字的保荐代表人姓名	沈谦、李鹏飞
	持续督导的期间	2021 年 11 月 10 日至 2024 年 12 月 31 日

六、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	633,132,126.71	1,488,529,072.73	-57.47
利润总额	-123,109,197.72	-177,647,675.34	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-133,159,964.54	-138,208,679.29	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-134,877,142.13	-143,548,928.25	不适用
经营活动产生的现金流量净额	178,307,570.86	-128,244,144.70	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,485,830,306.48	1,607,035,005.55	-7.54
总资产	2,953,840,788.42	3,224,646,284.11	-8.40

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-1.61	-1.67	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-1.36	-1.61	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	-1.63	-1.74	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-8.64	-6.78	减少1.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	-8.76	-7.04	减少1.72个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	5.72	4.27	增加1.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入较去年同期下降 57.47%，变动原因说明：
- （1）胶膜的主要原材料树脂的价格较去年同期下降，光伏胶膜的销售价格相应下调。
- （2）为控风险而采取谨慎销售政策，胶膜销量有所减少。

2、利润总额为-123,109,197.72元，较去年同期减少亏损54,538,477.62元；归属于上市公司股东的净利润为-133,159,964.54元，较去年同期减少亏损504,8714.75元；归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润为-134,877,142.13元，较去年同期减少亏损867,1786.12元，变动原因说明：

(1) 光伏产业周期调整导致胶膜价格竞争激烈，毛利率处于低位，胶膜业务盈利能力承压。

(2) 胶膜销售数量减少，开工率下降导致折旧、人工等单位成本费用摊销明显增加。

(3) 为实现车用PDCLC调光膜产业化交付，短期运营成本增加。

(4) 较去年同期胶膜原材料、产成品等库存和存货减值计提大幅减少，控风险、降规模、经营降本增效等举措减少胶膜业务亏损金额。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加306,551,715.56元，变动原因说明：

(1) 公司应收款项余额较年初下降明显，报告期客户票据到期收款较多。

(2) 存货余额较年初下降较多，报告期采购原料所需购买商品、接受劳务支付的现金减少。

七、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

八、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	312,254.14	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	340,660.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	302,552.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	876,334.06	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份		

支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,386.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	497,010.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,717,177.59	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因

☐适用 ☒不适用

九、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	-127,037,063.36	-135,764,297.97	不适用

十、非企业会计准则业绩指标说明

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

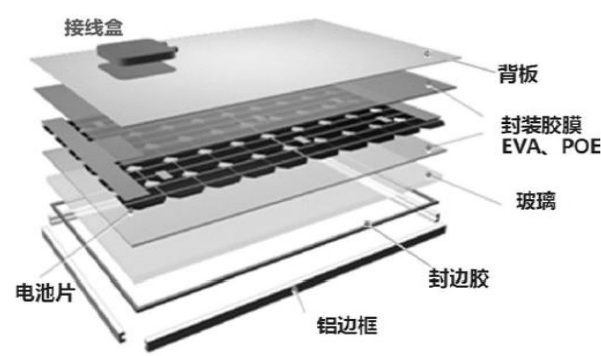
一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

公司是从事特种高分子膜材料的研发、生产和销售的高新技术企业。公司以高分子膜材料的配方、设备、工艺技术为核心，立足于新能源、新材料领域，致力于不断研发与创新，为国内外光伏、汽车、建筑、家居等多领域客户提供中高端特种高分子材料产品及技术解决方案，为成为国际领先的特种高分子材料“智”造商不懈努力。主要业务如下：

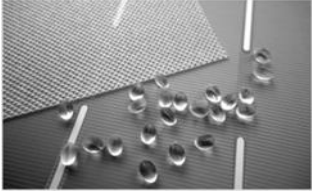
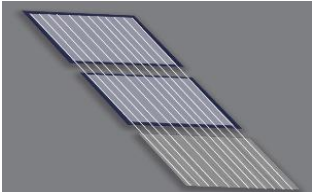
1、光伏组件封装材料

光伏组件配套使用的封装胶膜，是组件封装的关键材料，光伏组件结构示意图如下：



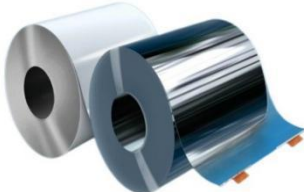
公司光伏封装胶膜产品以 EVA 胶膜、POE 胶膜和 PVE 封装胶膜为主，包括透明抗 PID 型 EVA 胶膜、白色增效 EVA 胶膜、单层 POE 胶膜及共挤 POE（EPE、EXP）胶膜、零迁移转光胶膜、彩色胶膜以及 PVE 封装胶膜等产品，主要应用于 TOPCon、BC、HJT 电池组件、BIPV 及其他应用于 OBB、钙钛矿等新型组件的胶膜。基本情况如下：

产品名称	图示	用途
透明 抗 PID EVA 胶膜		用于光伏组件封装，也可配套 POE、白膜提供封装方案
白色 增效 EVA 胶膜		用于 PERC/N 型单面光伏电池片下侧封装
单层 POE 胶膜		用于 N 型单面组件封装/BC 电池组件封装

共挤 POE 胶膜 (EPE/EXP)		用于单晶 PERC 双面、N 型 TOPCon、HJT 等组件封装
其他新型组件用胶膜 (零迁移转光胶膜/皮肤膜/彩色胶膜/PVE 胶膜等)		用于 HJT 组件、0BB、BIPV、钙钛矿等新型组件封装

2、汽车、建筑等领域用新型高分子膜材料

公司新型高分子膜材料产品，主要包括汽车智能天幕及车窗玻璃用 PDCLD 瞬光液晶调光膜、AXPO 轻量化环保皮革、PVE 玻璃封装胶膜等新产品，基本情况如下：

产品名称	图示	用途
PDCLC 瞬光液晶调光膜		用于汽车天幕玻璃、车窗玻璃、高端建筑、智能家居等调光变色的应用场景
AXPO 轻量化环保皮革		用于汽车座椅、仪表板、车门内饰以及高端家居、消费品等多个应用场景
PVE 玻璃封装胶膜		用于汽车玻璃、建筑幕墙、室内及办公的玻璃隔断等多个应用场景

(二) 主要经营模式

1、盈利模式

公司主要产品为特种高分子材料膜，目前主要用于太阳能组件、新能源汽车、高端建筑等领域。公司采购原材料后，通过自行研发的配方，使用自主设计的生产线生产产品，并以向下游客户销售的方式实现盈利。

2、采购模式

公司生产所需的主要原材料为树脂及多种辅助材料。公司定期通过招标或比价流程比较已准入的供应商的报价和交货期，根据生产需求和资金安排，确定供应商以及采购数量并进行采购。采购部门跟踪采购货物的进程，确保及时到厂并质检部对到厂货物检验合格后入库。

3、生产模式

公司的生产模式为“以销定产”。公司工厂生产运营部根据销售部提供的客户订单或合同，综合考虑库存情况和交货周期后编制生产计划，交由生产部组织生产。

4、销售模式

公司产品的主要销售模式为直销。需通过销售部与客户确认合作意向、技术部对产品进行检测并经过第三方机构或整车厂的认证、验厂、批量试用等供应商评估程序，成为客户合格供应商后，公司定期与客户签订销售框架协议，按月根据客户订单销售。

（三）行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

（1）光伏胶膜行业的发展阶段、技术特点、主要技术门槛

1) 光伏产业的发展阶段、技术特点及主要技术门槛

光伏发电作为可再生能源的重要组成部分，是国家战略性发展行业，预期光伏产业中长期仍将保持稳定增长。



光伏行业规模大、技术进步快，是新质生产力的代表。中国已成为全球光伏产业链技术、产能、供应链、成本最领先和完备的国家，深具全球竞争力。光伏行业主要技术门槛体现在组件的快速技术迭代和配套材料的推陈出新。

2025年上半年，光伏产业面临供需变化带来的周期性调整，国内加速推进光伏发电价格的市场化，同时针对中国光伏产业的全球商业环境复杂多变，光伏行业面临前所未有的困难和挑战。

2) 光伏胶膜行业的发展阶段、基本特点及主要技术门槛

A、光伏胶膜行业的发展阶段

光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，近年来，其用量随装机和组件排产的增加不断增长。2025年上半年，受光伏产业周期调整以及发电端市场化政策等多因素影响，国内装机量波动较大，价格竞争激烈，胶膜产业受需求侧影响而面临艰难局面。同时，跟随组件新技术发展，组件客户对胶膜产品的差异化以及新功能的需求不断提升，为满足客户需要，胶膜产品的性能和品类不断推陈出新。

B、光伏胶膜行业的基本特点

a) 胶膜行业处于产业链中游位置，对太阳能电池组件起封装和保护作用，能提高组件光电转换效率并延长使用寿命。由于光伏组件的封装过程具有不可逆性并光伏组件运营寿命要求 25 年以上，胶膜在光伏组件质量及寿命中起着重要作用，组件客户对胶膜的性能、品质及稳定性均有较高要求。

b) 历经多年发展，国内胶膜企业在技术、规模、资金等多方面具备全球领先优势，国内企业在全球光伏胶膜市场保持很高的占有率，目前全球光伏胶膜主要由我国企业供应。

c) 随着胶膜技术迭代速度加快，提质增效降本的压力与日俱增，胶膜企业运营难度增加，优势企业的竞争力加强，行业集中度提高。

C、光伏胶膜行业主要技术门槛

a) 客户对封装材料品质有严格要求，产品认证严格，导入周期较长

光伏胶膜是光伏组件封装的关键材料，客户对胶膜的性能、品质及稳定性均有较高要求，诸多终端发电用户还会在技术招标文件中指定胶膜供应商名录，行业惯例需经过国际认可的第三方检测机构认证后方可使用。这些质量保障措施导致胶膜导入组件厂的时间较长，具有认证门槛。

b) 光伏胶膜技术迭代速度快，需要高研发投入和多年经验的积累。

胶膜性能需跟随组件变化而不断迭代，行业发展初期使用单一品类的透明 EVA 胶膜，目前已扩展至多品类、多规格、客户定制化，胶膜性能不断提升，技术迭代速度不断加快，对胶膜企业的技术储备、新品研发速度、产业化匹配能力等提出了更高要求，技术门槛不断攀升。

c) 胶膜企业生产运营过程需要更高的技术积累和保障

胶膜产品的研发，需要配方、设备、工艺技术相结合，并经过长期质量稳定性的检验。光伏产业发展至今，客户对胶膜的品类、品质要求呈现精细化、差异化、定制化趋势，对胶膜企业的研发、生产、运营，尤其新产品规模化生产的技术和品质保障能力的要求愈发严格。

(2) 汽车配套材料行业的发展阶段、基本特点及主要技术门槛

1) 汽车配套材料行业的发展阶段

汽车产业是国计民生的重要产业，提升新能源汽车比例以减少碳排放，是完成双碳目标的重要举措，新能源汽车在整体汽车产业的占比日渐提升。新能源汽车改变了传统汽车的设计理念、生产过程和供应链的组成，相应的配套零部件和材料均发生了显著变化，汽车产业的格局和技术发展的变化为汽车产业供应链带来了新机遇与新挑战。

2) 汽车配套材料行业的基本特点

A、新的应用场景需要新型材料和产品，供应商格局正在重塑

汽车天幕玻璃、车窗玻璃、前挡风玻璃、后视镜等功能正在发生改变，单层玻璃迭代至双层玻璃需要高性能降温降噪的粘结材料，同时在双层玻璃中增加例如调光膜以实现降热降温、保护隐私、变色调光等诸多满足消费者需求的新功能，这些新功能所需要的新型膜材料，给以公司为代表的科技创新型膜材料供应商进入汽车行业创造了良好机遇。

B、产品品质要求高、导入和认证周期长，研发技术门槛高，对供应商的综合实力要求很高。

汽车和生命安全紧密相关，使用零配件及上游材料的品质、安全、环保等各项要求高并需要严格的认证程序，认证周期至少一年以上。汽车在使用过程中的质量保证对整车厂至关重要，对其供应商的生产能力、品控保证，乃至公司资质及交付实力，均提出了高标准和严要求。同时，新型膜材料的研发难度高、投入大、周期长，对材料供应商的技术积累、人才配备和研发能力均要求严苛，要成为汽车产业的配套材料供应商，对公司整体的研发、生产、交付、服务乃至资金实力均提出了很高的要求。

C、进入整车市场的配件及材料，后续订单保障性较强

汽车配套材料一旦确认进入新车型的定点（指定供应商），后续该款车型上市后需严格使用

定点的材料和供应商，直至车辆的生命周期结束，这期间原则上不能随意更换。故汽车配套材料的订单可预测性强、稳定性好、粘性强，对供应商的保障性较好。

3) 汽车配套材料行业的主要技术门槛

PDCLC 瞬光液晶调光膜产品，以液晶为核心，以高分子电子薄膜技术为基础，叠加应用了电子、液晶、染料、合成等多领域技术。公司自行设计、改造生产设备，经过加工流程及工艺条件的反复探索，掌握了多项自主技术，产品独创性突出，技术水平领先，成本优势明显，为公司树立了较高的技术和时间门槛。

AXPO 轻量化环保皮革和 PVE 玻璃封装胶膜等产品，以光伏封装胶膜的核心技术为基础，叠加延展至更复杂的配方技术和设计及加工技术，产品的配方、设备、工艺均为公司独创，研发难度大、创新程度高，具有技术领先性和突出的产品独特性，加之进入车企需要严格的长时间的性能测试，这些高性能要求为公司树立了较高的技术和时间门槛。

汽车产业的原料配套厂商的生产质量稳定性、产品交付及时性以及售后服务水平均需要供应商的研发和技术团队具有快速研发、迭代和改进的能力，并生产运营团队具有汽车产业生产和交付的经验积累，这些均形成了汽车产业链供应商的技术门槛。

新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，受到光伏产业周期调整及光伏发电市场化政策的影响，光伏电站的装机量波动并竞争态势严峻，公司光伏封装胶膜的价格竞争愈发激烈，毛利率处于历史低位，盈利能力承压。同时，公司 PDCLC 调光膜产品的研发和产业化投入较大，AXPO 革和 PVE 产品在汽车产业的应用尚在大力推广过程中，均处于投入期，尚未实现盈亏平衡，亦影响了公司短期经营业绩。

2025 年上半年，公司为应对光伏产业周期，一方面，采取保守战略，降融资杠杆、控账款风险，经营现金流持续为正，保障公司经营安全。另一方面，公司坚持创新是核心竞争力的长期发展理念，率先推出零迁移转光胶膜、BIPV 用新型 PVE 胶膜和彩膜等创新产品，在业内的推广和应用应用逐步取得成效。同时，公司在胶膜产品的国际产业和技术布局亦取得较好进展，为公司光伏胶膜业务国际化发展和差异化市场竞争奠定了良好基础。

2025 年上半年，公司汽车配套新型材料业务取得实质性进展。公司自研 PDCLC 瞬光液晶调光膜产品于 4 月份实现全球首家标配调光天幕上车，标志着公司该款新产品正式产业化成功。同时，公司 AXPO 轻量化环保皮革、PVE 玻璃封装胶膜产品亦逐步进入汽车行业，进行小批量交付或进入测试阶段，公司在汽车领域的技术及产业化布局取得了长足进步，有望成为公司新的业务增长点。

（一）光伏胶膜业务经营情况及分析

报告期内，公司主要完成以下工作：

1、加快测试和导入新型胶膜，保持业内技术领先

2025 年上半年，公司继续推进第三代零迁移转光胶膜的导入，并在 BIPV 领域率先推出彩色胶膜和 PVE 胶膜，为新型组件的差异化和技术进步提供合适的胶膜新产品，为光伏组件提供以差异化为核心的全方位降本增效和创新产品技术解决方案，助力产业转型升级，帮助公司进入差异化细分市场。

2、开展国际深入合作创造新价值

基于合作共赢理念，积极与海外本土企业合作，提供设备、配方、工艺等全方位技术解决方案，在美国、土耳其等国家率先实现本土产业化落地，并推动印度等海外胶膜业务的合作与发展，更好的为海外客户做好光伏胶膜本土产品制造与技术服务的同时，实现在全球新能源领域产业化落地并创造新价值。

3、稳健经营控风险，经营性净现金流持续为正，资金风险大幅降低

基于行业周期调整以及胶膜行业应收账款金额较大的行业特点,公司继续采取稳健经营战略,持续压降经营杠杆和资金占用总额。通过专业采购团队控价控量、精准管理库存、优化客户结构、压降应收账款等多手段降低运营资金占用,经营性净现金流持续为正,资产负债率持续降低,资金风险大幅降低。

(二) 汽车等新型高品质材料业务进展情况及分析

报告期内,公司汽车事业部结合市场消费需求,大力投入市场推广、订单交付、产能建设以及技术升级,实现了产品上市和产业化交付的创新发展,业务取得了实质性进展。主要完成以下工作:

1、PDCLC 瞬光液晶调光膜:

汽车车顶使用天幕和无边框车窗已成为需求趋势之一。通过玻璃中间层使用调光膜以制成调光天幕和调光车窗,可解决车内温度过高、私密性差等痛点,已成为汽车行业关注热点。公司于2024年在业内率先推广墨影瞬光液晶调光膜产品,为车玻厂商提供技术领先、高性价比的调光膜以制成高性价比的调光天幕和车窗,为消费者提供更好的驾车体验,获得了整车厂和车玻厂的技术及应用认可。

报告期内,一方面,公司汽车调光膜生产运营团队创新突破、强化交付能力,保障了PDCLC调光膜于4月份正式交付上车。另一方面,公司营销团队加强市场推广,深化客户关系,树立行业口碑,力争持续获得更多的新车型的定点项目。随着公司调光膜在汽车领域的推广及小批量使用,产业化能力取得明显进步,产成品率提升及规模化将带来持续的降本,有望较快提升调光天幕及车窗的渗透率,同时为公司带来收入增长和盈利能力的提升。

随着调光玻璃有望逐步成为整车厂的配置之一,公司需要增加产能以满足调光玻璃渗透率提升所带来的调光膜需求的增长。公司充分评估了市场发展趋势以及未来可能的需求情况,积极推进产能扩增的各项准备工作,并已启动年产200万平方米PDCLC调光膜的扩产项目。

2、AXPO 轻量化环保皮革:

公司首创的以POE等为主要原材料的新型皮革材料,以更低VOC排放、安全环保、舒适耐磨等优势,可用于汽车驾驶座舱的座椅、仪表盘、车门内饰等应用场景,并可推广使用于高端家居、办公家具等多应用场景。报告期内,公司稳定供应某海外新能源车用于驾驶座舱,工厂生产能力和管理水平得以稳步提升。同时,销售团队与更多的整车厂及座椅等汽配厂建立良好业务关系,积极推广AXPO皮革的应用,获得了更多车厂的测试和验证机会,业务发展持续向好。

3、PVE 玻璃封装胶膜:

天幕玻璃及无框车窗均采用双层玻璃,传统多采用车规级PVB材料进行粘结。公司自主研发的车用降热降噪的PVE玻璃封装胶膜,可配合调光膜的上下双层使用或单独用于双层车玻。PVE玻璃封装胶膜同时兼具性能和成本优势,为行业提供降本增效的解决方案。

报告期内,公司配合PDCLC调光膜的推广和调光玻璃的降本提质的需求,推出了调光玻璃用降热降噪、高强度PVE玻璃粘结胶膜产品,获得了车厂的关注和认可,部分车企正在进行测试和验证,有望成为公司汽车领域第三个实现定点和量产的高分子膜材料产品。

综上,2025年上半年,公司汽车用新型材料的研发及市场应用均取得明显进展,已逐步进入汽车行业并已具备产业化交付能力,有望未来获得更多定点并逐步交付,为公司降低单一行业、单一产品的经营风险,并通过新业务增长增强公司盈利能力奠定了坚实基础。

(三) 其他重要工作

1、2025 年员工持股计划:

公司分别于2025年5月20与2025年6月6日召开董事会及股东会,审议通过了《关于公司<2025年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案,实施2025年员工持股计划,参加人数为23人,股份来源为公司回购专用证券账户,总数为35万股,约占公司报告期末总股本8,402.0325万股的0.4166%。

2、孵化、储备、发展新业务:

为长期可持续发展,公司设立新业务部门孵化、开展新业务。光伏循环利用产业示范项目推进情况良好,积极探索高端建筑用智能调光、AI&VR眼镜等视觉变色调光电子膜等新型膜领域,为公司实现科技创新为核心的持续发展做好储备。

非企业会计准则财务指标变动情况分析 & 展望

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析**(一) 核心竞争力分析**

√适用 □不适用

1、研发和创新能力突出、具有持续创新的技术领先优势

公司成立至今，致力于特种高分子膜材料以及高分子合成等领域的研发与应用，取得多项研发成果并获得多项企业核心自主知识产权，形成了突出的持续创新能力和技术领先优势。

在光伏组件封装胶膜领域，公司已形成包括抗PID、耐水解、电子束辐照预交联、共挤、反射增效、转光增效、抗彩色衰减、转光剂自主合成等在内的多项核心技术，多次与产业深度融合，率先为新型组件提供满足要求的新型胶膜，在业内保持良好技术与质量优势，以产品迭代快、品质好而著称，并因技术领先成为组件厂重要胶膜供应商之一。

在新型高分子材料创新领域，公司依托深厚的技术积累和高效专业的研发团队，已形成呈现清晰图案的夹层玻璃、夹层玻璃复合胶膜、调光技术、液晶、电子、合成、染色、发泡、隔热、降噪等技术在内的多项技术，根据市场潜在需求创造产品并根据用户需求快速改进产品性能，新产品产业化交付取得成功，强化提升了公司产业化创新能力，在业内以创新思维、理念领先及产品新、研发快而受到客户好评，已成为汽车玻璃零配件企业重点合作的原材料供应商之一。

2、优质的行业头部客户群体

光伏胶膜领域，公司凭借技术创新、产品质量和服务，树立了良好的品牌形象，获得了较高的客户认可度。公司主要客户均为下游头部组件厂商，具有较高的行业地位及市场占有率，具备经营稳定、运作规范等特点。公司通过与优质客户稳定的合作关系，对于行业的核心需求及变化趋势的理解更为深刻和敏捷，有利于研发更符合光伏市场需求的产品，提高公司产品竞争力。

汽车领域，公司与新能源汽车整车厂、其一级零配件厂商开展合作，和整车厂密切沟通以了解新车型设计发展思路与功能趋势，承担了为新车型的车玻及座舱提供符合设计理念和品质要求的产品的任务。公司凭借性能优秀的新产品和高效的产品开发节奏，已和多家汽车一级零配件厂商建立合作关系，积极推进产品在新车型的推广和认证工作。

3、较为有利的行业发展地位

光伏组件技术不断迭代，胶膜作为核心封装材料，需要快速配套适合的胶膜产品，甚至预判行业发展趋势展开研发，以达到帮助组件更新迭代，达成新性能。同时，组件客户历经多年行业整合，集中度较高，经营规模较大，为保障供应链安全，其关键原材料亦需要两个以上核心供应商。公司因多次率先业内开发新型胶膜产品而具有市场技术领先地位，业内以研发能力强和技术积淀深获得了良好的口碑，保障公司具有长期稳定发展的基础。

新能源汽车的诸多功能和应用场景尚在与消费者需求的探索和磨合期，新需求、新理念日新月异。为解决天幕缺乏隐私和隔热降温的痛点，调光天幕和后侧窗已逐步成为新功能的发展趋势，调光膜的应用前景十分广阔。AXPO 革的轻量化及更环保的特性，以及更具成本优势的降热降噪 PVE 玻璃封装胶膜，均可能成为汽车用材料的战略发展方向。公司在该领域布局多年、持续投入研发、产业化和市场推广、具有丰富的人才和技术积累，已占据了技术、产业和市场的全方位先发优势，处于十分有利的行业发展地位。

4、将研发成果快速产业化并持续降本的能力

历经近二十年的耕耘，公司从实验室配方研究、生产装备设计、产品批量验证到规模化供应，积累了丰富的研发和产业经验。伴随光伏产业起伏，公司历经新产品导入、快速产能扩增到大规模生产，生产运营及管理经验持续提升，已成为具有多家生产基地的集团化公司，积累了丰富的研发、制造、运营、供应链、信息化、投融资等方面的高端人才和管理经验，尤其在持续降本增效和产业链整合等方面历练多年，深具经验。

针对相对封闭并导入周期长的汽车产业，PDCLC 调光膜、AXPO 轻量化环保皮革和 PVE 隔热降噪高强度玻璃粘接胶膜三项产品均为业内首创，对产业化交付及持续扩增产能运营能力均深具挑战。公司有耐心和实力将几项新产品逐步导入，并具备从研发到导入到交付的经验与能力，公司对拓展独特的创新产品并将其产业化、规模化，具备突出的核心竞争力。

5、技术、生产与市场并进的核心团队

公司核心团队由多名具备研发、经营管理与市场经验的资深人士组成，随着公司拓展业务领域，公司持续引入了不同技术细分领域的深具研发经验的高端研发人员，光伏和汽车专业领域的战略和市场高端人才以及和具有规模化生产、管理经验的高端人才，并通过绩效激励、员工持股、股权激励、住房借款等福利措施与公司利益捆绑一致，共享公司成长，激励研发和管理人才的积极性和创造力，为公司创造更多更好的产品，与公司共同发展。

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

☐适用 ☒不适用

(三) 核心技术与研发进展

1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司核心技术均系自主研发取得的自有技术，主要围绕高分子膜材料和高分子合成的配方、生产设备及加工工艺，形成整合技术。主要先进性及变化如下：

(1) 新型高分子材料及薄膜的核心技术及其先进性以及报告期的变化情况

① 瞬间液晶调光技术智能化发展

相较传统呈现白色调光的液晶调光膜产品，公司领先突破了墨影调光的技术难题，业内率先批量化提供满足调光天幕使用要求的墨色瞬间调光的液晶调光产品并深具性价比优势。

报告期内，产品迭代升级，实现了调光膜技术的智能化。不仅墨影本身可根据不同客户需求调节深度，亦可实现彩色调光。尤其创新实现了调光膜分区、分档、动感、智能调节等多性能并成功上车。公司已具备液晶、电子、合成、分散等多领域高分子材料技术并在设备、生产工序与工艺等制造环节，累积了丰富经验，综合形成了公司调光膜的核心技术壁垒。

报告期内，公司在产业化交付能力、按照客户需求迅速调整产品性能等方面亦取得明显进展，产品制造水平、性能稳定性、产成品率以及成本管控等多方面显著提升，获得了业内客户的认可并为公司项目扩产及产业链整合发展积累了丰富经验。

② 轻量化环保皮革配方及加工技术

主要采用 POE 树脂加工成胶膜的核心技术叠加发泡、染色、印刷、粘结等多项配方及加工技术，与国际知名供应商战略合作，自主创新开发成功。其低 VOC 排放以及生产等过程完全无污染、无伤害，其柔韧度和柔软度更优，更具现代感和科技感。该产品技术为公司独创，市场上尚无同类产品，公司技术先进性和独特性颇为突出。

报告期内，公司在为客户稳定供应的过程中，根据汽车行业，尤其系能源汽车差异化需求，公司研发成功并推出了超白色以及独特花纹的轻量化皮革产品，同时不断提升产成品率并优化配方和工艺以降本增效，产品性能提升同时，成本持续降低，产品竞争力愈发凸显。

③ 高强度 EVA 胶膜技术以及隔热降噪功能叠加技术

公司为车玻粘结需求开发的高强度 PVE 玻璃封装胶膜，其核心技术是高强度以提升 EVA 胶膜的粘结能力和抗老化时间，满足建筑及汽车高端使用需求。同时，在与调光膜配套使用于汽车玻璃夹层的应用过程中，公司创新将隔热降噪功能与封装胶膜功能相结合，技术新颖性和领先性十分突出。

报告期内，公司根据客户需求，进一步提升了车用隔热降噪高强度 PVE 玻璃封装胶膜产品与调光膜的适配性及降噪性能，亦在成本端做好把控，产品性价比优势进一步提升。目前已进入市场推广阶段并在部分车玻厂和车企的新车型项目进入了测试和认证阶段。

(2) 光伏封装胶膜核心技术及其先进性以及报告期的变化情况

① 核心技术及先进性

1) 透明 EVA 光伏封装胶膜系公司 2007 年研发并于 2010 年规模化生产的第一代胶膜产品,核心技术围绕高透光率、耐黄变、耐老化、低收缩率等产品性能。2012 年公司率先突破实现胶膜抗 PID 水平在双 85 测试条件下、EL 测试低于 5%, 抗 PID 耐水解技术水平业内领先。

2) 白色预交联技术为公司 2014 年率先发明并产业化成功,可提升组件转换效率,已成为单玻组件下层的标准配置。该项技术在美国、欧洲及日本均有授权核心专利,具有国际领先性。

3) 公司 2018 年领先推出的 EPE 共挤型 POE 胶膜,良好结合了 EVA 优异的加工性能和 POE 的抗 PID 性能,提升组件厂的生产效率和成品率,引导了 P 型双面双玻组件用胶膜的技术发展趋势,既满足客户性能要求,又为行业降本做出积极贡献。该项技术业内具有领先性并已成为 P 型双面双玻组件主流的胶膜配套方案。公司 2022 年率先研发成功 EXP 两层共挤型胶膜,业内首创,以 EVA 加强层为核心技术,突破传统 EVA 胶膜抗 PID 和水解的性能极限,为 TOPCon 单玻组件提供更具有性价比的产品。

4) 单层 POE 胶膜因其天然具有的高耐水解性能,在组件技术迭代过程中起到重要作用。但 POE 树脂本身特点使得 POE 胶膜容易在组件层压过程中打滑和碰片,降低组件加工效率。公司现有技术已较好的解决了这个加工问题,为 BC 电池、TOPCon 等组件提供合格产品。

5) 公司 2024 年推出六大新品:转光膜、黑膜、新型共挤、0BB、HTPO 和 PVE,覆盖 TOPCon 组件封装、HJT 组件封装、0BB 互联技术覆膜等多个技术路线,提升光伏电站发电效率和组件收益率。其中第三代零迁移转光胶膜,突破国际专利壁垒,为 HJT 组件提升转换效率并提供长期品质保障。公司亦推出钙钛矿四大封装配套方案,为钙钛矿组件技术发展提供封装解决方案。

② 报告期的变化情况

1) 第三代零迁移转光胶膜客户测试和认证阶段基本完成,有望下半年逐步获得批量订单。
2) 针对 BC 电池组件提升了胶膜的适配性,更好的为 BC 电池组件客户做好配套和技术服务。
3) BIPV 组件差异化需求更为突出,公司独创的彩色胶膜以其突出的外形美观并衰减低的技术优势获得客户青睐,已取得小批量订单。

4) 确保胶膜产品性能安全可靠的前提下,深入探讨胶膜减薄的极限技术方案。

5) 推进 PVE 材料通过建筑安标测试进程,强化提升 PVE 材料在 BIPV 的适配性能并推广应用。

6) 光伏产业链延展技术储备。公司对未来光伏行业发展趋势进行调研,承接科技创新项目并持续投入研发和应用,项目进展顺利。

国家科学技术奖项获奖情况

☐适用 ☒不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

☒适用 ☐不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
海优新材	国家级专精特新“小巨人”企业	2022 年	不适用

2、报告期内获得的研发成果

(1) 光伏胶膜及光伏产业相关的研发成果

① 用于 TOPCon 组件的新型 EPE 共挤胶膜性能达到客户要求,多家客户通过认证并批量供应。

② 第三代零迁移转光胶膜研发成功,通过客户验证并认证过程基本完成,技术具行业领先优势并逐步开始批量供应。

③ 研发成功用于 BIPV 的彩色胶膜并推广至客户,获得小批量订单。

④ BC 类电池组件的胶膜产品性能的进一步优化和提升,更好的满足 BC 电池组件的使用需求,保障现有客户的稳定供应。

⑤ 符合建筑安规要求的用于 BIPV 的 PVE 封装胶膜研发成功并正式进入市场推广阶段。

⑥ TOPCon 组件用双 EVA 胶膜方案进一步优化,强化 EVA 胶膜抗 PID 和耐水解能力,推进批量化使用的验证。

⑦ HTPO 新型胶膜研发成功,推进产业化及客户应用端的试用和验证。

⑧ 光伏产业循环利用研发项目的示范基地进展良好、根据实践经验迭代更新技术路线及研

发工作的深入推进。

(2) 车用新型高分子膜材料的研发成果

- ① AXPO 轻量化环保皮革的性能和品质再次提升，满足整车厂质量要求并持续交付订单。
- ② AXPO 轻量化环保皮革创新研发成功超白色以及独特花纹的新型材料，获得某些车厂的欢迎并进入测试阶段。
- ③ PDCLC 调光膜的调光对比倍数达到国际领先水平并已实现产业化，透明时澄清度高、雾度低，调光时响应速度快、颜色均匀度好。
- ④ PDCLC 调光膜呈现的墨彩色可根据不同客户需求调整，呈现客户需要的不同的调光效果和颜色深度。
- ⑤ PDCLC 调光膜实现彩影瞬光，可根据不同车型的外观颜色以及内饰颜色进行搭配。
- ⑥ 创新实现 PDCLC 调光膜分区、分档、动画并智能调光的功能，技术实现跨越式升级。
- ⑦ 为配合调光天幕的调光膜配套使用，公司车用 PVE 玻璃封装胶膜新增了降热降噪和增强玻璃强度的功能，同时因其亦具有成本优势，已进入市场推广阶段。

(3) 新型高分子膜材料的研发成果

- ① 用于高端建筑领域的调光膜产品在欧美市场的推广取得良好进展，已成功应用于高端装修家居的应用场景，并逐步推广至更多国家与地区。
- ② 开拓 APOX 轻量化环保皮革用于高端家居市场，应客户要求开发满足家居市场需求的新品类并交予客户进行测试和改进。
- ③ 设立 AI、VR 眼镜、智能车载屏幕、高端办公和商用调光等潜在创新应用场景的研究与研发，为开拓新领域做好技术和产品储备。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	15	1	206	33
实用新型专利	11	5	161	113
外观设计专利	0	4	13	11
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	26	10	380	157

说明：因有部分专利到期或失效，本报告期末专利累计数量相较上一报告期末有所减少。

3、研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	36,219,912.85	63,632,361.30	-43.08
资本化研发投入			
研发投入合计	36,219,912.85	63,632,361.30	-43.08
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.72	4.27	增加 1.45 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

研发投入相较上年度下降 43.08%，主要系研发项目使用直接材料数量及价格下降所致。

研发投入总额占营业收入比例相较上年增加 1.45 个百分点，公司持续重视研发工作和研发投入，创新能力得以保障。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

4、 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	n-TOPcon 高效电池组件用封装胶膜的研发及产业化	4,810.00	888.14	4,886.21	产业化生产完成。达成年产 2 亿平方米产能目标	2025 年形成年产 n-TOPCon 电池组件用封装胶膜年产 2 亿平方米	通过优化结构设计，使 POE 或 EVA 胶膜达成对 n-TOPCon 高效电池组件的优化。未来升级迭代空间大，可延长产品销售寿命	n-TOPCon 电池组件对应的胶膜需求快速增长，本项目研制产品的市场空间巨大，具良好市场前景
2	非均匀分布共挤胶膜	3,600.00	43.51	315.28	产品质量标准制定完成，进行产业化试生产	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产	便于胶膜的加工且结合 EVA 和 POE 的优势，达到胶膜具有优异的阻水性能	解决常规胶膜在高温高湿条件下粘结性能和抗 PID 性能差的问题，可应用于海上或沙漠光伏组件
3	高体积电阻率光伏胶膜	3,300.00	300.33	1,644.03	完成产品内部质量标准制定，产业化设备试制中	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产	大幅提升胶膜的体积电阻率，延长太阳能光伏电池组件直接暴露在阳光、雨水等自然条件下的使用寿命	用于大尺寸、高开路电压光伏组件，具有耐高电压的功
4	黑色高	3,300.00	678.51	1,198.67	产品质	项目完成	该技术方	建筑玻

	反射率胶膜				量标准制定完成，进行产业化试生产	时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。实现年生产能力 100 万平米	案及产品达成的性能，目前处于行业领先水平	璃、光伏组件、一体化光伏建筑，用于反射自然光线中 700-1100 红外线，降低玻璃在日照条件下的升温速度
5	环保汽车内饰革	3,600.00	308.31	308.31	设备试制完成，进行批量产品投产	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产	可作为聚氨酯（PU）或聚氯乙烯（PVC）的更加环保的替代产品	汽车内饰革，应用于座椅、仪表盘、车门内饰等场景
6	基于光储组件和动力电池的再利用示范	4,000.00	210.88	2,926.44	循环再利用设备已完成试制及搭建	聚焦新能源产业的再生利用技术，突破动力电池等新能源产业安全梯次利用光储关键技术及装备，形成绿色循环利用产业闭环	从产品源头实现光伏组件的绿色制造和无害循环利用	形成上海研发、西北地区示范及推广的产业模式，推动上海与内地的技术交流与进步和经济发展
7	具有防滑效果的光伏组件封装胶膜	2,700.00	186.41	186.41	配方开发及调整，试制小样并内部测试	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产	大幅提升胶膜的抗滑移性能，动摩擦系数大于 0.6	用于光伏组件生产过程中防止胶膜滑移造成的技术和加工问题
8	具有抗PID功能的光伏组件封装胶膜	4,600.00	309.72	309.72	产品质量标准制定完成，进行产业化试生产	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产，实现年产能 100 万平	该技术方案和产品抗PID等性能目前处于行业领先水平	解决常规胶膜在高温高湿条件下粘结性能和抗PID性能差的问题，这类胶膜可应用于海上

						方米		或沙漠光伏组件
9	具有可调光区域的汽车天幕玻璃	7,200.00	254.18	254.18	完成调光膜配方研发，建成调光膜规模级产线，已实现批量生产	开发更高对比度的调光膜升级产品，并实现产能进一步扩大	该技术方案和产品性能目前处于行业领先水平，产品性价比优势明显	应用于新能源汽车天窗玻璃。替代传统遮阳帘实现一键雾化/透明切换，保护隐私同时自然采光并雾化状态可降低空调能耗约 30%。
10	具有转光功能的光伏胶膜	3,100.00	243.85	243.85	产品质量标准制定完成，产品已量产已小批量出货	产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产，年产量达到 1000 万平方米以上	该技术方案，尤其零迁移性能目前处于行业领先水平	用于异质结光伏组件封装。将阳光中的紫外线转化为可见光，减少紫外线对异质结电池片的伤害
11	贴皮手机壳	900.00	86.86	86.86	设备试制完成，进行批量产品投产	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可以大规模产业化生产。实现年生产能力 10 万平方米	可作为聚氨酯（PU）或聚氯乙烯（PVC）的更加环保的替代产品	特殊纹理贴面手机壳，凭借其质感升级、定制化和功能复合的特点，已从基础保护配件演变为融合美学、社交和实用价值的载体
12	用于夹层玻璃的复合胶膜	3,500.00	111.28	3,259.26	产品符合汽车元件规格标准，通过了建筑玻璃标准认	项目完成时达到产品质量和生产工艺稳定，可大规模产业化生产	该技术方案以及产品性能及性价比目前处于行业领先水平	应用于汽车或建筑领域的玻璃粘结，帮助实现调光功能以及降热降噪功能

					证及汽车主机厂的DV及PV测试			等智能化产品性能
合计	/	44,610.00	3,621.99	15,619.23	/	/	/	/

5、 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	148	191
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	24.38	18.40
研发人员薪酬合计	2,046.22	2,042.04
研发人员平均薪酬	13.41	11.19

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
博士研究生	1	0.68
硕士研究生	19	12.84
本科	43	29.05
专科	42	28.38
高中及以下	43	29.05
合计	148	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30岁以下（不含30岁）	31	20.95
30-40岁（含30岁，不含40岁）	74	50.00
40-50岁（含40岁，不含50岁）	37	25.00
50-60岁（含50岁，不含60岁）	5	3.38
60岁及以上	1	0.68
合计	148	100.00

备注：报告期内，公司因光伏事业部的规划和规模战略调整，相关研发人员数量有所精简。同时，公司研发人员数量占公司总人数比例进一步上升，公司整体研发素质提升，公司核心技术的竞争优势和研发能力进一步提升。

6、 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、 风险因素

☒适用 ☐不适用

（一）业绩波动较大的风险

报告期，光伏胶膜受行业因素影响，竞争格局严峻，胶膜毛利率受到挤压并为控风险公司出货量减少，导致公司固定资产折旧等费用摊销成本较高，公司业绩出现亏损情况。公司近年来在供应链管理、运营管理、降本增效等方面不断提升能力，公司的核心竞争力、主营业务不存在重

大不利变化，持续经营能力不存在重大风险；同时，公司车用新型膜产品取得实质性进展，PDCLC调光膜及XPO轻量化环保皮革均已实现订单交付并稳定供货，新产品的技术领先性明显。但公司目前产品仍主要面向光伏产业，经营业绩受到宏观经济、行业周期、下游需求、上游价格、行业竞争格局、供需关系等外部因素影响较大，若未来上述因素发生重大不利变化，将导致公司未来经营业绩仍存在波动较大的风险。

（二）核心竞争力的风险

1、技术更新的风险

光伏胶膜产品品类多、性能要求高、认证周期长，对行业新进入者存在较高技术壁垒。汽车产业新型膜产品处于新技术发展期，公司技术独特性和领先性具有明显优势。但如果公司在技术革新和研发成果应用等方面不能与时俱进，将可能被其他具有新产品、新技术的公司赶超，从而影响公司发展前景。

2、人才流失的风险

高分子膜行业属于技术密集型行业，产品技术水平和质量控制对企业发展十分重要。优秀的人才才是公司生存和发展的基础，若公司未来不能在薪酬待遇、晋升体系、培训发展、工作环境等方面持续提供有效的人才激励机制，可能会缺乏对人才的吸引力，同时现有管理团队核心成员及核心技术人员也可能流失，这将对公司的生产经营造成不利影响。

3、技术失密的风险

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

（三）经营风险

1、下游行业波动与客户较为集中的风险

公司下游光伏发电行业作为战略新兴产业，易受各类因素影响而呈现一定波动性。若未来下游行业受宏观经济状况、产业政策、产业链发展均衡程度、市场需求、其他能源竞争比较优势等因素影响，使得对于光伏封装胶膜的需求下降，且公司无法较好应对上述因素带来的负面冲击，将可能对公司经营情况产生负面影响。同时，公司主要客户为光伏行业龙头企业，客户集中度较高。公司与该等客户建立了长期稳定的合作关系并积极开拓高质量新客户，但未来若主要客户因产业政策变化、下游行业波动或自身经营情况变化等原因，减少对公司的采购而公司未能及时增加其他客户，将对公司的生产经营及盈利能力造成不利影响。

2、原材料价格波动风险

公司光伏封装用胶膜生产过程中所需要原材料主要为EVA和POE等树脂。近年来，EVA和POE树脂市场价格因下游行业波动而呈现波动态势。随着未来公司主要原材料市场价格仍可能存在因供求关系失衡等原因导致的异常波动情形，若未来公司产品售价未能作出相应调整以转移成本波动的压力，或公司未能及时把握原料市场行情变化并及时合理安排采购计划，则有可能面临原料采购成本大幅波动从而影响经营业绩的风险。

3、市场竞争风险

近年来光伏行业发展迅速，产业上下游供需关系有所变化，行业集中度较高，竞争优势进一步向头部企业集中。同时，竞争焦点也由原来的重规模、控成本，转向产业供应链整合管理能力和企业的综合实力竞争。如果公司不能采取有效措施积极应对日益增强的市场竞争压力，不能充分发挥公司在研发、技术、质量、服务等方面的优势，无法持续保持产品的领先地位，进一步扩大重点产品以及新研发产品的市场份额，公司将面临较大的同业企业市场竞争风险。

（四）财务风险

1、毛利率较低并波动较大的风险

近年来，由于行业波动引发原材料市场价格大幅波动，胶膜产品价格随之波动，胶膜产品毛利率近年来亦呈现大幅波动态势。同时，行业供需关系变化以及新产能整合，行业竞争加剧，胶膜产品毛利率亦受到挤压。如未来下游行业持续波动，行业竞争仍保持激烈态势，公司受下游降本压力或原材料价格进一步下调等不利因素影响，仍将面临毛利率较低并波动较大的风险，将对公司盈利能力造成负面影响。

2、应收款项回收或承兑风险

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

3、营运资金不足风险

公司所处行业客户主要为大型光伏组件企业，通常以银行承兑汇票或商业承兑汇票结算，产品销售回款周期较长，同时，行业供应商主要为化工原料厂商，通常以现款结算，采购付款周期较短，行业具有营运资金占用规模较大的特点。报告期内，公司通过主动管理库存、优化应收账款、提升运营效率等方法，公司营运资金占用、短期借款、资产负债率均有所下降，经营性现金流明显改善，流动性风险已得到充分释放。但如果公司未来经营规模扩大，客户的款项支付情况出现负面变化，或公司筹资能力下降，将可能导致公司存在营运资金不足的风险。

（五）行业风险

公司产品目前主要应用于光伏组件封装行业，受光伏行业整体景气指数影响较大。当前阶段，国家对光伏装机容量、鼓励政策的宏观调控政策和措施将直接影响行业发展增速。同时，各个国家对可再生能源的选择方向、投入力度及各种可再生能源的竞争情况，均将影响光伏行业在该国的发展。目前，光伏产业是新能源发电最为重要的组成部分，预计仍将保持良好发展，但若未来光伏产业政策出现重大不利变化，将可能导致行业的发展不及预期，下游企业投资意愿及产销量下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

（六）宏观环境风险

光伏产业发展过程中，各国出于保护本国产业，对光伏产业鼓励政策的力度、持续性存在一定程度的调整，近年来针对中国的反倾销、知识产权诉讼等贸易摩擦事项也时有发生。中国光伏企业纷纷采取海外布局以适应市场环境变化，公司在东南亚建立了生产基地的同时，也在加快更多国家的海外市场开拓及业务延展，但如果出现较为严重的针对中国企业的贸易摩擦冲击，光伏产品出口状况可能受到影响，近而对公司胶膜产品销售带来负面影响。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 63,313.21 万元，较去年同期下降 57.47%，其中主营业务收入 58,665.03 万元，较去年同期下降 59.34%。公司实现归属于上市公司股东的净利润-13,316.00 万元，较去年同期减少亏损 504.87 万元。公司归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润-13,487.71 万元，较去年同期减少亏损 867.18 万元。公司经营活动产生的现金流量净额为 17,830.76 万元，较去年同期增加 30,655.17 万元。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	633,132,126.71	1,488,529,072.73	-57.47
营业成本	642,112,113.45	1,475,579,847.90	-56.48
销售费用	5,574,768.41	5,502,194.18	1.32
管理费用	34,641,830.99	30,504,009.14	13.56
财务费用	25,999,206.70	36,119,046.58	-28.02
研发费用	36,219,912.85	63,632,361.30	-43.08
经营活动产生的现金流量净额	178,307,570.86	-128,244,144.70	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-97,112,626.20	107,098,389.92	-190.68
筹资活动产生的现金流量净额	-141,546,210.19	-102,167,654.76	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期公司光伏胶膜产品平均销售价格和销量同期相比下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期公司产品原材料平均价格同期相比下降和销量减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司支付给员工的离职补偿金增多所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司利息支出及票据贴息减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系研发项目使用直接材料数量及价格下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加 30,655.17 万元，主要系公司应收账款余额较年初下降明显，票据到期收款较多；存货余额较年初下降较多，报告期采购原料所需购买商品、接受劳务支付的现金减少较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 20,421.10 万元，主要系购买银行结构性存款理财增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少 3,937.86 万元，主要系本期票据贴现短期借款减少所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

（三）资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	70,000,000.00	2.37	-	-	不适用	主要系购买银行理财产品所致
其他权益工具投资	658,881.27	0.02	-	-	不适用	主要系股权投资所致
应收款项融资	162,036,109.60	5.49	97,996,674.91	3.04	65.35	主要系持有的A类银行票据增加所致
在建工程	74,800,765.71	2.53	127,664,314.37	3.96	-41.41	主要系越南工

						厂工程建设及设备转固所致
存货	91,377,705.23	3.09	193,044,341.82	5.99	-52.66	主要系原材料备货减少所致
合同负债	8,880,436.74	0.30	1,166,479.34	0.04	661.30	主要系预收货款增加所致
租赁负债	49,799,516.68	1.69	32,335,162.90	1.00	54.01	主要系确认的租赁厂房增加确认所致
其他流动负债	154,523,048.22	5.23	102,114,619.61	3.17	51.32	主要系背书给供应商票据未到期增加所致
应付账款	130,366,024.97	4.41	231,476,890.06	7.18	-43.68	主要系应付账款减少所致
应付职工薪酬	8,728,260.91	0.30	18,077,366.38	0.56	-51.72	主要系本期薪酬年度奖金计提减少所致
应交税费	1,946,040.09	0.07	4,650,421.46	0.14	-58.15	主要系应交税费减少所致
一年内到期的非流动负债	30,690,244.11	1.04	186,243,636.66	5.78	-83.52	主要系一年内到期的长期借款减少所致

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产253,134,172.24（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为8.57%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,400,175.98	1,400,175.98	其他	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
存货				
固定资产	172,068,472.98	152,998,582.90	抵押	银行长期借款抵押
无形资产	33,931,527.06	32,074,896.31	抵押	银行长期借款抵押

应收款项融资				
合计	207,400,176.02	186,473,655.19		

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
34,043,032.18	28,838,494.73	18.05 %

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回 金额	其他变动	期末数
应收款项融资	97,996,674.91						64,039,434.69	162,036,109.60
交易性金融资产	-				70,000,000.00			70,000,000.00
合计	97,996,674.91	-	-	-	70,000,000.00	-	64,039,434.69	232,036,109.60

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(4). 私募股权投资基金投资情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海海优威应用	子公司	光伏胶膜等高分子膜	8,000.00	15,326.25	5,568.93	5,684.60	-1,744.62	-1,701.29
上饶海优威	子公司	光伏胶膜	8,000.00	52,304.19	-8,428.01	25,540.50	-1,770.43	-1,910.99
泰州海优威	子公司	光伏胶膜	8,000.00	58,859.38	-3,655.94	36,792.67	-1,779.28	-2,177.04
上海海优威科技	子公司	光伏胶膜等高分子材料	5,000.00	46,523.02	5,592.45	4,958.35	10.42	7.82
平湖海优威应用	子公司	光伏胶膜	15,000.00	60,711.21	-2,857.82	5,789.34	-2,711.78	-2,698.41
越南海优威	子公司	光伏胶膜	2,349.72亿越南盾	17,559.78	15,654.83	154.48	-320.11	-303.30

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海优威国际贸易有限公司	公司于2025年3月7日成立的全资子公司	注册资本140万元港币，报告期内才开始经营，对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响。
四川海优威能源	公司于2025年3月18日成立的全资子公司	注册资本100万元人民币，报告期内才开始经营，

		对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响。
浙江海优威光电	公司于2025年3月24日成立的全资子公司	注册资本3,000万元人民币，报告期内才开始经营，对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响。
PD SOLAR 1 PTY. LTD	公司于2025年1月20日收购的全资子公司	注册资本100澳元，报告期内才开始经营，对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响。

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周频	独立董事	离任
陈伟权	独立董事	选举
刘俊刚	监事会主席、核心技术人员	离任
罗虹桥	监事	离任
李翠娥	职工代表监事	离任
罗虹桥	核心技术人员	聘任

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2025 年 5 月，周频先生因工作原因辞去公司第四届董事会独立董事及专门委员会职务。公司于 2025 年 5 月 7 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于独立董事辞任暨补选独立董事及调整董事会专门委员会委员的议案》，同意周频先生的请辞离任并提名陈伟权先生为公司第四届董事会独立董事候选人。具体内容详见公司 2025 年 5 月 8 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于独立董事辞任暨补选独立董事及调整董事会专门委员会委员的公告》(公告编号：2025-031)。

2、公司于 2025 年 5 月 7 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于取消监事会、变更注册资本及修订<公司章程>的议案》，根据《公司法》第一百二十一条的规定，股份有限公司可以按照公司章程的规定在董事会中设置由董事组成的审计委员会，行使法规规定的监事会职权，不设监事会或者监事。根据《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》《上市公司章程指引（2025 年修订）》等有关规定，结合公司实际情况，公司拟取消监事会，监事刘俊刚先生、罗虹桥先生、李翠娥女士将离任。具体内容详见公司 2025 年 5 月 8 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于取消监事会、变更注册资本及修订<公司章程>的公告》(公告编号：2025-029)。

3、公司于 2025 年 5 月 20 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于补选独立董事的议案》《关于取消监事会、变更注册资本及修订<公司章程>的议案》，选举陈伟权先生为公司第四届董事会独立董事，并接任提名委员会主任委员职务，任期自 2024 年年度股东大会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。同时，公司取消监事会，监事刘俊刚先生、罗虹桥先生、李翠娥女士于 2025 年 5 月 20 日离任。

公司核心技术人员认定情况说明

√适用 □不适用

公司于 2025 年 5 月 7 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司核心技术人员变动的议案》，同意核心技术人员刘俊刚先生因工作岗位发生变动，其负责的与公司核心技术相关的全部工作已顺利交接给罗虹桥先生，公司不再认定刘俊刚先生为公司核心技术人员，同时新增认定罗虹桥先生为公司核心技术人员。具体内容详见公司 2025 年 5 月 8 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于公司核心技术人员变动的公告》(公告编号：2025-032)。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2025 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二十六次会议并于 2025 年 6 月 6 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2025 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2025 年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，同意实施 2025 年员工持股计划。本次员工持股计划参加人员不超过 26 人，股份来源为公司回购专用证券账户回购的股份，股份总数不超过 40.70 万股，约占公司截至报告期末总股本 8,402.0325 万股的 0.4844%	具体内容详见公司分别于 2025 年 5 月 22 日、2025 年 6 月 7 日在上海证券交易所网址（www.sse.com.cn）披露的《上海海优威新材料股份有限公司 2025 年员工持股计划（草案）》《上海海优威新材料股份有限公司 2025 年员工持股计划管理办法》及《2025 年第二次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-039）。
根据公司本次员工持股计划参与对象实际认购和最终缴款的审验结果，本次员工持股计划参与认购的员工为 23 人，最终缴纳认购资金总额为 805.00 万元，认缴股数为 35.00 万股，约占公司截至报告期末总股本 8,402.0325 万股的 0.4166%。股票来源为公司回购专用证券账户持有的公司 A 股普通股股票。	具体内容详见公司于 2025 年 7 月 12 日在上海证券交易所网址（www.sse.com.cn）披露的《关于 2025 年员工持股计划非交易过户完成的公告》（公告编号：2025-045）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事李民、李晓昱	注 1	2021-1-22	是	自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员	注 2	2021-1-22	是	自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东	注 3	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 4	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 5	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东	注 6	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	注 7	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 8	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人	注 9	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员	注 10	2021-1-22	否	长期	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 11	2021-11-10	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	注 12	2021-11-10	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	注 13	2021-11-10	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 14	2021-11-10	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	注 15	2024-11-1	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 16	2024-11-1	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	注 17	2024-11-1	否	长期	是	不适用	不适用

注 1：担任公司董事、高级管理人员的股东所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

公司董事李民、李晓昱，公司高级管理人员李民、李晓昱承诺：

- “（1）自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；
- （2）在任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；自离职后半年内，不转让所持的公司股份；
- （3）任职期间拟买卖公司股票将根据相关规定提前报上海证券交易所备案；所持公司股份发生变动的，将及时向公司报告并由公司在上海证券交易所网站公告；
- （4）所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均价低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。”

注 2：公司核心技术人员所持股份的限售安排、自愿锁定、持股及减持意向的承诺

公司核心技术人员李民承诺：

- “（1）本人在担任公司核心技术人员期间，将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，自公司股票上市之日起一年内和离职后 6 个月内不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份；自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持有公司首发前股份总数的百分之二十五，减持比例可以累积使用。
- （2）在本人所持公司股份锁定期满后，将严格遵守证监会、上海证券交易所关于减持的相关规则，并履行相关信息披露义务。”

注 3：公司、控股股东股份购回承诺

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

注 4：公司、控股股东对欺诈发行上市的股份购回承诺

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

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

注 5：公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺

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

（1）加快募集资金投资项目建设进度，尽早实现募投项目预期收益

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

（2）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率

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

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

（3）强化主营业务，提高公司持续盈利能力

公司是专业从事特种高分子薄膜研发、生产和销售的企业，积累了较为丰富的产品生产及研发经验。目前公司处于业务快速发展阶段，公司营业收入和利润均快速增长，公司快速发展面临的主要风险有下游行业需求下降、成本波动等风险。为了应对风险，增强公司持续回报能力，公司将继续与客户保持良好的合作关系，扩大并完善原有销售网络，不断开拓市场；同时，公司将继续加大研发投入和技术储备，加强自身核心技术的开发和积累，提高公司竞争能力和持续盈利能力。

（4）注重内部控制制度的建设和执行，严格控制成本费用

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

（5）实行积极的利润分配政策，强化投资者回报机制

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

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

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

3、公司董事李民、李晓昱、王怀举，公司高级管理人员李民、李晓昱、王怀举承诺：

- “（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；
- （2）本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- （3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- （4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （5）若公司未来推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

注 6：公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东关于未履行承诺事项约束措施的承诺

1、公司承诺：

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

- 1）如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；
- 3）本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。
- 4）本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的控股股东、实际控制人采取暂扣或扣减现金分红等措施。

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

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

2、公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

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

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

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

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

3、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持股 5%以上股东承诺：

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

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

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

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

注 7：公司、控股股东、董事、高级管理人员利润分配政策的承诺

1、公司承诺：

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

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

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

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

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

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

注 8：控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

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

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

- 3、自承诺函签署之日起，如公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。
- 4、在本人与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

注 9：控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易及避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人李民、李晓昱承诺：

- “（1）本人将尽量避免或减少本人及本人控制的企业与公司之间的关联交易。若本人及本人控制的企业与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。
- （2）本人及本人控制的企业与公司所发生的关联交易将严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。
- （3）本人及本人控制的企业不会通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及其他股东合法权益的，本人自愿承担赔偿责任。
- （4）截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其它企业不存在以任何形式占用上海海优威新材料股份有限公司及其子公司资金的情况。自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其它企业亦将不会以任何方式占用上海海优威新材料股份有限公司及其子公司的资金。”

注 10：公司、控股股东、实际控制人以及全体董事、高级管理人员依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

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

注 11：公司控股股东、实际控制人关于公司向不特定对象发行可转换公司债券后填补被摊薄即期回报的承诺

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

- “1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占公司利益。
- 2、本承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。
- 3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。”

注 12：公司董事、高级管理人员关于公司向不特定对象发行可转换公司债券后填补被摊薄即期回报的承诺

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

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

注 13：公司董事、高级管理人员关于公司向特定对象发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报的承诺

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

- (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2) 承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- (3) 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (6) 自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。
- (7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补的回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。

注 14：公司控股股东、实际控制人关于公司向特定对象发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报的承诺

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

- 1、本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占公司利益。
- 2、本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管部门的最新规定出具补充承诺。
- 3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。

注 15：公司承诺

不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 16：公司承诺

本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

注 17：激励对象承诺

若因公司信息披露文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予限制性股票或归属安排的，激励对象应当按照所作承诺自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将因股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
公司	公司本部	平湖海优威应用	全资子公司	120,000,000.00	2023.02.13	2023.02.13	2033.01.18	连带责任担保	否	否	0	否			
公司	公司本部	上海海优威应用	全资子公司	11,422,008.18	2021.05.20	2024.11.06	2025.01.27	连带责任担保	是	否	0	否			
公司	公司本部	上海海优威科技	全资子公司	10,000,000.00	2024.12.09	2024.12.18	2025.12.08	连带责任担保	否	否	0	否			
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00									
报告期末对子公司担保余额合计（B）						130,000,000.00									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）						130,000,000.00									

担保总额占公司净资产的比例(%)	8.75
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2022年6月29日	694,000,000.00	691,397,169.81	691,397,169.81	0.00	470,309,888.40	/	68.02	/	2,201,982.00	0.32	/
合计	/	694,000,000.00	691,397,169.81	691,397,169.81	0.00	470,309,888.40	/	68.02	/	2,201,982.00	0.32	/

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否招书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	年产 2 亿平方米光伏封装胶膜项目（一期）	生产建设	是	否	319,000,000.00	2,201,982.00	96,353,186.27	30.20	2025 年 09 月	否	否	注 1	不适用	不适用	注 1	
发行可转换债券	年产 1.5 亿平方米光伏封装材料项目(一期)	生产建设	是	否	255,000,000.00	0	237,981,472.51	93.33	2024 年 03 月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	募投项目节余募集资金用于永久补充流动资金	补流还贷	是	否	不适用	0	18,578,059.81	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	117,397,169.81	0	117,397,169.81	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	/	/	/	/	691,397,169.81	2,201,982.00	470,309,888.40	/	/	/	/	/	/	/	/	

					69.81	82.00										
--	--	--	--	--	-------	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：公司分别于 2025 年 7 月 16 日、2025 年 8 月 1 日召开第四届董事会第二十八次会议、2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金投入新增募投项目的议案》，同意公司终止可转债募投项目“年产 2 亿平方米光伏封装胶膜项目（一期）”，并将剩余募集资金投入新增项目“年产 200 万平米 PDCLC 调光膜产品建设项目（一期）”新增项目建设期为 24 个月。具体内容请详见公司于 2025 年 7 月 17 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海海优威新材料股份有限公司关于部分募投项目终止并将剩余募集资金投入新增募投项目的公告》(公告编号：2025-047)。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☒适用 ☐不适用

公司 2024 年 7 月 29 日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用额度不超过人民币 1.5 亿元(包含本数)的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司可使用额度不超过人民币 1.5 亿元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，公司已使用闲置可转债募集资金 1.5 亿元用于暂时补充流动资金。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024 年 6 月 25 日	12,000.00	2024 年 6 月 25 日	2025 年 6 月 24 日	0.00	否
2025 年 6 月 16 日	22,000.00	2025 年 6 月 16 日	2026 年 6 月 15 日	7,000.00	否

其他说明
无

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明
☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、 其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,311
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

☒适用 ☐不适用

前十名股东中山东江诣创业投资有限公司报告期末通过普通证券账户持有 1,337,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 750,000 股,合计持有 2,087,000 股。

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
李民	0	20,020,120	23.83	0	0	无	-	境内自然人

李晓昱	0	8,735,040	10.40	0	0	无	-	境内自然人
齐明	-110,600	2,740,321	3.26	0	0	无	-	境内自然人
全杨	-109,856	2,296,951	2.73	0	0	无	-	境内自然人
山东江诣创业投资有限公司	0	2,087,000	2.48	0	0	无	-	境内非国有法人
昆山分享股权投资企业（有限合伙）	0	2,032,480	2.42	0	0	无	-	其他
上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）	0	1,721,680	2.05	0	0	无	-	其他
上海海优威投资有限公司	0	1,466,960	1.75	0	0	无	-	境内非国有法人
中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金	+1,314,856	1,314,856	1.56	0	0	无	-	其他
中国工商银行股份有限公司－华夏领先股票型证券投资基金	-284,674	965,364	1.15	0	0	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称			持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
				种类	数量			
李民			20,020,120	人民币普通股	20,020,120			
李晓昱			8,735,040	人民币普通股	8,735,040			
齐明			2,740,321	人民币普通股	2,740,321			
全杨			2,296,951	人民币普通股	2,296,951			
山东江诣创业投资有限公司			2,087,000	人民币普通股	2,087,000			
昆山分享股权投资企业（有限合伙）			2,032,480	人民币普通股	2,032,480			
上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）			1,721,680	人民币普通股	1,721,680			
上海海优威投资有限公司			1,466,960	人民币普通股	1,466,960			
中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金			1,314,856	人民币普通股	1,314,856			
中国工商银行股份有限公司－华夏领先股票型证券投资基金			965,364	人民币普通股	965,364			
前十名股东中回购专户情况说明			公司回购专用证券账户未在“前十名股东持股情况”中列示，截止本报告期末，公司回购专用证券账户股份数量为 1,209,885 股，占公司总股本的比例为 1.44%。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			无					

上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 李民和李晓昱系夫妻关系，上海海优威投资有限公司系李民、李晓昱共同出资设立，李民和李晓昱均为上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人。 (2) 公司未知其他股东之间的关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表
☐适用 ☒不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表
☐适用 ☒不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1、 股票期权
☐适用 ☒不适用

2、 第一类限制性股票
☐适用 ☒不适用

3、 第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二十六次会议、于 2025 年 6 月 6 日召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司<2025 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2025 年员工持股计划管理办法>的议案》。在本次 2025 年员工持股计划中，公司董事王怀举先生、董事会秘书孙振强先生、高级管理人员于航先生合计认购 280.60 万份，占总份额 805.00 万份的 34.86%。

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

六、特别表决权股份情况

☐适用 ☒不适用

七、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

2022年6月9日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕1014号）。

2022年6月21日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》（公告编号：2022-068）。本次发行可转债总额为人民币69,400万元，发行数量694万张，每张面值为人民币100元。本次发行的可转换公司债券期限为六年，自2022年6月23日至2028年6月22日。债券利率为第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.60%、第五年2.20%、第六年2.70%。转股起止日期为2022年12月29日至2028年6月22日。

2022年7月11日，公司收到上海证券交易所自律监管决定书（〔2022〕181号），公司本次可转换公司债券于2022年7月21日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“海优转债”，债券代码“118008”。

2023年5月30日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于实施2022年年度权益分派调整“海优转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-056）。“海优转债”因实施2022年年度权益分派，转股价格自2023年6月6日起由217.42元/股调整为217.30元/股。

2023年6月15日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”2023年付息公告》（公告编号：2023-057）。本次付息为“海优转债”第一年付息，计息期间为2022年6月23日至2023年6月22日。本次计息年度票面利率为0.30%（含税），即每张面值100元人民币可转债兑息金额为0.30元人民币（含税）。

2024年6月17日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”2024年付息公告》（公告编号：2024-056）。本次付息为“海优转债”第二年付息，计息期间为2023年6月23日至2024年6月22日。本次计息年度票面利率为0.40%（含税），即每张面值100元人民币可转债兑息金额为0.40元人民币（含税）。

2024年7月11日，公司召开2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于向下修正“海优转债”转股价格并提请股东大会授权办理相关手续的议案》，并于同日召开公司第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向下修正“海优转债”转股价格的议案》，同意将“海优转债”转股价格自2024年7月15日起由217.30元/股向下修正为109.82元/股。具体内容详见公司于2024年7月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海海优威新材料股份有限公司关于下修“海优转债”转股价格暨转股停牌的公告》（公告编号：2024-070）。

2024年10月29日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于实施2024年半年度权益分派调整“海优转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-093）。“海优转债”因实施2024年半年度权益分派，转股价格自2024年11月5日起由109.82元/股调整为109.70元/股。

2024年12月10日，公司召开2024年第五次临时股东大会审议通过了《关于向下修正“海优转债”转股价格并提请股东大会授权办理相关手续的议案》，并于同日召开公司第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于向下修正“海优转债”转股价格的议案》，同意将“海优转债”转股价格自2024年12月12日起由109.70元/股向下修正为69.98元/股。具体内容详见公司于2024年12月11日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海海优威新材料股份有限公司关于向下修正“海优转债”转股价格暨转股停牌的公告》（公告编号：2024-118）。

2025年4月21日，公司召开2025年第一次临时股东大会审议通过了《关于向下修正“海优转债”转股价格并提请股东大会授权办理相关手续的议案》，并于同日召开公司第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于向下修正“海优转债”转股价格的议案》，同意将“海优转债”转股价格自2025年4月23日起由69.98元/股向下修正为46.80元/股。具体内容详见公司于2025年4

月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海海优威新材料股份有限公司关于向下修正“海优转债”转股价格暨转股停牌的公告》（公告编号：2025-028）。

2025 年 6 月 16 日，公司披露了《上海海优威新材料股份有限公司关于“海优转债”2025 年付息公告》（公告编号：2025-040）。本次付息为“海优转债”第三年付息，计息期间为 2024 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日。本次计息年度票面利率为 0.80%（含税），即每张面值 100 元人民币可转债兑息金额为 0.80 元人民币（含税）。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	海优转债	
期末转债持有人数	7,005	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	60,000,000	8.65
招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	30,635,000	4.41
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	28,322,000	4.08
中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	27,468,000	3.96
中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	21,646,000	3.12
UBS AG	19,400,000	2.80
中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	16,541,000	2.38
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德定期支付双息平衡混合型证券投资基金	16,387,000	2.36
中国建设银行股份有限公司—汇添富实业债债券型证券投资基金	16,108,000	2.32
广发银行股份有限公司—中欧增强回报债券型证券投资基金	15,027,000	2.17

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
海优转债	693,940,000	0	0	0	693,940,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	海优转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	325
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.000387
尚未转股额（元）	693,940,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.991354

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称			海优转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023年6月6日	217.30 元/股	2023 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因实施 2022 年度权益分派调整转股价格，转股价格由 217.42 元/股调整为 217.30 元/股
2024年7月15日	109.82 元/股	2024 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、中国证券报、上海证券报、证券时报	因触发募集说明书下修条款，经董事会及股东大会审议通过后调整，转股价格由 217.30 元/股调整为 109.82 元/股
2024 年 11 月 5 日	109.70 元/股	2024 年 10 月 29 日	上海 证 券 交 易 所 网 站（www.sse.com.cn）、中国证券报、上海证券报、证券时报	因实施 2024 年半年度权益分派调整转股价格，转股价格由 109.82 元/股调整为 109.70 元/股
2024 年 12 月 12 日	69.98 元/股	2024 年 12 月 11 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站（www.sse.com.cn）、中国证券报、上海证券报、证券时报	因触发募集说明书下修条款，经董事会及股东大会审议通过后调整，转股价格由 109.70 元/股调整为 69.98 元/股
2025年4月23日	46.80 元/股	2024 年 4 月 22 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站（www.sse.com.cn）、上海证券报、证券时报	因触发募集说明书下修条款，经董事会及股东大会审议通过后调整，转股价格由 69.98 元/股调整为 46.80 元/股
截至本报告期末最新转股价格		46.80 元/股		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况

截止报告期末，公司资产总额 295,384.08 万元，负债总额 146,801.05 万元，资产负债 49.70%，相较上年同期 51.44%有所降低。

2、公司资信变化情况

公司本次发行的可转换公司债券经中证鹏元资信评估股份有限公司评级，根据中证鹏元资信评估股份有限公司 2025 年 6 月 27 日出具的《2022 年上海海优威新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2025】跟踪第【793】号 01），公司主体信用等级由“A+”调整为“A”，海优转债信用等级由“A+”调整为“A”，评级展望维持为“稳定”。

3、未来年度还债的现金安排

报告期内，公司完成“海优转债”第三年付息工作（计息期间：2024 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日）。未来公司偿付本次可转换公司债券本息的资金主要来源于公司生产经营活动产生的现金流。公司偿债情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

(七) 转债其他情况说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：上海海优威新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	292,135,810.59	351,891,310.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	70,000,000.00	-
衍生金融资产			
应收票据	七、4	374,334,306.72	447,751,653.10
应收账款	七、5	635,976,213.19	786,060,758.61
应收款项融资	七、7	162,036,109.60	97,996,674.91
预付款项	七、8	41,894,651.36	57,156,490.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	3,407,388.60	3,314,584.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	91,377,705.23	193,044,341.82
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	七、12	449,000.00	449,000.00
其他流动资产	七、13	102,827,237.11	108,000,624.50
流动资产合计		1,774,438,422.40	2,045,665,438.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	658,881.27	-
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	694,656,251.80	621,550,210.19
在建工程	七、22	74,800,765.71	127,664,314.37
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	51,824,308.13	41,404,757.99
无形资产	七、26	118,820,304.43	120,698,409.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	128,021,928.53	138,139,523.57
递延所得税资产	七、29	89,024,268.52	99,883,373.45
其他非流动资产	七、30	21,595,657.63	29,640,256.49
非流动资产合计		1,179,402,366.02	1,178,980,845.17
资产总计		2,953,840,788.42	3,224,646,284.11
流动负债：			
短期借款	七、32	347,387,442.82	321,339,254.93
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	130,366,024.97	231,476,890.06
预收款项			
合同负债	七、38	8,880,436.74	1,166,479.34
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	8,728,260.91	18,077,366.38
应交税费	七、40	1,946,040.09	4,650,421.46
其他应付款	七、41	2,252,680.44	2,862,099.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	30,690,244.11	186,243,636.66
其他流动负债	七、44	154,523,048.22	102,114,619.61
流动负债合计		684,774,178.30	867,930,767.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	105,000,000.00	105,000,000.00
应付债券	七、46	613,543,453.63	597,452,014.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	49,799,516.68	32,335,162.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	14,893,333.33	14,893,333.33

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		783,236,303.64	749,680,510.92
负债合计		1,468,010,481.94	1,617,611,278.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	84,020,325.00	84,020,325.00
其他权益工具	七、54	176,035,970.52	176,035,970.52
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,618,152,923.42	1,624,836,604.84
减：库存股	七、56	50,459,620.09	70,997,620.09
其他综合收益	七、57	424,932.61	2,323,985.72
专项储备			
盈余公积	七、59	42,010,036.00	42,010,036.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-384,354,260.98	-251,194,296.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,485,830,306.48	1,607,035,005.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,485,830,306.48	1,607,035,005.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,953,840,788.42	3,224,646,284.11

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位:上海海优威新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		157,667,927.72	159,048,785.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		253,041,230.87	232,066,789.89
应收账款	十九、1	1,458,066,701.77	1,597,775,199.89
应收款项融资		100,291,985.03	84,054,083.76
预付款项		38,663,178.44	5,964,364.79
其他应收款	十九、2	125,679,903.74	1,634,485.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,705,945.76	66,732,632.88
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		8,122,266.87	13,961,430.39
流动资产合计		2,171,239,140.20	2,161,237,772.47
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	622,255,781.23	702,704,880.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,038,690.01	9,344,768.21
在建工程		14,221,052.63	541,377.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		736,725.49	1,270,216.35
无形资产		1,231,108.92	1,082,709.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		26,351,570.21	27,787,416.41
递延所得税资产		47,681,391.88	51,395,686.74
其他非流动资产		2,670,793.00	9,383,230.36
非流动资产合计		729,187,113.37	803,510,285.87
资产总计		2,900,426,253.57	2,964,748,058.34
流动负债：			
短期借款		119,794,837.47	105,094,036.62
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	-
应付账款		127,526,914.43	161,762,823.68
预收款项			
合同负债		1,595,174.91	145,142.82
应付职工薪酬		4,306,617.53	7,613,673.50
应交税费		247,885.01	403,541.03
其他应付款		1,589,653.43	1,941,418.10
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		3,850,840.24	148,842,840.24
其他流动负债		137,089,096.99	17,989,629.41
流动负债合计		396,001,020.01	443,793,105.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		610,866,527.31	597,452,014.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,022.76	267,136.82

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,893,333.33	14,893,333.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		625,782,883.40	612,612,484.84
负债合计		1,021,783,903.41	1,056,405,590.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,020,325.00	84,020,325.00
其他权益工具		176,035,970.52	176,035,970.52
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,624,475,984.88	1,631,159,666.30
减：库存股		50,459,620.09	70,997,620.09
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,010,036.00	42,010,036.00
未分配利润		2,559,653.85	46,114,090.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,878,642,350.16	1,908,342,468.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,900,426,253.57	2,964,748,058.34

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		633,132,126.71	1,488,529,072.73
其中：营业收入	七、61	633,132,126.71	1,488,529,072.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		748,771,050.68	1,615,212,739.12
其中：营业成本	七、61	642,112,113.45	1,475,579,847.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,223,218.28	3,875,280.02
销售费用	七、63	5,574,768.41	5,502,194.18
管理费用	七、64	34,641,830.99	30,504,009.14

研发费用	七、65	36,219,912.85	63,632,361.30
财务费用	七、66	25,999,206.70	36,119,046.58
其中：利息费用		6,457,934.59	18,488,858.63
利息收入		408,347.20	2,077,634.40
加：其他收益	七、67	427,164.62	12,268,212.76
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-540,335.33	-1,068,043.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	302,552.79	-213,835.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	3,976,187.30	3,757,633.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-12,330,483.90	-63,644,944.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、71	-9,020.27	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-123,812,858.76	-175,584,643.42
加：营业外收入	七、74	541,728.60	72,019.45
减：营业外支出	七、75	-161,932.44	2,135,051.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-123,109,197.72	-177,647,675.34
减：所得税费用	七、76	10,050,766.82	-39,438,996.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-133,159,964.54	-138,208,679.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-133,159,964.54	-138,208,679.29
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）		-133,159,964.54	-138,208,679.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		424,932.61	162,758.36
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		424,932.61	162,758.36
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		424,932.61	162,758.36
(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		424,932.61	162,758.36
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-132,735,031.93	-138,045,920.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-132,735,031.93	-138,045,920.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.61	-1.67
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.36	-1.61

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

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		481,949,671.01	1,195,531,928.75
减：营业成本		469,217,615.03	1,225,878,385.27
税金及附加		117,975.21	1,789,109.18
销售费用		4,442,224.95	5,063,356.23
管理费用		13,034,111.12	13,585,585.13
研发费用		26,223,737.66	43,593,173.80
财务费用		6,465,718.14	14,673,579.91
其中：利息费用		2,809,723.62	7,351,884.23
利息收入		314,620.02	1,066,648.98
加：其他收益		295,478.58	8,703,987.92
投资收益（损失以“－”号填列）		-840,418.90	-1,374,787.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		127,652.79	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,267,616.94	-101,422.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,116,883.65	-32,850,434.97
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-39,818,265.34	-134,673,917.27
加：营业外收入		4,000.25	0.41
减：营业外支出		25,876.57	1,533,819.56
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-39,840,141.66	-136,207,736.42
减：所得税费用		3,714,294.86	-25,968,688.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-43,554,436.52	-110,239,048.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-43,554,436.52	-110,239,048.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-43,554,436.52	-110,239,048.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		801,699,439.16	1,366,840,848.28
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		2,714,235.70	6,588,952.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	6,904,871.58	93,982,077.74
经营活动现金流入小计		811,318,546.44	1,467,411,878.29
购买商品、接受劳务支付的现金		517,177,020.39	1,430,722,720.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,544,603.55	85,620,670.67
支付的各项税费		8,907,765.07	12,199,996.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	33,381,586.57	67,112,634.95
经营活动现金流出小计		633,010,975.58	1,595,656,022.99
经营活动产生的现金流量净额		178,307,570.86	-128,244,144.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		443,752,390.00	347,018,111.53

取得投资收益收到的现金		1,446,341.18	832,191.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		445,198,731.18	347,850,302.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,897,241.35	40,096,750.07
投资支付的现金		520,414,116.03	200,655,162.73
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		542,311,357.38	240,751,912.80
投资活动产生的现金流量净额		-97,112,626.20	107,098,389.92
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		175,764,642.11	270,145,512.17
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	18,050,000.00	564,036,704.89
筹资活动现金流入小计		193,814,642.11	834,182,217.06
偿还债务支付的现金		322,637,512.17	881,384,600.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,828,558.89	18,141,591.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	894,781.24	36,823,679.16
筹资活动现金流出小计		335,360,852.30	936,349,871.82
筹资活动产生的现金流量净额		-141,546,210.19	-102,167,654.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		815,312.19	1,205,635.58
五、现金及现金等价物净增加额		-59,535,953.34	-122,107,773.96
加：期初现金及现金等价物余额		350,271,587.95	441,777,635.30
六、期末现金及现金等价物余额		290,735,634.61	319,669,861.34

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		595,577,731.03	1,389,383,900.37
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,959,725.66	84,838,170.27
经营活动现金流入小计		598,537,456.69	1,474,222,070.64
购买商品、接受劳务支付的现金		446,351,606.06	1,376,297,388.18
支付给职工及为职工支付的现金		27,683,027.06	28,973,844.47
支付的各项税费		520,073.92	3,954,011.37
支付其他与经营活动有关的现金		15,628,643.83	110,087,711.98
经营活动现金流出小计		490,183,350.87	1,519,312,956.00
经营活动产生的现金流量净额		108,354,105.82	-45,090,885.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	30,538,772.79
取得投资收益收到的现金		158,520.55	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		160,158,520.55	30,538,772.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		239,280.00	943,091.39
投资支付的现金		179,362,299.64	29,412,456.22
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		179,601,579.64	30,355,547.61
投资活动产生的现金流量净额		-19,443,059.09	183,225.18
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		60,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,050,000.00	422,640,362.00
筹资活动现金流入小计		68,050,000.00	427,640,362.00
偿还债务支付的现金		149,992,000.00	434,570,994.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,845,634.94	9,512,828.52
支付其他与筹资活动有关的		280,493.64	27,267,500.82

现金			
筹资活动现金流出小计		158,118,128.58	471,351,323.34
筹资活动产生的现金流量净额		-90,068,128.58	-43,710,961.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,229.30	3,689.11
五、现金及现金等价物净增加额		-1,161,311.15	-88,614,932.41
加：期初现金及现金等价物余额		157,429,062.89	191,290,427.14
六、期末现金及现金等价物余额		156,267,751.74	102,675,494.73

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	84,020,32 5.00			176,035,97 0.52	1,624,836,60 4.84	70,997,620 .09	2,323,985 .72		42,010,03 6.00		-251,194,29 6.44		1,607,035,00 5.55		1,607,035,00 5.55
加： 会计 政策 变更													-		-
前期 差错 更正													-		-
其他													-		-
二、 本年 期初 余额	84,020,32 5.00	-	-	176,035,97 0.52	1,624,836,60 4.84	70,997,620 .09	2,323,985 .72	-	42,010,03 6.00	-	-251,194,29 6.44	-	1,607,035,00 5.55		1,607,035,00 5.55
三、 本期 增减 变动	-	-	-	-	-6,683,681.4 2	-20,538,00 0.00	-1,899,05 3.11	-	-	-	-133,159,96 4.54	-	-121,204,69 9.07		-121,204,69 9.07

金额 (减少以 “-” 号填 列)														
(一) 综合 收益 总额							-1,899,05 3.11				-133,159,96 4.54		-135,059,01 7.65	-135,059,01 7.65
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	-	-	-	-	-6,683,681.4 2	-20,538,00 0.00	-	-	-	-	-		13,854,318.5 8	13,854,318.5 8
1. 所 有者 投入 的普 通股						-20,538,00 0.00							20,538,000.0 0	20,538,000.0 0
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					-6,683,681.4 2								-6,683,681.4 2	-6,683,681.4 2

4. 其他													-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 提取盈余公积													-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-		-
4. 其他													-		-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增资本													-		-

(或 股 本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)													-		-
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													-		-
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益													-		-
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益													-		-
6. 其 他													-		-
(五) 专项 储备													-		-

1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
(六) 其他													-		-
四、本期末余额	84,020,325.00	-	-	176,035,970.52	1,618,152,923.42	50,459,620.09	424,932.61	-	42,010,036.00	-	-384,354,260.98	-	1,485,830,306.48		1,485,830,306.48

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	84,020,211.00	-	-	176,037,994.22	1,623,540,866.88	44,811,798.01	501,641.71	-	42,010,036.00	-	317,178,887.61		2,198,477,839.41		2,198,477,839.41
加： 会计 政策 变更													-		-
前期 差错 更正													-		-

其他													-		-
二、 本年期初 余额	84,020,21 1.00	-	-	176,037,99 4.22	1,623,540,86 6.88	44,811,79 8.01	501,641. 71	-	42,010,03 6.00	-	317,178,887 .61	-	2,198,477,83 9.41		2,198,477,83 9.41
三、 本期增 减变 动金 额（ 减少 以“ —” 号填 列）	-	-	-	-	-148,232.10	25,852,56 5.85	-338,883 .35	-	-	-	-138,208,67 9.29	-	-164,548,360 .59		-164,548,360 .59
（一） 综合 收益 总额							-338,883 .35				-138,208,67 9.29		-138,547,562 .64		-138,547,562 .64
（二） 所有 者投 入和 减少 资本	-	-	-	-	-148,232.10	25,852,56 5.85	-	-	-	-	-	-	-26,000,797. 95		-26,000,797. 95
1. 所 有者 投入 的普 通股						25,852,56 5.85							-25,852,565. 85		-25,852,565. 85
2. 其 他权 益工 具持 有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-

投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-148,232.10								-148,232.10		-148,232.10
4. 其他													-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 提取盈余公积													-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-		-
4. 其他													-		-
(四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）													-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综													-		-

合收益结转留存收益															
6. 其他													-		-
(五) 专项储备													-		-
1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
(六) 其他					-								-		-
四、本期期末余额	84,020,211.00	-	-	176,037,994.22	1,623,392,634.78	70,664,363.86	162,758.36	-	42,010,036.00	-	178,970,208.32	-	2,033,929,478.82		2,033,929,478.82

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,020,32 5.00			176,035,9 70.52	1,631,15 9,666.30	70,997,62 0.09			42,010,0 36.00	46,114,0 90.37	1,908,34 2,468.10

加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	84,020,325.00	-	-	176,035,970.52	1,631,159,666.30	70,997,620.09	-	-	42,010,036.00	46,114,090.37	1,908,342,468.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-6,683,681.42	-20,538,000.00	-	-	-	-43,554,436.52	-29,700,117.94
（一）综合收益总额										-43,554,436.52	-43,554,436.52
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-6,683,681.42	-20,538,000.00	-	-	-	-	13,854,318.58
1．所有者投入的普通股						-20,538,000.00					20,538,000.00
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					-6,683,681.42						-6,683,681.42
4．其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积											-
2．对所有者（或股东）的分配										-	-
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	84,020,325.00	-	-	176,035,970.52	1,624,475,984.88	50,459,620.09	-	-	42,010,036.00	2,559,653.85	1,878,642,350.16

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,020,211.00	-	-	176,037,994.22	1,629,863,928.33	44,811,798.01	-	-	42,010,036.00	264,587,892.92	2,151,708,264.46
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	84,020,211.00	-	-	176,037,994.22	1,629,863,928.33	44,811,798.01	-	-	42,010,036.00	264,587,892.92	2,151,708,264.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-148,232.10	25,852,565.85	-	-	-	-110,239,048.19	-136,239,846.14
（一）综合收益总额										-110,239,048.19	-110,239,048.19
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-148,232.10	25,852,565.85	-	-	-	-	-26,000,797.95
1. 所有者投入的普通股						25,852,565.85					-25,852,565.85
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-						-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-148,232.10						-148,232.10
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-

2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
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	84,020,211.00	-	-	176,037,994.22	1,629,715,696.23	70,664,363.86	-	-	42,010,036.00	154,348,844.73	2,015,468,418.32

公司负责人：李民 主管会计工作负责人：李晓昱 会计机构负责人：王怀举

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

本公司于 2022 年 6 月 23 日公开发行了可转换公司债券（海优转债 118008），截至 2025 年 6 月 30 日，累计已有面值 60,000.00 元“海优转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 325 股。累计转股后，本公司注册资本及股本为人民币 8,402.0325 万元。

本公司法定代表人为李民，企业统一社会信用代码为 913100007811009510，公司住所为中国（上海）自由贸易试验区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909A 室。本公司建立了股东会、董事会的法人治理结构，目前设光伏胶膜事业部、汽车事业部、研发实验中心、供应链管理中心、人力行政中心、财务管理中心、信息管理中心等部门，拥有 19 家子公司。

本公司所属行业为制造业——橡胶和塑料制品业。公司主营产品为光伏组件配套使用的光伏封装胶膜。

本公司的实际控制人为李民和李晓昱，系夫妻关系。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 29 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应付账款	单个项目大于 1000 万元的应付账款
重要的合同负债	单个项目大于 1000 万元的合同负债
重要的其他应付款	单个项目大于 300 万元的其他应付款
重要的在建工程本期变动情况	公司将金额超过资产总额 0.5% 的在建工程项目认定为重要在建工程项目
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 0.5% 的投资活动现金流量确定为重要的投资活动现金流量

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日, 对于外币货币性项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算; 对于以成本与可变现净值孰低计量的存货, 在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下, 先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额, 再与以记账本位币反映的存货成本进行比较, 从而确定该项存货的期末价值; 对以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益, 对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

(3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量, 采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目, 在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额, 在编制合并财务报表时, 在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

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

11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
商业承兑汇票组合	账龄	基于账龄确认信用风险特征组合。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收账款确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收客户货款组合	账龄	基于账龄确认信用风险特征组合。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收合并范围内关联方货款组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
备用金、代扣代缴员工款项组合		
其他往来款组合	账龄	基于账龄确认信用风险特征组合。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方往	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状

来款组合		况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
------	--	-------------------------------------

应收款项融资确定组合的依据如下:

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下:

账 龄	商业承兑汇票计提比例	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月	1%	1%	1%
6-12 个月	5%	5%	5%
1-2 年	30%	30%	30%
2-3 年	50%	50%	50%
3 年以上	100%	100%	100%

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本公司按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化;
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收

取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详情见附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详情见附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详情见附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详情见附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、

委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

①库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详情见附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

21、固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5--20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	5--10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3--5	5.00	19.00-31.67
办公器具及家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

22、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

①对于工程类在建工程，当在建工程完工达到预定可使用状态时转固，具体标准如下：

1) 固定资产的实体建造（包括装修）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

2) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

3) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用；

②对于需要安装的设备类在建工程，当设备安装完成并通过验收时转固。

23、借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、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

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备

累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧与摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

29、合同负债

√适用 □不适用

详情见附注五 17 合同资产。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关

的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)．离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划。

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

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

(3)．辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)．其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

√适用 □不适用

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

32、股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

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

（2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

36、政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

②合并抵销形成的暂时性差异

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

③以权益结算的股份支付

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

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	2-10	0	5-50.00

②租赁负债

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

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳所得税额	25%、20%、17%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海海优威新材料股份有限公司	15.00

上海海优威应用材料技术有限公司（以下简称“上海海优威应用”）	15.00
常州合威新材料科技有限公司（以下简称“常州合威”）	25.00
镇江海优威应用材料有限公司（以下简称“镇江海优威”）	25.00
泰州海优威应用材料有限公司（以下简称“泰州海优威”）	25.00
盐城海优威应用材料有限公司（以下简称“盐城海优威”）	25.00
上饶海优威应用薄膜有限公司（以下简称“上饶应用公司”）	25.00
上海海优威新材料科技有限公司（以下简称“上海海优威科技”）	25.00
平湖海优威应用材料有限公司（以下简称“平湖海优威应用”）	25.00
平湖海优威科技有限公司（以下简称“平湖海优威科技”）	25.00
甘肃海优威绿色能源科技有限公司（以下简称“甘肃海优威绿色”）	25.00
成都海优威新材料技术有限公司（以下简称“成都海优威新材料”）	25.00
HIUVAPPLIEDMATERIALSTECHNOLOGYINVESTMENTPTE.LTD. （以下简称“新加坡海优公司”）	17.00
CÔNG TY TNHH VẬT LIỆU ỨNG DỤNG HIUV（以下简称“越南海优公司”）	20.00
CYCLESUN PTY LTD（以下简称“澳大利亚海优公司”）	30.00

2、 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

（1）本公司 2022 年 12 月 14 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202231004900），有效期三年。根据企业所得税法相关规定，本公司 2022 年至 2024 年按 15% 的税率缴纳企业所得税，2025 年新的高新技术企业证书正在申请中。此外，本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值额。

（2）本公司之子公司上海海优威应用于 2023 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202331002413），有效期三年。根据企业所得税法相关规定，上海海优威应用 2023 年至 2025 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（3）根据 219/2013/TT-BTC 号文第四条第二十款规定，出口加工企业免征增值税。根据 2013 年 12 月 26 日第 218/2013/ND-CP 号政府法令，从盈利之日起，享受四年免税和未来九年应缴税款减免 50% 的优惠政策。本公司之子公司越南海优威根据上述政策享受税收优惠。

3、 其他

□ 适用 √ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	290,735,634.61	350,271,587.95
其他货币资金	1,400,175.98	1,619,722.38
存放财务公司存款		
合计	292,135,810.59	351,891,310.33
其中：存放在境外的	69,833,373.21	58,964,109.13

款项总额		
------	--	--

其他说明

其他货币资金中 1,400,175.98 元系使用受限制的汇票保证金及信用证保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,000,000.00		/
其中：			
银行结构性存款	70,000,000.00		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	70,000,000.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	252,229,770.15	309,469,013.54
商业承兑票据	127,767,303.44	144,647,658.99
坏账准备	-5,662,766.87	-6,365,019.43
合计	374,334,306.72	447,751,653.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		184,815,593.05
商业承兑票据		
合计		184,815,593.05

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	379,997,073.59	100.00	5,662,766.87	1.49	374,334,306.72	454,116,672.53	100.00	6,365,019.43	1.40	447,751,653.10
其中：										
1、商业承兑汇票	127,767,303.44	33.62	5,662,766.87	4.43	122,104,536.57	144,647,658.99	31.85	6,365,019.43	4.40	138,282,639.56
2、信用等级一般的商业承兑的银行承兑汇票	252,229,770.15	66.38		-	252,229,770.15	309,469,013.54	68.15			309,469,013.54
合计	379,997,073.59	100.00	5,662,766.87	1.49	374,334,306.72	454,116,672.53	100.00	6,365,019.43	1.40	447,751,653.10

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1、商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内	18,139,957.61	181,399.58	1.00
半年至一年	109,627,345.83	5,481,367.29	5.00
合计	127,767,303.44	5,662,766.87	4.43

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,365,019.43		702,252.56			5,662,766.87
合计	6,365,019.43		702,252.56			5,662,766.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	642,552,580.50	787,824,907.26
半年以内	632,162,007.21	757,723,376.40
半年至一年	10,390,573.29	30,101,530.86
1 年以内小计	642,552,580.50	787,824,907.26
1 至 2 年	6,412,012.45	14,473,868.01
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		

5 年以上		
减:坏账准备	-12,988,379.76	-16,238,016.66
合计	635,976,213.19	786,060,758.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,552,857.22	100	5,552,857.22	100		2,961,627.32	0.37	2,961,627.32	100.00	
其中：										
浙江爱康光电科技有限公司	2,961,627.32	0.37	2,961,627.32	100.00		2,961,627.32	0.37	2,961,627.32	100.00	
太一光伏科技(常州)有限公司	2,591,229.90	100	2,591,229.90	100						
按组合计提坏账准备	643,411,735.73	100	7,435,522.54	1.16	635,976,213.19	799,337,147.95	99.63	13,276,389.34	1.66	786,060,758.61
其中：										
1、应收客户货款	643,411,735.73	100	7,435,522.54	1.16	635,976,213.19	799,337,147.95	99.63	13,276,389.34	1.66	786,060,758.61
合计	648,964,592.95	100	12,988,379.76	2.00	635,976,213.19	802,298,775.27	100.00	16,238,016.66	2.02	786,060,758.61

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江爱康光电科技有限公司	2,961,627.32	2,961,627.32	100	客户破产重整
太一光伏科技(常州)有限公司	2,591,229.90	2,591,229.90	100	客户破产重整
合计	5,552,857.22	5,552,857.22	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

浙江爱康光电科技有限公司及太一光伏科技(常州)有限公司因经营不善，财务指标恶化，破产重整，本公司预计款项难以收回，因此全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1、应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
半年以内	632,162,007.21	6,321,620.07	1.00
半年至一年	9,044,064.37	452,203.22	5.00
1-2 年	2,205,664.15	661,699.25	30.00
合计	643,411,735.73	7,435,522.54	1.16

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,961,627.32	2,591,229.90				5,552,857.22
按组合计提坏账准备	13,276,389.34		5,840,866.80			7,435,522.54
合计	16,238,016.66	2,591,229.90	5,840,866.80	-	-	12,988,379.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
客户一	80,559,535.39		80,559,535.39	12.67	805,595.35
客户二	54,368,446.96		54,368,446.96	8.55	543,684.47
客户三	32,224,801.43		32,224,801.43	5.07	322,248.01
客户四	21,493,048.80		21,493,048.80	3.38	214,930.49
客户五	16,498,958.79		16,498,958.79	2.59	164,989.59
合计	205,144,791.37		205,144,791.37	32.26	2,051,447.91

其他说明

无

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	162,036,109.60	97,996,674.91
合计	162,036,109.60	97,996,674.91

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	94,655,566.89	
合计	94,655,566.89	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	162,036,109.60	100			162,036,109.60	97,996,674.91	100			97,996,674.91
其中：										
1.信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票	162,036,109.60	100			162,036,109.60	97,996,674.91	100			97,996,674.91
合计	162,036,109.60	100		/	162,036,109.60	97,996,674.91	100		/	97,996,674.91

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	41,587,692.76	99.27	56,778,011.78	99.34
1 至 2 年	306,958.60	0.73	374,479.15	0.65
2 至 3 年			4,000.00	0.01
3 年以上				
合计	41,894,651.36	100.00	57,156,490.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	19,436,455.76	46.39
供应商二	3,424,818.59	8.17
供应商三	1,872,148.85	4.47
供应商四	1,850,862.59	4.42
供应商五	1,091,951.52	2.61
合计	27,676,237.31	66.06

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	3,407,388.60	3,314,584.74
合计	3,407,388.60	3,314,584.74

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利**(6). 应收股利**

□适用 √不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(9). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(11). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,696,685.58	2,606,720.60
1 年以内	2,696,685.58	2,606,720.60
1 年以内小计	2,696,685.58	2,606,720.60

1至2年	330,427.76	221,083.94
2至3年	193,593.30	393,106.08
3年以上	700,000.00	631,290.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
减：坏账准备	-513,318.04	-537,615.88
合计	3,407,388.60	3,314,584.74

(12). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金	1,860,087.56	2,015,399.39
备用金、代扣代缴员工款项	1,136,598.02	755,260.10
其他款项	924,021.06	1,081,541.13
减：坏账准备	-513,318.04	-537,615.88
合计	3,407,388.60	3,314,584.74

(13). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	537,615.88			537,615.88
2025年1月1日余额在本期	537,615.88			537,615.88
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	24,297.84			24,297.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	513,318.04			513,318.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(14). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	537,615.88		24,297.84			513,318.04
合计	537,615.88		24,297.84			513,318.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
东北电力业务股份公司	715,791.21	21.01	押金	1年以内	
成都工投金汇建设发展有限公司	701,807.68	20.60	押金	1年以内	
员工 1	324,012.53	9.51	员工购房借款	1年以上	16,521.39
镇江奥力机械有限公司	300,000.00	8.80	押金	3年以上	
兰州新区城市矿产循环产业发展有限公司	206,100.00	6.05	押金	1年以内	
合计	2,247,711.42	65.97	/	/	16,521.39

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	35,810,016.76	2,827,937.52	32,982,079.24	78,202,354.95	5,992,192.74	72,210,162.21
在产品	53,379,318.46	19,505,613.73	33,873,704.74	90,517,759.49	31,908,396.13	58,609,363.36
库存商品	27,807,729.00	5,293,293.36	22,514,435.64	86,513,852.14	26,984,161.24	59,529,690.90
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	2,050,769.82	43,284.21	2,007,485.61	2,026,624.56	587.77	2,026,036.79
委托加工物资				669,088.56		669,088.56
合计	119,047,834.05	27,670,128.82	91,377,705.23	257,929,679.70	64,885,337.88	193,044,341.82

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,992,192.74	5,677,809.91		8,842,065.13		2,827,937.52
在产品	31,908,396.13	6,819,401.72		19,222,184.12		19,505,613.73
库存商品	26,984,161.24	-255,609.66		21,435,258.22		5,293,293.36
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	587.77	88,881.93		46,185.49		43,284.21
委托加工物资						0.00
合计	64,885,337.88	12,330,483.90	0.00	49,545,692.96	0.00	27,670,128.82

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的租赁保证金	449,000.00	449,000.00
合计	449,000.00	449,000.00

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	58,665,423.23	81,192,809.99
银行理财产品	42,768,386.00	25,159,400.00
预缴所得税	445,898.83	386,583.88
预缴房租、物业、电费等	447,529.05	761,830.63
可转债转股款	500,000.00	500,000.00
合计	102,827,237.11	108,000,624.50

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
非上市股权投资						658,881.27	658,881.27				
合计						658,881.27	658,881.27				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	694,656,251.80	621,550,210.19
固定资产清理		
合计	694,656,251.80	621,550,210.19

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	262,525,679.07	648,004,823.84	12,179,465.25	5,815,281.69	30,341,334.79	958,866,584.64
2.本期增加金额	91,432,082.14	28,454,848.99	97,150.44	70,642.20	453,876.10	120,508,599.87
(1) 购置		376,106.19	97,150.44	70,642.20	353,876.10	897,774.93
(2) 在建工程转入	91,432,082.14	28,078,742.80			100,000.00	119,610,824.94
(3) 企业合并增加						0.00
3.本期减少金额	-	4,758,246.61	603,900.88	-	-	5,362,147.49
(1)		4,758,246.61	603,900.88			5,362,147.49

处置或报废						
4.期末 余额	353,957,761.2 1	671,701,426.2 2	11,672,714.8 1	5,885,923.8 9	30,795,210.8 9	1,074,013,037.0 2
二、累计折旧						
1.期初 余额	54,837,127.52	172,814,067.1 7	7,150,782.51	3,551,751.6 9	16,433,093.2 1	254,786,822.10
2.本期 增加金额	6,648,945.91	26,413,536.99	1,151,199.76	462,047.35	3,270,255.03	37,945,985.05
(1) 计提	6,648,945.91	26,413,536.99	1,151,199.76	462,047.35	3,270,255.03	37,945,985.05
3.本期 减少金额	-	1,073,993.78	270,768.84	-	-	1,344,762.62
(1) 处置或报废		1,073,993.78	270,768.84			1,344,762.62
4.期末 余额	61,486,073.43	198,153,610.3 8	8,031,213.43	4,013,799.0 4	19,703,348.2 4	291,388,044.53
三、减值准备						
1.期初 余额		81,797,031.55			732,520.80	82,529,552.35
2.本期 增加金额		5,439,188.35	0	0	0	5,439,188.35
(1) 计提						0.00
(1) 其他		5,439,188.35				5,439,188.35
3.本期 减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
4.期末 余额		87,236,219.90	0.00	0.00	732,520.80	87,968,740.70
四、账面价值						
1.期末 账面价值	292,471,687.7 8	386,311,595.9 4	3,641,501.38	1,872,124.8 5	10,359,341.8 5	694,656,251.80
2.期初 账面价值	207,688,551.5 5	393,393,725.1 2	5,028,682.74	2, 263,530.00	13, 175,720.78	621,550,210.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	198,965,535.77	58,919,143.79	26,176,170.68	113,870,221.30	
合计	198,965,535.77	58,919,143.79	26,176,170.68	113,870,221.30	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	74,800,765.71	127,664,314.37
工程物资		
合计	74,800,765.71	127,664,314.37

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	22,730,585.97		22,730,585.97	33,825,569.10	5,439,188.35	28,386,380.75
厂房装修改造工程	3,939,604.66		3,939,604.66	206,422.01		206,422.01
厂房建设工程	36,437,040.98		36,437,040.98	97,305,457.17		97,305,457.17
光储项目建设	9,926,115.07		9,926,115.07			
数字化展厅建设	1,767,419.03		1,767,419.03	1,766,054.44		1,766,054.44

合计	74,800,765.71		74,800,765.71	133,103,502.72	5,439,188.35	127,664,314.37
----	---------------	--	---------------	----------------	--------------	----------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
越南工厂建设	90,295,561.00	86,532,943.05		86,532,943.05			95.83	100				可转债募集资金、自有资金
合计	90,295,561.00	86,532,943.05		86,532,943.05			95.83	100			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	76,101,530.19	76,101,530.19
2.本期增加金额	17,343,776.60	17,343,776.60
3.本期减少金额		
4.期末余额	93,445,306.78	93,445,306.78
二、累计折旧		
1.期初余额	34,696,772.20	34,696,772.20
2.本期增加金额	6,924,226.46	6,924,226.46
(1)计提	6,924,226.46	6,924,226.46
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	41,620,998.65	41,620,998.65
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	51,824,308.13	51,824,308.13
2.期初账面价值	41,404,757.99	41,404,757.99

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	127,382,963.55			3,431,307.97	130,814,271.52
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	382,371.80	382,371.80
(1)购置				382,371.80	382,371.80
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	0	0	0	-	0.00
(1)处置					0.00
4.期末余额	127,382,963.55	0.00	0.00	3,813,679.77	131,196,643.32
二、累计摊销					
1.期初余额	9,041,482.69			1,074,379.72	10,115,862.41
2.本期增加金额	1,613,541.87	0.00	0.00	646,934.61	2,260,476.48
(1)计提	1,613,541.87			646,934.61	2,260,476.48
3.本期减少金额	0	0	0	0	0.00
(1)处置					0.00
4.期末余额	10,655,024.56	0.00	0.00	1,721,314.33	12,376,338.89
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	116,727,938.99	0.00	0.00	2,092,365.44	118,820,304.43
2.期初账面价值	118,341,480.86			2,356,928.25	120,698,409.11

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

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺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

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房、办公楼	59,628,582.24	2,130,733.95	3,798,540.79		57,960,775.40

装修工程					
厂房基建及电气安装工程	53,612,910.42	578,807.34	8,022,262.94		46,169,454.82
员工工资计划一期	7,332,165.84		411,990.96		6,920,174.88
员工工资计划二期	7,065,865.07		594,341.64		6,471,523.43
员工工资计划三期	10,500,000.00				10,500,000.00
合计	138,139,523.57	2,709,541.29	12,827,136.33		128,021,928.53

其他说明：
无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,042,682.33	7,313,481.61	82,762,819.46	16,517,319.33
内部交易未实现利润	2,051,647.80	512,911.95	4,489,265.60	1,122,316.40
可抵扣亏损	423,605,019.59	77,141,920.01	424,590,127.27	77,338,941.55
资产折旧摊销差异	5,188,835.88	1,297,208.97	4,930,937.76	1,232,734.44
政府补助	13,610,000.00	2,041,500.00	13,610,000.00	2,041,500.00
使用权资产相关差异	45,833,806.65	11,588,700.55	48,155,524.77	11,906,965.14
合计	526,331,992.25	99,895,723.09	578,538,674.86	110,159,776.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	348,237.00	52,235.55	348,237.01	215,221.11
使用权资产相关差异	40,434,472.96	10,819,219.02	41,404,757.99	10,061,182.30
合计	40,782,709.96	10,871,454.57	41,752,995.00	10,276,403.41

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	10,871,454.57	89,024,268.52	10,276,403.41	99,883,373.45
递延所得税负债	10,871,454.57		10,276,403.41	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	97,604,176.87	96,955,103.14
可抵扣亏损	858,209,942.37	648,779,191.92
合计	955,814,119.24	745,734,295.06

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026年	32.01	32.01	
2027年	810,841.77	810,841.77	
2028年	5,040,626.56	5,040,626.56	
2029年及以后	852,358,442.03	642,927,691.58	
2033年			
2034年			
无到期日			
合计	858,209,942.37	648,779,191.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款、购房款等	17,891,502.50		17,891,502.50	28,023,501.36		28,023,501.36
预付使用权	3,136,400.00		3,136,400.00	1,049,000.00		1,049,000.00

资产租赁押金						
软件待摊费用	1,016,755.13		1,016,755.13	1,016,755.13		1,016,755.13
小计	22,044,657.63		22,044,657.63	30,089,256.49		30,089,256.49
减：一年内到期的其他非流动资产	-449,000.00		-449,000.00	-449,000.00		-449,000.00
合计	21,595,657.63		21,595,657.63	29,640,256.49		29,640,256.49

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,400,175.98	1,400,175.98	其他	银行承兑汇票保证金、信用证保证金	1,619,722.38	1,619,722.38	其他	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	172,068,472.98	152,998,582.90	抵押	银行长期借款抵押	157,084,865.02	157,084,865.02	抵押	银行长期借款抵押
无形资产	33,931,527.06	32,074,896.31	抵押	银行长期借款抵押	32,459,026.81	32,459,026.81	抵押	银行长期借款抵押
其中：数据资源								
合计	207,400,176.02	186,473,655.19	/	/	191,163,614.21	191,163,614.21	/	/

其他说明：
无

32、短期借款

(3). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00

信用借款	265,128,997.64	270,998,687.31
未终止确认的票据贴现	72,217,826.71	40,126,092.10
短期借款应付利息	40,618.47	214,475.52
合计	347,387,442.82	321,339,254.93

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

1) 保证借款 10,000,000.00 元系：

① 上海海优威科技向上海农村商业银行金山支行借款人民币 10,000,000.00 元，由本公司提供连带责任保证担保。

(4). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	83,529,035.82	162,875,029.81
应付工程及设备款	25,096,828.74	35,429,336.24
应付运费	7,421,866.81	16,016,530.59
应付其他费用	14,318,293.60	17,155,993.42
合计	130,366,024.97	231,476,890.06

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项**(5). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(6). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(7). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	8,880,436.74	1,166,479.34
合计	8,880,436.74	1,166,479.34

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,113,902.31	52,904,069.06	60,727,205.41	7,290,765.96
二、离职后福利-设定提存计划	773,591.86	5,970,856.21	6,078,835.70	665,612.37
三、辞退福利	2,189,872.21	9,135,208.88	10,553,198.51	771,882.58
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,077,366.38	68,010,134.15	77,359,239.62	8,728,260.91

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,359,253.66	44,832,837.46	52,532,411.41	6,659,679.71
二、职工福利费	90	2,609,493.07	2,609,313.07	270.00

三、社会保险费	437,501.00	3,289,697.99	3,349,224.38	377,974.61
其中：医疗保险费	421,924.38	3,139,292.26	3,203,115.33	358,101.31
工伤保险费	15,519.02	140,494.12	137,664.73	18,348.41
生育保险费	57.60	9,911.61	8,444.32	1,524.89
四、住房公积金	317,057.65	2,163,220.00	2,228,612.00	251,665.65
五、工会经费和职工教育经费		8,820.54	7,644.55	1,175.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,113,902.31	52,904,069.06	60,727,205.41	7,290,765.96

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	743,721.61	5,788,431.92	5,893,331.27	638,822.26
2、失业保险费	29,870.25	182,424.29	185,504.43	26,790.11
3、企业年金缴费				
合计	773,591.86	5,970,856.21	6,078,835.70	665,612.37

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,799.70	1,150,664.53
消费税		
营业税		
企业所得税	24,690.51	143,295.78
个人所得税	218,493.34	387,629.93
城市维护建设税	639.99	71,127.23
教育费附加	381.00	41,483.24
地方教育费附加	254.00	27,655.50
印花税	300,014.64	367,983.98
城镇土地使用税	320,992.28	578,006.64
房产税	1,067,774.63	1,882,574.63
合计	1,946,040.09	4,650,421.46

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	2,252,680.44	2,862,099.20
合计	2,252,680.44	2,862,099.20

(2). 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,750,000.00	2,121,819.50
其他单位及个人往来款	502,680.44	740,279.70
合计	2,252,680.44	2,862,099.20

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,103,999.99	167,624,458.33
1 年内到期的应付债券	121,890.14	2,798,816.46
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	15,464,353.98	15,820,361.87
合计	30,690,244.11	186,243,636.66

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,714,010.90	4,925,092.89
已背书未终止确认的商业票据	151,809,037.32	97,189,526.72
合计	154,523,048.22	102,114,619.61

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		144,992,000.00
抵押及保证借款	120,000,000.00	127,500,000.00
长期借款应付利息	103,999.99	132,458.33
减：一年内到期的长期借款	15,103,999.99	-167,624,458.33
合计	105,000,000.00	105,000,000.00

长期借款分类的说明：

① 抵押及保证借款 120,000,000.00 系：

子公司平湖海优威应用向中国民生银行上海分行借款人民币 120,000,000.00 元，由平湖海优威应用自有房产及土地抵押且由本公司提供连带责任担保保证。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	613,665,343.77	600,250,831.15
减：一年内到期的应付债券	-121,890.14	-2,798,816.46
合计	613,543,453.63	597,452,014.69

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	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
海优转债（118008）	100	0.30	2022/6/23	6 年	694,000,000.00	597,452,014.69		2,874,871.26	16,091,438.94	5,551,797.58	613,543,453.63	否

)												
合计	/	/	/	/	694,000.00	597,452.014.69		2,874,871.26	16,091,438.94	5,551,797.58	613,543,453.63	/

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
海优转债（118008）	本次发行可转换公司债券的初始转股价格为 217.42 元/股，截止 2025 年 6 月 30 日，本可转换公司债券修转股价格已修正为 46.80 元/股。	转股期限自发行结束之日（2022 年 6 月 29 日，T+4 日）起满六个月后的第一个交易日（2022 年 12 月 29 日）起至可转换公司债券到期日（2028 年 6 月 22 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。持有人可在转股期内申请转股。

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	74,353,221.25	53,550,041.08
减：未确认融资费用	9,089,350.59	5,394,516.31
减：一年内到期的租赁负债	15,464,353.98	15,820,361.87
合计	49,799,516.68	32,335,162.90

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,893,333.33			14,893,333.33	课题项目补助,项目未验收
合计	14,893,333.33			14,893,333.33	/

其他说明:

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,020,325.00						84,020,325.00

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 06 月 30 日，发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况详见本附注七、46

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	9,916,319.27	176,035,970.52					9,916,319.27	176,035,970.52
合计	9,916,319.27	176,035,970.52					9,916,319.27	176,035,970.52

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,623,745,708.55		12,488,000.00	1,611,257,708.55
其他资本公积	1,090,896.29	5,804,318.58		6,895,214.87
合计	1,624,836,604.84	5,804,318.58	12,488,000.00	1,618,152,923.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年度资本溢价减少系实施员工持股计划计划减少 12,488,000.00 元,本公司本年度其他资本公积增加系实施股权激励计划确认股份支付费用 5,804,318.58 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	70,997,620.09		20,538,000.00	50,459,620.09
合计	70,997,620.09		20,538,000.00	50,459,620.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：公司于 2023 年 8 月 2 日召开第三届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份。本次回购资金总额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含），回购价格不超过人民币 163 元/股（含）。回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。本次回购的股份将用于后期实施员工持股计划或股权激励计划。

公司于 2024 年 2 月 6 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于增加回购股份资金总额的议案》，同意公司将回购股份资金总额由“不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含）”调整为“不低于人民币 7,000 万元（含）且不超过人民币 9,000 万元（含）”。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份 600,008 股，占公司总股本比例为 0.71%，累计库存 1,209,885 股，占公司总股本比例为 1.44%。

本次回购的股份本年度实施员工持股计划减少库存股 20,538,000.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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	2,323,985.72	-1,899,053.11				-1,899,053.11		424,932.61
其中：重新 计量设定 受益计划 变动额								
权益法 下不能转 损益的其 他综合收 益								
其他权 益工具投 资公允价 值变动								
企业自 身信用风 险公允价 值变动								
外币财务 报表折算 差额	2,323,985.72	-1,899,053.11				-1,899,053.11		424,932.61
二、将重分 类进损益 的其他综 合收益								
其中：权益 法下可转 损益的其 他综合收 益								
其他债 权投资公 允价值变 动								
金融资 产重分类 计入其他								

综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,323,985.72	-1,899,053.11				-1,899,053.11		424,932.61

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：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,010,036.00			42,010,036.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,010,036.00			42,010,036.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-251,194,296.44	317,178,887.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-251,194,296.44	317,178,887.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-133,159,964.54	-558,435,934.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,937,250.04
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-384,354,260.98	-251,194,296.44
---------	-----------------	-----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	586,650,333.62	596,680,563.90	1,442,914,625.62	1,433,462,504.01
其他业务	46,481,793.09	45,431,549.55	45,614,447.11	42,117,343.89
合计	633,132,126.71	642,112,113.45	1,488,529,072.73	1,475,579,847.90

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
光伏封装材料行业			549,267,316.76	569,164,098.31
其他行业			37,383,016.86	27,516,465.59
合计			586,650,333.62	596,680,563.90
按经营地区分类				
境内			584,193,791.10	594,207,872.07
境外			2,456,542.52	2,472,691.83
合计			586,650,333.62	596,680,563.90
市场或客户类型				
光伏胶膜			549,267,316.76	569,164,098.31
非光伏胶膜			37,383,016.86	27,516,465.59
合计			586,650,333.62	596,680,563.90
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认收入			586,650,333.62	596,680,563.90
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			586,650,333.62	596,680,563.90

其他说明

√适用 □不适用

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

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	77,004.49	122,763.76
教育费附加	43,800.71	57,006.47
资源税		
房产税	1,341,749.26	828,537.53
土地使用税	384,970.22	370,691.67
车船使用税	165.92	1,185.92
印花税	2,312,203.26	2,456,943.02
地方教育附加	29,200.48	38,001.30
其他	34,123.94	150.35
合计	4,223,218.28	3,875,280.02

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,246,905.61	1,610,938.74
差旅费	596,476.34	695,062.93
业务宣传费	487,413.10	771,589.18
业务招待费	1,205,728.17	1,624,260.69
办公费	39,184.07	37,633.14
折旧与摊销	21,156.60	21,156.60
员工资管计划摊销	229,807.56	78,004.54
其他	748,096.96	663,548.36
合计	5,574,768.41	5,502,194.18

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,796,689.86	13,066,352.98
办公费	1,762,956.68	2,208,045.32
差旅费	410,228.98	549,272.23
业务招待费	717,763.77	1,393,556.11
车辆使用费	142,029.49	166,234.06
折旧摊销	3,045,639.61	7,725,909.15
通讯费	31,776.50	27,623.85
房租物业费	1,017,735.21	340,794.52
中介服务费	3,415,964.01	4,220,494.55
员工资管计划摊销	1,605,616.26	281,699.70
水电费	88,649.66	163,498.56
其他	1,606,780.97	360,528.10
合计	34,641,830.99	30,504,009.14

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	8,536,177.84	31,937,420.76
人工费	21,032,691.43	21,769,483.47
检测费	2,049,412.56	2,437,553.69
折旧与摊销	2,316,414.47	2,459,621.07
其他	2,285,216.55	5,028,282.31
合计	36,219,912.85	63,632,361.30

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,156,790.46	28,138,124.44
减：利息收入	-771,979.20	-2,077,634.40
未确认融资费用摊销	1,244,999.52	2,871,097.21
承兑汇票贴息	320,230.72	5,468,732.30
汇兑净损失	-485,800.18	-175,135.11
银行手续费及其他	534,965.38	1,893,862.14
合计	25,999,206.70	36,119,046.58

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	340,660.60	7,385,453.30
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	86,427.26	72,827.72
增值税进项加计抵减	-	4,799,681.74
增值税减免	76.76	10,250.00
合计	427,164.62	12,268,212.76

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-13,561.81
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品利息收益	876,334.06	944,214.32
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据及信用证)支付的贴现息	-1,416,669.39	-1,998,695.67
合计	-540,335.33	-1,068,043.16

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	302,552.79	-213,835.62
合计	302,552.79	-213,835.62

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、固定资产处置收益	-9,020.27	
合计	-9,020.27	

其他说明：

□适用 √不适用

72、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	702,252.56	3,248,521.12
应收账款坏账损失	3,249,636.90	-142,103.97
其他应收款坏账损失	24,297.84	651,216.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	3,976,187.30	3,757,633.37

其他说明：

无

73、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	12,330,483.90	63,644,944.38
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	12,330,483.90	63,644,944.38

其他说明：

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	541,728.60	72,019.45	541,728.60
合计	541,728.60	72,019.45	541,728.60

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-321,274.41	408,080.08	-321,274.41
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
滞纳金	376,455.56	862,614.80	376,455.56
赔偿金		260,158.69	
违约金	91,955.11	137,000.00	91,955.11
其他	-309,068.70	467,197.80	-309,068.70
合计	-161,932.44	2,135,051.37	-161,932.44

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-36,428.95	3,406,918.89
递延所得税费用	10,087,195.77	-42,845,914.94
合计	10,050,766.82	-39,438,996.05

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-123,109,197.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,466,379.66
子公司适用不同税率的影响	-13,097,805.80
调整以前期间所得税的影响	9,203,837.72
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,877.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	37,262,631.72
研发费用加计扣除	-5,023,395.01
所得税费用	10,050,766.82

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、57 其他综合收益。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助、个税手续费及其他营业外收入	968,893.22	7,540,550.47
利息收入	771,979.20	2,077,634.40
保证金、押金、其他单位及个人往来	5,163,999.16	84,363,892.87
合计	6,904,871.58	93,982,077.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他支出	29,856,926.39	54,540,112.16
保证金、押金、其他单位及个人往来	3,524,660.18	12,572,522.79
合计	33,381,586.57	67,112,634.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	33,725,790.00	35,931,811.00
赎回结构性存款	410,000,000.00	300,000,000.00
合计	443,725,790.00	335,931,811.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	480,000,000.00	200,000,000.00
合计	480,000,000.00	200,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用等级一般的银行承兑汇票和商业承兑汇票贴现净额	10,000,000.00	564,036,704.89
收到员工持股计划款	8,050,000.00	
合计	18,050,000.00	564,036,704.89

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁租金及相关费用	894,781.24	7,989,820.34
支付股票回购款		25,852,565.85
票据贴现息及其他	-	2,981,292.97
合计	894,781.24	36,823,679.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	321,339,254.93	165,764,642.11	73,455,083.42	6,357,648.22	206,813,889.42	347,387,442.82
长期借款	105,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-	105,000,000.00
应付债券	597,452,014.69		21,643,236.52	5,551,797.58		613,543,453.63
租赁负债	32,335,162.90		28,443,959.71	267,136.80	10,712,469.13	49,799,516.68
合计	1,056,126,432.52	165,764,642.11	123,542,279.65	12,176,582.60	217,526,358.55	1,115,730,413.13

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-133,159,964.54	-138,208,679.29
加：资产减值准备	-12,330,483.90	-63,644,944.38
信用减值损失	-3,976,187.30	-3,757,633.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,945,985.05	42,228,108.25
使用权资产摊销	6,924,226.46	10,328,315.05
无形资产摊销	2,260,476.48	1,513,630.16
长期待摊费用摊销	12,827,136.33	19,677,952.97
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）	9,020.27	
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）	-302,552.79	
财务费用（收益以“－”号填列）	26,722,020.70	36,477,953.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,416,669.39	-1,998,695.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	10,859,104.93	-42,187,996.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-77,227.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	101,666,636.59	360,182,824.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	236,338,635.27	-210,169,503.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-106,059,813.29	-138,608,249.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	178,307,570.86	-128,244,144.70
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	290,735,634.61	319,669,861.34
减：现金的期初余额	350,271,587.95	441,777,635.30
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	-59,535,953.34	-122,107,773.96

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	290,735,634.61	350,271,587.95
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	290,735,634.61	350,271,587.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	290,735,634.61	350,271,587.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,565,341.11	7.1586	39,840,050.87
欧元	5,474.05	8.4024	45,995.16
港币			
澳大利亚元	6,604,515.50	4.6817	30,920,360.22
越南盾	6,529,449,446.00	0.000275	1,795,598.60
应收账款	-	-	
其中：美元	883,962.75	7.1586	6,327,935.74
欧元			
港币			
其他应收款			
越南盾	2,693,372,984.00	0.000275	740,677.57
应付账款			
其中：美元	565,739.69	7.1586	4,049,904.14
欧元	8,340.00	8.4024	70,076.02

越南盾	65,497,357,387.00	0.000275	18,011,773.28
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

☒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	2025 半年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,034,959.27
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,769.92
租赁负债的利息费用	1,316,277.74
与租赁相关的总现金流出	2,160,295.76

售后租回交易及判断依据
☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额2,160,295.76(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁
☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁
☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额
☐适用 ☒不适用

(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

其他说明
无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	8,536,177.84	31,937,420.76
人工费	21,032,691.43	21,769,483.47
检测费	2,049,412.56	2,437,553.69
折旧与摊销	2,316,414.47	2,459,621.07
其他	2,285,216.55	5,028,282.31
合计	36,219,912.85	63,632,361.30
其中：费用化研发支出	36,219,912.85	63,632,361.30
资本化研发支出		

其他说明：
无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

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
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	持股比例（%）
浙江海优威光电	新设成立	2025 年 3 月 24 日	30,000,000.00 元人民币	100
四川海优威能源	新设成立	2025 年 3 月 18 日	1,000,000.00 元人民币	100
香港海优威	新设成立	2025 年 3 月 7 日	1,400,000.00 元港币	100
PD SOLAR 1 PTY. LTD	收购	2025 年 1 月 20 日	100.00 澳元	100

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海海优威应用	上海	8,000.00 万元	上海	胶膜生产销售	100		不构成业务的合并
常州合威	常州	2,000.00 万元	常州	胶膜生产销售	100		非同一控制下企业合并
镇江海优威应用	镇江	6,000.00 万元	镇江	特种膜生产	100		出资设立
泰州海优威应用	泰州	8,000.00 万元	泰州	胶膜生产销售	100		出资设立
上饶海优威应用	上饶	8,000.00 万元	上饶	胶膜生产销售	100		出资设立
盐城海优威应用	盐城	3,000.00 万元	盐城	胶膜生产	100		出资设立
上海海优威科技	上海	5,000.00 万元	上海	胶膜销售	100		出资设立
平湖海优威应用	平湖	15,000.00 万元	平湖	胶膜生产	100		出资设立
新加坡海优威	新加坡	2665.09 万美元	新加坡	投资	100		出资设立
平湖海优威科技	平湖	2,000.00 万元	平湖	销售		100	出资设立
越南海优威	越南	2393.55 万美元	越南	胶膜生产销售	100		出资设立
甘肃海优威绿色	兰州	200.00 万元	兰州	光伏行业	100		出资设立
CYCLESUNPTYLTD	澳大利亚	650 万美元	澳大利亚	光伏行业		100	出资设立
成都海优威新材料	成都	5000 万元	成都	胶膜生产销售	100		出资设立
浙江海优威光电	平湖	3000 万元	平湖	特种膜生产	100		出资设立
四川海优威能源	成都	100 万元	成都	光伏行业	100		出资设立
香港海优威	香港	20 万美元	香港	贸易及投资	100		出资设立
CYCLESUNLLC	美国	1 万美元	美国	设备租赁及销售		100	出资设立
PD SOLAR 1 PTY. LTD	澳大利亚	100 澳元	澳大利亚	电站业务		100	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 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 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,893,333.33					14,893,333.33	收益
合计	14,893,333.33					14,893,333.33	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	340,660.60	7,385,453.30
合计	340,660.60	7,385,453.30

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

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

信用风险

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

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

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.26%（比较期：45.55%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 65.97%（比较：40.16%）。

流动性风险

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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025 年 06 月 30 日				
	一年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	34,738.74				34,738.74
应付账款	13,036.60				13,036.60
其他应付款	225.27				225.27
其他流动负债-已背书未终止确认的票据	15,180.90				15,180.90

一年内到期的非流动负债	3,069.02				3,069.02
长期借款		1,500.00	1,500.00	7,500.00	10,500.00
已开立未到期的信用证					
应付债券				61,354.35	61,354.35
租赁负债		911.72	615.25	3,452.99	4,979.95
合计	66,250.54	2,411.72	2,115.25	72,307.34	143,084.84

(续上表)

项 目	2025 年 6 月 30 日				
	一年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	32,133.93				32,133.93
应付账款	23,147.69				23,147.69
其他应付款	286.21				286.21
其他流动负债-已背书未终止确认的票据	9,718.95				9,718.95
一年内到期的非流动负债	18,624.36				18,624.36
长期借款		1,500.00	1,500.00	7,500.00	10,500.00
已开立未到期的信用证	1,142.20				1,142.20
应付债券				59,745.20	59,745.20
租赁负债		874.41	577.94	1,781.17	3,233.52
合计	85,534.75	2,374.41	2,077.94	69,026.37	158,532.06

市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的借款有关，除本公司设立在境外的下属子公司使用欧元、越南盾、美元或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

① 截至 2025 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2025 年 06 月 30 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产				

货币资金	6,449,303.86	46,167,986.61	5,474.05	45,995.16
其他应收款				
其他流动资产	5,960,000.00	42,768,386.00		
应收账款	883,962.75	6,327,935.74		
合计	13,293,266.61	95,264,308.35	5,474.05	45,995.16
外币负债				
其他应付款	62.40	446.70		
应付账款	565,739.69	4,049,904.14	8,340.00	70,076.02
合计	565,802.09	4,050,350.84	8,340.00	70,076.02

(续上表)

项 目	2025 年 06 月 30 日			
	越南盾		新加坡元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：				
货币资金	6,529,449,446.00	1,795,598.60		
其他应收款	2,693,372,984.00	740,677.57		
应收账款				
合计	9,222,822,430.00	2,536,276.17		
外币负债：				
其他应付款				
应付账款	65,497,357,387.00	18,011,773.28		
合计	65,497,357,387.00	18,011,773.28		

续上表

项 目	2025 年 6 月 30 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：				
货币资金	7,959,268.55	57,214,406.04	5,474.05	41,196.06
其他应收款				
其他流动资产	3,500,000.00	25,159,400.00		

应收账款	513,961.07	3,694,557.76		
合计	11,973,229.62	86,068,363.80	5,474.05	41,196.06
外币负债：				
其他应付款	9.57	68.79		
应付账款	21,091,306.20	151,612,745.49	8,410.85	63,297.54
合计	21, 091, 315. 77	151,612,814.28	8, 410. 85	63, 297. 54

续上表

项 目	2025 年 6 月 30 日			
	越南盾		新加坡元	
	外币	人民币	外币	人民币
外币资产：				
货币资金	14,516,622,961.00	4,166,270.79		
其他应收款	2,913,372,984.00	836,138.05		
应收账款				
合计	17,429,995,945.00	5,002,408.84		
外币负债：				
其他应付款				
应付账款	89,147,805,012.71	25,585,420.04		
合计	89,147,805,012.71	25,585,420.04		

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

于 2025 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、欧元、越南盾升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 643.57 万元。

(2) 利率风险

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

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

截至 2025 年 06 月 30 日为止期间，本公司长期银行借款、应付债券为固定利率，不存在因利率变动存在的利率风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	应收票据	151,809,037.32	未终止确认	
贴现	应收票据	72,217,826.71	未终止确认	
背书	应收款项融资	30,807,356.46	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资	63,848,210.43	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	—	318,682,430.92	—	—

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收款项融资中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	30,807,356.46	
应收款项融资中已背书或贴现但尚未到期的票据	贴现	63,848,210.43	-1,416,669.39
合计	/	94,655,566.89	-1,416,669.39

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益的 金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让 的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			162,036,109.60	162,036,109.60
持续以公允价值计量的资 产总额			162,036,109.60	162,036,109.60
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量 且变动计入当期损益的金				

融负债				
持续以公允价值计量的负 债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

以第三层次公允价值计量的应收款项融资为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，本公司按票面金额确认公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见附注十、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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

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

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
上海共城通信科技有限公司	房屋			564,103.88	23,022.74				546,146.34	48,196.15	

关联租赁情况说明
√适用 □不适用
无

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
平湖海优威应用	120,000,000.00	2023.02.13	2033.01.18	否
上海海优威应用	11,422,008.18	2024.11.06	2025.01.27	是
上海海优威科技	10,000,000.00	2024.12.09	2025.12.08	否

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	281.24	241.79

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理	135,000	3,105,000.00	220	47,702.39	594	131,580.00		
销售	7,000	161,000.00	826	178,611.11	621	137,700.00		
研发	176,000	4,048,000.00	1,543	333,589.10	1,934	428,740.00		
制造	32,000	736,000.00	991	214,295.64	772	171,020.00		
合计	350,000	8,050,000.00	3,580	774,198.24	3,921	869,040.00		

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础计算的资管计划单位份额价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,895,214.87

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,605,616.26	
销售人员	229,807.56	
研发人员	3,784,383.48	
生产人员	503,093.88	
合计	6,122,901.18	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2025 年 06 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	24,695,550.00	183,633,497.11

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,462,269,884.95	1,597,965,525.82
半年以内	1,451,932,031.33	1,597,775,199.89
半年至一年	10,337,853.62	29,171,135.48
1 年以内小计	1,462,269,884.95	1,597,965,525.82
1 至 2 年	6,412,012.45	14,473,023.19

2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-10,615,195.63	-14,663,349.12
合计	1,458,066,701.77	1,597,775,199.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,552,857.22	0.38	5,552,857.22	100.00		2,961,627.32	0.18	2,961,627.32	100.00	
其中：										
浙江爱康光电科技有限公司	2,961,627.32	0.20	2,961,627.32	100.00		2,961,627.32	0.18	2,961,627.32	100.00	
太一光伏科技(常州)有限公司	2,591,229.90	0.18	2,591,229.90	100.00						
按组合计提坏账准备	1,463,129,040.18	99.62	5,062,338.41	0.35	1,458,066,701.77	1,609,476,921.69	99.82	11,701,721.80	0.73	1,597,775,199.89
其中：										
1、应收客户货款组合	406,304,202.23	97.89	5,062,338.41	1.25	401,241,863.82	645,616,474.50	40.04	11,701,721.80	1.81	633,914,752.70
2、应收合并范围内关联方货款	1,056,824,837.95	2.11			1,056,824,837.95	963,860,447.19	59.78			963,860,447.19
合计	1,468,681,897.40	100.00	10,615,195.63	0.72	1,458,066,701.77	1,612,438,549.01	100	14,663,349.12	0.91	1,597,775,199.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江爱康光电科技有限公司	2,961,627.32	2,961,627.32	100.00	客户破产重整
太一光伏科技(常州)	2,591,229.90	2,591,229.90	100.00	客户破产重整

有限公司				
合计	5,552,857.22	5,552,857.22	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

浙江爱康光电科技有限公司及太一光伏科技(常州)有限公司因经营不善，财务指标恶化，破产重整，本公司预计款项难以收回，因此全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：1、应收客户货款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
半年以内	395,107,193.38	3,951,071.93	1.00
半年至一年	8,991,344.70	449,567.23	5.00
1-2 年	2,205,664.15	661,699.24	30.00
合计	406,304,202.23	5,062,338.40	1.25

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,961,627.32	2,591,229.90				5,552,857.22
按组合计提坏账准备	11,701,721.80		6,639,383.39			5,062,338.41
合计	14,663,349.12	2,591,229.90	6,639,383.39	0.00	0.00	10,615,195.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
客户一	80,559,535.39		80,559,535.39	5.49	805,595.35
客户二	32,224,801.43		32,224,801.43	2.19	322,248.01
客户三	16,498,958.79		16,498,958.79	1.12	164,989.59
客户四	14,226,498.73		14,226,498.73	0.97	142,264.99
客户五	14,041,965.05		14,041,965.05	0.96	140,419.65
合计	157,551,759.39		157,551,759.39	10.73	1,575,517.59

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	126,193,221.78	2,168,225.82
减：坏账准备	-513,318.04	-533,740.22
合计	125,679,903.74	1,634,485.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(6). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(9). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(11). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	125,863,633.60	1,355,602.35
1 年以内	125,863,633.60	1,355,602.35
1 年以内小计	125,863,633.60	1,355,602.35
1 至 2 年	207,700.00	131,797.39
2 至 3 年	44,068.17	280,826.08
3 年以上	77,820.01	400,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减: 坏账准备	-513,318.04	-533,740.22
合计	125,679,903.74	1,634,485.60

(12). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、代扣代缴员工款项	427,193.05	167,340.14
海关保证金、房租水电押金、投标保证金、履约保证金	367,658.81	804,572.49
关联方往来	124,473,565.44	
其他款项	924,804.48	1,196,313.19
减：坏账准备	-513,318.04	-533,740.22
合计	125,679,903.74	1,634,485.60

(13). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	533,740.22			533,740.22
2025年1月1日余额在本期	533,740.22			533,740.22
——转入第二阶段				0.00
——转入第三阶段				0.00
——转回第二阶段				0.00
——转回第一阶段				0.00
本期计提				0.00
本期转回	20,422.18			20,422.18
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2025年6月30日余额	513,318.04			513,318.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(14). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏	533,740.22		20,422.18			513,318.04

账准备						
合计	533,740.22		20,422.18			513,318.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
泰州海优威	81,342,514.81	64.46	关联方往 来	1 年以内	
上海海优威应用	39,806,024.03	31.54	关联方往 来	1 年以内	
镇江海优威	3,325,026.60	2.63	关联方往 来	1 年以内	
兰州新区城市矿产 循环产业发展有限 公司	206,100.00	0.16	保证金	1 至 2 年	
上海联住实业有限 公司	72,461.00	0.06	保证金	3 至以上	
合计	124,752,126.44	98.85	/	/	

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	622,255,781.23		622,255,781.23	702,704,880.73		702,704,880.73
对联营、合营企业投资						
合计	622,255,781.23		622,255,781.23	702,704,880.73		702,704,880.73

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（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		
上海海优威应用	186,344,857.95		416,110.68	100,000,000.00			86,760,968.63	
常州合威	14,862,926.58						14,862,926.58	
泰州海优威	80,000,000.00						80,000,000.00	
镇江海优威	60,000,000.00						60,000,000.00	
上饶海优威	80,000,000.00						80,000,000.00	
盐城海优威	6,500,000.00						6,500,000.00	
上海海优威科技	50,000,000.00						50,000,000.00	
平湖海优威应用	50,000,000.00		2,000,000.00				52,000,000.00	
新加坡海优威	174,497,096.20		14,375,692.18				188,872,788.38	
甘肃海优威绿色	500,000.00		500,000.00				1,000,000.00	
成都海优威新材料			100,000.00				100,000.00	
浙江海优威光电			400,000.00				400,000.00	
海优威国际贸易			1,459,097.64				1,459,097.64	
四川海优威能源			300,000.00				300,000.00	
合计	702,704,880.73		19,550,900.50	100,000,000.00			622,255,781.23	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	424,213,365.41	410,224,326.13	1,081,519,657.43	1,115,995,700.08
其他业务	57,736,305.60	58,993,288.90	114,012,271.32	109,882,685.19
合计	481,949,671.01	469,217,615.03	1,195,531,928.75	1,225,878,385.27

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-13,561.81
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品利息收益	30,867.76	
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据)支付的	-871,286.66	-1,361,225.52

贴现息		
合计	-840,418.90	-1,374,787.33

其他说明：
无

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

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	312,254.14	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	340,660.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	302,552.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	876,334.06	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,386.63	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	497,010.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,717,177.59	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.64	-1.61	-1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.76	-1.63	-1.38

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：李晓昱

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 30 日

修订信息

☐适用 ☒不适用