

上海纳尔实业股份有限公司

2022 年半年度报告



【披露时间】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人游爱国、主管会计工作负责人游爱军及会计机构负责人(会计主管人员)何贵财声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 行业周期波动的风险

数码喷印材料广泛应用于户外广告、装饰美饰等领域，其市场年度需求受国内外宏观经济以及商业活动、政治活动、文体活动等活跃度变化的影响而表现出一定的周期性。

(二) 原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的主要原材料包括 PVC 膜、PVC 树脂、压敏胶、底纸等，合计占生产成本的比重达较高。前述原材料主要属于石油化工、纸制品加工等领域，其采购价格与国内外石油化工、纸浆等大宗商品价格走势密切相关。

(三) 市场竞争加剧的风险

数码喷印材料行业具有较强的国际化特征，国内厂商面向全球市场、参与全球竞争。在全球市场中，欧美等发达国家和地区的少数国际领先企业，

如 3M、Avery 等在技术工艺、知识产权、生产能力、产品种类、品牌影响、渠道建设和市场份额等方面具有突出的优势。国内厂商存在着重复建设、同质化竞争的问题，导致数码喷印材料国内及出口市场中竞争激烈。部分企业通过采用性能相对低端的低质原材料等可能牺牲产品品质的措施以降低成本参与竞争，

（四）汇率波动的风险

由于受国内外政治、经济环境等多重因素的影响，人民币汇率波动的不确定性增强。人民币汇率的波动对公司经营产生的影响主要体现在以下两个方面：一是影响公司出口产品的价格竞争力，人民币升值将一定程度上削弱公司产品在国际市场上的价格优势，境外客户一方面可能因产品价格变相上涨而相应减少对产品的需求，从而影响公司产品的销售，另一方面可能因汇率波动导致利润空间被压缩，从而将部分成本压力转嫁给公司；二是由于公司自接受订单、生产、发货至货款回收存在一定的业务周期，业务周期内的汇率波动可能导致公司产生汇兑损益，

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	21
第五节	环境和社会责任	23
第六节	重要事项	24
第七节	股份变动及股东情况	35
第八节	优先股相关情况	40
第九节	债券相关情况	41
第十节	财务报告	42

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	纳尔股份	股票代码	002825
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海纳尔实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	纳尔		
公司的法定代表人	游爱国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游爱军	
联系地址	上海市浦东新区新场镇新瀚路 26 号	
电话	021-31272888	
传真	021-31275255	
电子信箱	ir@nar.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	954,160,043.85	792,956,009.11	20.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	353,955,975.45	42,852,621.69	725.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,538,677.63	39,428,829.51	53.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,523,884.77	49,226,699.22	0.60%
基本每股收益（元/股）	1.94	0.23	743.48%
稀释每股收益（元/股）	1.94	0.23	743.48%
加权平均净资产收益率	28.89%	2.96%	25.93%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,981,049,887.43	1,744,552,847.92	13.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,369,435,784.13	1,054,928,323.46	29.81%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25,018.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,691,008.34	
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	259,106,080.20	
委托他人投资或管理资产的损益	1,110,403.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	-2,444,000.00	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,492,384.47	
处置子公司股权取得收益	88,080,000.00	
减：所得税影响额	51,911,418.95	
少数股东权益影响额（税后）	747,409.60	
合计	293,417,297.82	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事精密涂布业务领域的数码喷印材料、汽车保护膜产品的研发、生产和销售；并且通过子公司东莞市骏鸿光学材料有限公司从事光学及电子功能膜材料的研发、生产和销售；通过子公司纳尔终能氢电有限公司从事氢能源核心零部件相关产品的研发、制造和销售。

公司的销售方式按照品牌划分，包括自主品牌和 ODM（贴牌）；按照渠道划分，可以分为直销和经销。公司采用“以销定产、适度库存”的模式进行生产安排。

公司数码喷印材料产品应用于以下领域：一是户外广告领域，二是装饰美饰领域，其中，户外广告领域包括汽车地铁等流动媒体广告、玻璃幕墙广告、商业看板、标识标牌等，装饰美饰领域包括场地装饰（商场、会场、装修场所等）、汽车美饰、3C 产品美饰；汽车功能膜主要应用于汽车漆面保护等汽车后市场领域。报告期内，公司上述业务在行业内的市场份额、产品创新力、综合竞争力排名均靠前，属于行业内的龙头企业。

2021 年公司开始布局氢能源行业，开展高性能燃料电池膜电极的技术研发及生产工作。公司膜电极产品正处于研发测试阶段。未来公司还将依托膜电极产品生产工艺与专业技术团队，实现有协同关系和效应的零部件的技术开发与产业化运营。

二、核心竞争力分析

（1）技术研发优势

公司是高新技术企业和国家火炬计划重点高新技术企业，并被上海市科学技术委员会、上海市知识产权局等部门认定为创新型企业 and 科技小巨人企业，公司于 2022 年荣获国家专精特新“小巨人”企业称号。公司建设有上海市认定企业技术中心，并与常熟理工学院共建产学研合作基地。

公司非常重视工艺和产品的持续研发，经过多年的技术积累和生产实践，形成了较强的行业技术研发能力，拥有一批精细化工、高分子材料、机械设备等领域的专业技术研发人员，具有较高的技术水平和丰富的行业经验。公司专注于数码喷印材料的生产制造，经过多年的技术研发创新和生产经验的积累，形成了以工艺改进、设备改造为特征的生产制造能力。经过长期积累和创新，公司在设备优化、改造方面形成了丰富的经验，并在产品研发上形成完善的管理体系，在制造设备、产品创新、专利方面取得多项突破，公司作为第一起草单位制定了“车身贴、单透膜”两项行业标准。

公司氢能源业务的开展采取与资深技术专家及其团队合作设立合资新公司的方式，一方面在技术团队过往成功研发的基础上进行新产品新技术创新，高起点、高效率，另一方面能有效激发技术团队的主观能动性和创业激情，将公司该业务板块的成长与技术团队的个人贡献建立紧密的关联关系。报告期内公司完成了氢能源电池核心零部件膜电极技术团队的搭建、并开展了卓有成效的研发工作。

（2）行业领先优势

公司生产规模优势显著，数码喷绘材料及汽车保护膜产品的生产能力居国内领先水平。公司深耕精密涂布行业近 20 年，经历了我国精密涂布产业由小到大、由弱到强的发展历程，对所处行业的产业政策、行业环境变化、产品发展趋势以及行业特有的生产模式、工艺管理、成本控制等都有着十分深刻的理解，行业经验丰富。公司数码喷绘材料产品及汽

车保护膜在行业内已经形成稳定的龙头地位，市场占有率已连续多年保持第一并且仍在不断扩大竞争优势，随着国家加强对安全生产、环境保护等方面的监管力度，规模企业的综合经营及竞争优势逐步体现。公司具备较强的市场开拓及产业链整合能力，凭借优质的产品 & 良好的口碑，依托规模优势将逐步抢占行业内的增量及存量市场，进一步巩固市场龙头地位，公司于 2022 年荣获国家专精特新“小巨人”企业称号

此外，在保证产品性能的前提下，公司利用研发技术，对产品配方以及工艺方法进行深入研究，持续改进生产工艺降低生产成本。同时对生产过程中产生的热能循环利用，创造了良好的社会、经济和环保效益。

（3）产品线丰富及品质稳定优势

经过多年生产经营实践积累和持续的新产品研发，公司产品线日益丰富，目前拥有四大种类、数十个细分品种的产品，极大地满足了客户多样性需求，是国内数码喷印材料行业产品种类较为丰富的企业之一。

数码喷印材料及汽车保护膜产品具有多品种、短周期、高质量、小批量的业务特点，下游客户根据实际应用领域的不同而常常需同时采购多种不同产品。在丰富自产产品系列的同时，公司根据客户的需求而外购部分不同种类的产品，向客户提供“一站式”的服务，积极满足全球客户和合作伙伴的需求。

此外，公司同惠普等国内外合作伙伴形成信息与资源共享合作互动，紧随市场动态不断丰富产品系列，引导数码喷印材料向更新型、更环保的领域拓展。此外，凭借较强的研发创新能力、生产制造能力以及可靠的产品质量，在市场上获得合作伙伴的认可。

（4）产业深度优势

公司掌握了数码喷绘产品中主要原材料膜基材、胶粘剂、底纸等的加工及生产技术，有效提升了产品品质，稳定产品质量，并且通过向上游延伸，不断扩大纸基材、膜基材的自产自用比例，降低了公司的产品成本，使得公司与同行业企业相比拥有较强的产业链稳定供应及成本优势。近年来，公司持续拓展开发各类涂布材料加工技术，产品品类不断丰富，成功开发出汽车保护膜、光学功能膜等高附加值产品，为公司持续发展及向上游延伸打开空间。

（5）市场拓展及品牌形象优势

数码喷绘材料拥有十分广泛的应用场景，涉及国民经济各行各业，为此公司不断加强营销体系建设，已经建立了覆盖全国的营销服务网络。公司目前拥有超过 200 个地级市代理商，为客户提供售前、售中、售后全方位服务。公司产品销往 90 多个国家和地区，并且为多个国际知名品牌提供 ODM+品牌代理服务。多年来，公司依靠快速反应、及时交付、质量稳定、价值贡献赢得客户信赖。

公司产品面向全球市场，客户分布广泛，覆盖全球几十多个国家和地区，并在国内覆盖 200 多个地级市，成功开拓了国内外众多经销商客户，有效增加了公司产品的市场到达率和占有率。公司部分核心客户作为行业领先企业，拥有很好的信誉，其业务规模较大并具有较高的品牌和市场影响力，并具有一定的增长潜力。同时公司核心客户具有很强的质量意识，在选择产品时注重强调供应商的综合实力，因此成为该类企业的供应商体现了公司较强的产品竞争能力。公司通过不断发掘下游行业中的核心客户，不仅适度避免了价格的恶性竞争，还提升了品牌的影响力。

公司从成立以来非常注重产品品牌的塑造和推广，通过先进的生产工艺、完善的质量管理体系，经过多年的推广与积累，纳尔品牌在行业内已形成了良好的口碑。同时，公司通过国内外专业展会、专业杂志、网络平台等各种平台进行品牌宣传，并积极与行业协会、行业知名企业举办各种活动，提高公司品牌在业内的知名度，并建设有中文、英语等语言

的企业宣传网站以介绍产品、宣传品牌，满足世界范围用户的需求。此外，公司与业内部分优秀企业的合作大大提高了纳尔品牌在数码喷印材料行业内的影响力。

(6) 精细管理优势

公司通过 ISO9001:2015、ISO14001:2015 等国际质量体系认证，已经建立了从质量手册、程序文件、作业指导书、标准规范到记录表单等的全套质量管理体系，并针对客户不同需求制定了相应的质量标准。

此外，数码喷印材料细分产品种类多，公司目前细分产品种类已达数十种，并且采用“以销定产、适度库存”的经营模式，对公司采购管理、生产协调、存货管理等各个环节的管理与衔接提出了较高的要求。为了应对上述挑战，提升整体管理水平，公司定制了 ERP 管理系统并经过多次完善，目前已基本实现产供销全链条精细化管理。ERP 系统链接了销售订单管理、物料领用管理、在产品及产成品出入库管理、在途物资管理、物料需求运算等产供销关键环节，使管理层能够及时、精确的掌握销售订单执行情况以及存货管理情况，大大提高了公司的管理精度。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	954,160,043.85	792,956,009.11	20.33%	业务量增加导致
营业成本	769,894,190.34	627,375,425.65	22.72%	业务量增加导致
销售费用	26,927,889.99	28,731,711.15	-6.28%	
管理费用	35,543,159.44	29,858,759.81	19.04%	
财务费用	-10,937,040.97	1,482,460.21	-837.76%	汇率波动导致汇兑损益差
所得税费用	64,759,517.16	7,557,961.27	756.84%	
研发投入	42,535,862.50	36,719,077.08	15.84%	持续提升公司新技术研发所致
经营活动产生的现金流量净额	49,523,884.77	49,226,699.22	0.60%	
投资活动产生的现金流量净额	-83,204,168.64	-132,161,717.01	-37.04%	到期收回的理财收益比上年同期少
筹资活动产生的现金流量净额	50,168,322.31	203,387,975.25	-75.33%	21年上半年定向增发，本期未发生
现金及现金等价物净增加额	22,220,112.28	119,803,902.05	-81.45%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	954,160,043.85	100%	792,956,009.11	100%	20.33%
分行业					
数码喷印材料行业	954,160,043.85	100.00%	792,956,009.11	100.00%	20.33%
分产品					
车身贴	400,917,832.20	42.02%	416,256,946.05	52.49%	-3.69%
单透膜	84,777,623.43	8.89%	47,897,033.65	6.04%	77.00%
汽车功能膜	141,942,419.88	14.88%	78,996,268.36	9.96%	79.68%
数码喷墨墨水	204,363,945.88	21.42%	198,102,771.77	24.98%	3.16%
其他	122,158,222.46	12.80%	51,702,989.28	6.52%	136.27%
分地区					
国内	581,221,704.62	60.91%	491,249,792.11	61.95%	18.31%
国外	372,938,339.23	39.09%	301,706,217.00	38.05%	23.61%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
数码喷印材料行业	954,160,043.85	769,894,190.34	19.31%	20.33%	22.72%	-7.52%
分产品						
车身贴	400,917,832.20	336,523,278.00	16.06%	-3.69%	-5.97%	14.56%
汽车功能膜	141,942,419.88	104,669,536.55	26.26%	79.68%	69.78%	19.58%
数码喷墨墨水	204,363,945.88	151,787,440.80	25.73%	3.16%	19.09%	-27.86%
分地区						

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	348,296,483.77	80.44%	处理股权形成的投资收益及结构性存款、理财收益	否
公允价值变动损益	-2,444,000.00	-0.56%	证券投资基金投资收益	否
资产减值	-585,394.63	-0.14%	坏账损失和存货跌价损失	否
营业外收入	573,723.75	0.13%	详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 74、营业外收入	否

营业外支出	2,066,108.22	0.48%	详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 75、营业外支出	否
-------	--------------	-------	--------------------------------	---

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	477,560,753.25	24.11%	519,619,528.23	29.79%	-5.68%	
应收账款	209,782,636.82	10.59%	203,628,344.12	11.67%	-1.08%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	159,815,839.57	8.07%	264,835,123.60	15.18%	-7.11%	
投资性房地产	5,920,902.37	0.30%	6,507,071.37	0.37%	-0.07%	
长期股权投资	417,250,203.81	21.06%	13,737,529.33	0.79%	20.27%	墨库图文由成本法转权益法，估值增加
固定资产	240,709,661.45	12.15%	285,166,566.83	16.35%	-4.20%	
在建工程	102,442,951.50	5.17%	64,718,142.18	3.71%	1.46%	
使用权资产	17,288,682.34	0.87%	48,261,716.03	2.77%	-1.90%	
短期借款	108,600,000.00	5.48%	51,000,000.00	2.92%	2.56%	
合同负债	37,210,771.98	1.88%	52,941,588.52	3.03%	-1.15%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	4,548,715.28	0.23%	24,570,618.04	1.41%	-1.18%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性	116,206,0	2,444,000	2,444,000		326,840,0	296,446,0		143,262,0

金融资产 (不含衍生金融资产)	00.00	.00	.00		00.00	00.00		00.00
金融资产小计	116,206,000.00	2,444,000.00	2,444,000.00		326,840,000.00	296,446,000.00		143,262,000.00
应收款项融资	1,660,407.90				25,761,527.21	22,314,989.63		5,106,945.48
上述合计	117,866,407.90	2,444,000.00	2,444,000.00		352,601,527.21	318,760,989.63		148,368,945.48
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

银行承兑汇票保证金 20,008,017.84 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
60,335,000.00	27,622,500.00	118.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

							动						
基金	SL2537	常春藤东方智慧二期私募投资基金	20,000,000.00	公允价值计量	25,006,000.00	-2,444,000.00	-2,444,000.00	0.00	0.00	0.00	22,562,000.00	交易性金融资产	自有资金
合计			20,000,000.00	--	25,006,000.00	-2,444,000.00	-2,444,000.00	0.00	0.00	0.00	22,562,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期		2020年07月23日											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	27,124.06	6,033.5	11,078.4	0	0	0.00%	16,793.15	募集资金专户	0
合计	--	27,124.06	6,033.5	11,078.4	0	0	0.00%	16,793.15	--	0

募集资金总体使用情况说明

2020年非公开发行股票募集资金，截至2022年6月30日项目正在建设中，项目已投入11,078.40万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为747.49万元，目前尚剩余16,793.15万元，其中含未到期的定期存款9,000万元及理财产品7,000万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
--------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	--------------	--------------	-----------	----------	--------------

向						(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
年产18000吨数码压延膜项目	否	10,213	10,213	5,536.36	8,895.99	87.10%		0	不适用	否
年产600万平汽车保护膜及100万平多层光学电子功能膜项目	否	16,411.06	16,411.06	497.14	1,682.41	10.25%	2022年07月31日	0	不适用	否
补充流动资金	否	500	500	0	500	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,124.06	27,124.06	6,033.5	11,078.4	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	27,124.06	27,124.06	6,033.5	11,078.4	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生									
	公司于2021年3月19日召开了第四届董事会第十二次会议,审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体和地点的议案》,同意募集资金投资项目“年产18,000吨数码压延膜项目”(以下简称“压延膜项目”)的实施主体由全资子公司南通百纳数码新材料有限公司变更为丰城纳尔科技集团有限公司、实施地点相应由江苏省南通市通州区经济开发区青岛西路西侧、金桥西路北侧变更为江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬四路25号;同意募集资金投资项目“年产600万平汽车保护膜及100万平多层光学电子功能膜项目”(以下简称“保护膜功能膜项目”)的部分项目实施主体由全资子公司南通纳尔材料科技有限公司变更为南通百纳数									

	码新材料有限公司、该部分项目对应的实施地点相应由江苏省南通高新区金桥西路 628 号变更为江苏省南通市通州经济开发区青岛西路西侧、金桥西路北侧。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通百纳数码新材料有限公司	子公司	数码喷印材料的研发、生产和销售	100,000,000.00	598,956,303.00	355,395,043.49	526,484,639.35	35,316,783.16	32,532,676.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业周期波动的风险

数码喷印材料广泛应用于户外广告、装饰美饰等领域，其市场年度需求受国内外宏观经济以及商业活动、政治活动、文体活动等活跃度变化的影响而表现出一定的周期性。公司通过开拓新产品、新应用领域业务对数码喷绘材料的周期波动进行对冲，一定程度上烫平周期性及波动幅度。

（二）原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的主要原材料包括 PVC 膜、PVC 树脂、压敏胶、底纸等，合计占生产成本的比重达较高。前述原材料主要属于石油化工、纸制品加工等领域，其采购价格与国内外石油化工、纸浆等大宗商品价格走势密切相关。公司通过研究及评估诸如 PVC 树脂粉的期货价格，已经行业内的供应与需求，积极应对原材料的价格波动，并且开通 PVC 树脂粉的期货账户，严格依据公司的 PVC 树脂粉实际使用量、以及公司的相关制度及决策流程，开展期货套期保值，规避原材料价格波动的风险。

（三）市场竞争加剧的风险

数码喷印材料行业具有较强的国际化特征，国内厂商面向全球市场、参与全球竞争。在全球市场中，欧美等发达国家和地区的少数国际领先企业在技术工艺、知识产权、生产能力、产品种类、品牌影响、渠道建设和市场份额等方面具有突出的优势。国内厂商存在着重复建设、同质化竞争的问题，导致数码喷印材料国内及出口市场中竞争激烈。部

分企业通过采用性能相对低端的低质原材料等可能牺牲产品品质的措施以降低成本参与竞争。公司通过加大研发投入，开发出高性能、高附加值产品，以加强在国际市场上与领先企业的竞争。

（四）汇率波动的风险

由于受国内外政治、经济环境等多重因素的影响，人民币汇率波动的不确定性增强。人民币汇率的波动对公司经营产生的影响主要体现在以下两个方面：一是影响公司出口产品的价格竞争力，人民币升值将一定程度上削弱公司产品在国际市场上的价格优势，境外客户一方面可能因产品价格变相上涨而相应减少对产品的需求，从而影响公司产品的销售，另一方面可能因汇率波动导致利润空间被压缩，从而将部分成本压力转嫁给公司；二是由于公司自接受订单、生产、发货至货款回收存在一定的业务周期，业务周期内的汇率波动可能导致公司产生汇兑损益。公司通过适量开展远期外汇、外汇期权等风险中性管理工具，一定比例对冲外币应收账款、远期外汇订单的外汇不确定的风险敞口。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2022 年 6 月 6 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展以及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第四届监事会第二十一次会议，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，并于 2022 年 6 月 7 日在信息披露媒体披露相关公告。

2、2022 年 6 月 7 日至 2022 年 6 月 16 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单通过巨潮资讯网和公司内部进行了公示。在公示期间，公司监事会未接到任何个人对公司本次

激励计划拟激励对象提出异议。公司于 2022 年 6 月 17 日披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单审核意见及公示情况的说明》（公告编号：2022-055）。

3、2022 年 6 月 22 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于 2022 年 6 月 23 日在信息披露媒体披露《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕知情人及激励对象买卖公司股票自查报告》（公告编号：2022-058）。

4、2022 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事就相关事项发表独立意见。监事会对调整事项进行审议，并对授予日的激励对象名单（调整后）进行了核实。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人游爱国	避免同业竞争承诺	1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与纳尔股份具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与纳尔股份相同或类似的业务，与纳尔股份不构成同业竞争。2、本人承诺在作为纳尔股份控股股东及实际控制人期间，本人将不以任何形式从事与纳尔股份现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与纳尔股份现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与纳尔股份发生任何形式的同业竞争。3、本人承诺不向其他业务与纳尔股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人承诺不利用本人对纳尔股份的控制关系或其他关系，进行损害纳尔股份及纳尔股份其他股东利益的活动。5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致纳尔股份的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016年11月02日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人游爱国	减少和规范关联交易承诺	1、本人将尽力减少本人或本人所实际控制其他企业与纳尔股份之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和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，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。2、本人保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规章制度及纳尔股份《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，平等地行使权利、履行义务，不利用本人在纳尔股份的特殊地位谋取不当利益，不损害纳尔股份及其他股东的合法权益。	2016年11月02日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、董事、高级管理人员	持股5%以上股东的持股及减持意向承诺	1、股份锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满后两年内，本人有意向减持部分股份，但在股份锁定期届满后第一年的减持数量不超过上市前所持股份数的10%，第二年的减持数量不超过上市前所持股份数的15%；2、减持股份的方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，以及中国证监会和深交所认可的其他方式；3、股份锁定期届满后两年内，股份减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照深交所的有关规定作复权处理）不低于发行价；4、减持股份的，将提前3个交易日通知公司公告本次减持的数量（或数量区间）、减持时间区间、减持价格（或价格区间）等信息。	2016年11月02日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、公司控股股东游爱国以及公	稳定股价的承诺	1、公司首次公开发行股票并上市后三年内，如公司股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息等事项致使该股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具有可比性的，该股票收盘价须按照深圳证券交易所的有关规	2016年11月02日	长期有效	严格履行中

	司董事、高级管理人员		<p>定作相应调整，下同)均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同)时，为维护广大投资者利益，公司将启动股价稳定措施。</p> <p>2、以稳定股价措施实施后公司股权分布仍符合上市条件为前提，在启动股价稳定措施的条件成就后，公司将根据届时实际情况采取下列股价稳定措施：(1)公司回购本公司股份。公司以自有资金通过集中竞价、要约或中国证监会、深圳证券交易所认可的其他方式回购本公司股份。单次(每次启动股价稳定措施视为一次)回购资金不低于公司首次公开发行新股募集资金净额的1%，累计回购资金(公司首次公开发行股票并上市后三年内公司历次实施股价稳定措施动用回购资金的总额)不超过公司首次公开发行新股募集资金净额的20%。公司回购本公司股份的价格不超过公司上一个会计年度末经审计的每股净资产。(2)控股股东增持公司股份。控股股东自筹资金通过集中竞价、大宗交易或中国证监会、深圳证券交易所认可的其他方式增持公司股份。单次(每次启动股价稳定措施视为一次)增持公司股份数量不低于公司首次公开发行股票前控股股东持有公司股份数量的1%，累计增持股份数量(公司首次公开发行股票并上市后三年内控股股东历次实施股价稳定措施增持的股份总额)不超过公司首次公开发行股票前控股股东持有公司股份数量的10%。控股股东增持公司股份的价格参考公司上一个会计年度末经审计的每股净资产及届时的公司股票二级市场状况确定。(3)公司董事(不包括独立董事，下同)、高级管理人员增持公司股份。公司董事、高级管理人员自筹资金通过集中竞价、大宗交易或中国证监会、深圳证券交易所认可的其他方式增持公司股份。单次(每次启动股价稳定措施视为一次)增持资金不低于其自公司首次公开发行股票并上市以来累计自公司取得的税后薪酬及税后现金分红总和的5%，累计增持资金(公司首次公开发行股票并上市后三年内董事、高级管理人员历次实施股价稳定措施动用增持资金的总额)不超过其自公司首次公开发行股票并上市以来累计自公司取得的税后薪酬及税后现金分红总和的50%。公司董事、高级管理人员增持公司股份的价格参考公司上一个会计年度末经审计的每股净资产及届时的公司股票二级市场状况确定。</p> <p>3、股价稳定措施的实施顺序。启动股价稳定措施的条件成就后，首先由公司回购本公司股份。出现如下情形之一的，控股股东应当增持公司股份：(1)公司回购股份将导致公司不再满足法定上市条件；(2)公司因资金不足、回购议案未能获得股东大会审议批准等客观原因无法实施股份回购；(3)公司回购股份实施完毕(以公司公告的实施完毕日为准)后，公司股票收盘价仍低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产。出现如下情形之一的，公司董事、高级管理人员应当增持公司股份：(1)公司回购本公司股份及控股股东增持公司股份均因客观原因无法实施；(2)公司回购股份及控股股东增持公司股份均实施完毕(以公司公告的实施完毕日为准)后，公司股票收盘价仍低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	信息披露责任承诺	<p>(1)公司首次公开发行股票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，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起30日内(或中国证监会等有权机关要求的其他期限内)按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求回购公司首次公开发行的</p>	2016年11月02日	长期有效	严格履行中

			全部新股，回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于首次公开发行的价格。（2）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。公司将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求赔偿投资者损失。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，公司将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极先行赔付投资者由此遭受的直接经济损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人游爱国	信息披露责任承诺	（1）公司首次公开发行股票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，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，本人并将购回本人在公司首次公开发行时已转让的原限售股份。本人将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求购回本人已转让的原限售股份，回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于首次公开发行的价格。2）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求赔偿投资者损失。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，本人将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极先行赔付投资者由此遭受的直接经济损失。（3）本人不再为公司的控股股东，离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。	2016 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事和高级管理人员	信息披露责任承诺	（1）公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证监会或其他有权机关就公司存在上述重大信息披露瑕疵作出有法律效力的决定或认定之日起 30 日内（或中国证监会等有权机关要求的其他期限内）按照届时有效的法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会等有权机关的要求赔偿投资者损失。在司法机关等有权机关就赔偿责任主体、赔偿范围、赔偿对象作出最终决定前，本人将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极先行赔付投资者由此遭受的直接经济损失。（2）本人离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。	2016 年 11 月 02 日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所	公司董事、高级管理人员	填补回报措施能够得到切实	1、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、对其职务消费行为进行约束；3、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、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度	2016 年 01 月 20 日	长期有效	严格履行中

作承诺		履行作出的承诺	与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司拟实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及董事、监事、高级管理人员	强化相关责任主体诚信义务的承诺	1、在公司股东大会或中国证监会指定的信息披露平台披露未履行公开承诺事项的详细情况，包括但不限于未履行承诺的内容、原因及后续处理等，并向公司股东和社会公众公开道歉；2、自愿接受社会监督，中国证监会等监督管理部门可以督促责任主体及时改正并继续履行公开承诺事项，同时接受中国证监会等监督管理部门依法进行的处理；3、因未履行公开承诺事项给公司、公司股东和社会公众投资者造成损失的，承担相应的赔偿责任；4、承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护公司、公司股东和社会公众投资者权益的，将变更承诺或提出新承诺或者提出豁免履行承诺义务，并经公司股东大会审议通过，股东大会应向股东提供网络投票方式；5、因违反相关公开承诺事项取得的收入（包括违反股份锁定、股份减持意向、股份减持价格等承诺而出售股份所得之价款）归公司所有，相关责任主体应在取得收入后五日内将该等收入汇入公司指定账户；6、在纠正违反公开承诺事项的行为前，发行人不制定或实施重大资产重组、增发股份、发行公司债券等资本运作计划，不制定和实施股权激励计划；7、对持有公司股份的责任主体，自其违反公开承诺事项之日起，公司可暂停向其发放现金分红，由公司直接用于执行其未履行的承诺或用于赔偿因其未履行承诺给公司、公司其他股东或社会公众投资者造成的损失，直至其纠正违反公开承诺事项的行为为止；同时，其持有的公司股份在其纠正违反公开承诺事项的行为前不得直接或间接减持；8、对公司董事、监事、高级管理人员等自公司获得薪酬或津贴的责任主体，自违反承诺之日起，自愿同意暂停领取薪酬或津贴，由公司直接用于执行其未履行的承诺或用于赔偿因其未履行承诺给公司、公司其他股东或社会公众投资者造成的损失，直至其纠正违反公开承诺事项的行为为止。	2016年11月02日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王首斌、张雨洁	关于股份锁定的承诺	一、本人因上市公司发行股份及支付现金购买标的资产（以下简称本次收购）取得的股份自股份发行结束之日起12个月不得转让。二、在遵守前述锁定期的基础上，本人因本次收购取得的上市公司股份分三期解锁：1. 第一期：于本次收购项下股份发行结束之日起满12个月且本人已履行完毕2019年度业绩补偿义务之日（若无需补偿，则为确定2019年度业绩承诺实现情况的专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日解锁因本次收购取得股份数量的20%（扣减补偿部分，若有）（若补偿部分超过本期可解锁股份数量，则相应减少第二期、第三期可解锁股份数量）。2. 第二期：于本次收购项下股份发行结束之日起满12个月且本人已履行完毕2020年度业绩补偿义务之日（若无需补偿，则为确定2020年度业绩承诺实现情况的专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日解锁因本次收购取得股份数量的20%（扣减补偿部分，若有）（若补偿部分超过第一期解锁后尚未减持的部分及本期可解锁股份数量之和，则相应减少第三期可解锁股份数量）。3. 第三期：于本次收购项下股份发行结束之日起满12个月且本单位已履行完毕2021年度业绩补偿义务以及减值测试补偿义务之日（若无需补偿，则为确定2021年度业绩承诺实现情况的专项审核报告以及减值测试专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日解锁因本次收购取得股份数量的60%（扣减补偿部分，若有）。三、本人因本次发行取得的上市公司股份，在前述限售期内及解锁前不得设定质押等权利负担。四、本人因本次收购取得的上市公司股份，由于上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形而衍生取得	2019年08月22日	12个月	严格履行中

			的股份，也应遵守上述锁定及解锁安排。五、相关法律法规或中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所对本人因本次收购取得的上市公司股份的锁定期作出不同规定或要求的，本人应当遵守。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	前海匠台	关于股份锁定的承诺	<p>一、若于上市公司发行股份及支付现金购买标的资产（以下简称本次收购）项下的股份发行结束时，本单位持续拥有标的资产的时间（以完成工商登记手续或足额缴纳出资之日中的较晚者作为起算日）不足 12 个月的，则本单位以该等资产认购的上市公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；已满 12 个月的，则本单位以该等资产认购的上市公司股份自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让。</p> <p>二、在遵守前述锁定期的基础上，若本单位的股份锁定期为 12 个月，则本单位因本次收购取得的上市公司股份分三期解锁：1. 第一期：于本次收购项下股份发行结束之日起满 12 个月且本单位已履行完毕 2019 年度业绩补偿义务之日（若无需补偿，则为确定 2019 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日解锁因本次收购取得股份数量的 20%（扣减补偿部分，若有）（若补偿部分超过本期可解锁股份数量，则相应减少第二期、第三期可解锁股份数量）。2. 第二期：于本次收购项下股份发行结束之日起满 12 个月且本单位已履行完毕 2020 年度业绩补偿义务之日（若无需补偿，则为确定 2020 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日解锁因本次收购取得股份数量的 20%（扣减补偿部分，若有）（若补偿部分超过第一期解锁后尚未减持的部分及本期可解锁股份数量之和，则相应减少第三期可解锁股份数量）。3. 第三期：于本次收购项下股份发行结束之日起满 12 个月且本单位已履行完毕 2021 年度业绩补偿义务以及减值测试补偿义务之日（若无需补偿，则为确定 2021 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告以及减值测试专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日解锁因本次收购取得股份数量的 60%（扣减补偿部分，若有）。若本单位的股份锁定期为 36 个月，则本单位因本次收购取得的上市公司股份于本次收购项下股份发行结束之日起满 36 个月且履行完毕 2021 年度业绩补偿义务以及减值测试补偿义务之日（若无需补偿，则为确定 2021 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告以及减值测试专项审核报告公告之日）所在公历月届满后的次日一次性解锁（扣减补偿部分，若有）。三、本单位因本次发行取得的上市股份，在前述限售期内及解锁前不得设定质押等权利负担。四、本单位因本次收购取得的上市公司股份，由于上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形而衍生取得的股份，也应遵守上述锁定及解锁安排。五、相关法律法规或中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所对本单位因本次收购取得的上市公司股份的锁定期作出不同规定或要求的，本单位应当遵守。本单位如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	2019 年 08 月 22 日	36 个月	严格履行中
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关股票期权或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。	2017 年 01 月 15 日	长期有效	严格履行中
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关股票期权或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。	2018 年 04 月 16 日	36 个月	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无
---------------------------------------	---

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
嘉兴竹吉乐卫生用品有限公司诉上海英飞莱斯标牌材料有限公司买卖合同产品质量纠纷	70.06	是	二审结案	1、部分解除双方签订的购销合同(即:已使用的产品默认为合格,未使用的产品退回); 2、上海英飞退还货款¥60万元,竹吉乐退还产品1999.95公斤,返还标准以产品基本完整、含原包装为返还标准,短缺产品,按照300元/公斤在退款货款¥60万元中予以扣除; 3、上海英飞自判决生效之日起20日内赔偿嘉兴竹吉乐卫生用品有限公司利息损失(以实际退还的货款为基数,自2020年6月24起算至实际付清之日止,利率按照全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算); 4、由上海英飞负担案件受理费、财产保全费及鉴定费共计90767元。	执行		
上海万化科技有限公司诉上海英飞莱斯标牌材料有限公司买卖合同产品质量纠纷	132.64	是	二审结案	1、部分解除双方签订的购销合同(即:已使用的产品默认为合格,未使用的产品退回); 2、上海英飞退还货款¥123万元,上海万化退还产品3916公斤,返还标准以产品基本完整、含原包装为返还标准,短缺产品,按照300元/公斤在退款货款¥123万元中予以扣除; 3、上海英飞自判决生效之日起20日内赔偿上海万化利息损失(以实际退还的货款为基数,自2020年11月10起算至实际付清之日止,利率按照全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算); 4、由上海英飞承担案件受理费及鉴定费共计80575元。(注:受理费为15870元,减半收取7935元,鉴定费72640元)。	执行		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于 2016 年 12 月 5 日与上海兰业实业有限公司签署房屋租赁合同，公司租赁上海兰业实业有限公司坐落于上海市浦东新区新场工业园区古恩路 118 号第 7 幢 23 单元的 21 套房屋，该房屋建筑面积共 2193.03 平方米，房屋租赁期自 2017 年 1 月 1 日起至 2036 年 12 月 31 日止，该期间房屋租金总额 1754 万元；公司租赁该房屋主要用于企业人才的公寓。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	25,780	7,000	0	0
银行理财产品	自有资金	280	0	0	0
其他类	自有资金	2,000	2,000	0	0
合计		28,060	9,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
浦发银行	银行	结构性存款	4,000	募集资金	2021年11月12日	2022年02月11日	货币市场工具	浮动收益	3.10%	31	31	31		是	否	
中信银行	银行	结构性存款	2,000	募集资金	2021年11月29日	2022年02月28日	货币市场工具	浮动收益	3.00%	16.95	16.95	16.95		是	否	
浦发银行	银行	结构性	500	募集资	2021年12	2022年03	货币市	浮动收	3.10%	3.88	3.88	3.88		是	否	

行		存款		金	月 15 日	月 15 日	场 工 具	益								
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年12月15日	2022年01月14日	货币市场工具	浮动收益	3.05%	2.54	2.54	2.54		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2022年01月19日	2022年02月18日	货币市场工具	浮动收益	3.05%	2.54	2.54	2.54		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	5,000	募集资金	2022年02月14日	2022年05月16日	货币市场工具	浮动收益	3.10%	42.17	42.17	42.17		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	500	募集资金	2022年02月21日	2022年05月23日	货币市场工具	浮动收益	3.10%	4.22	4.22	4.22		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2022年03月04日	2022年04月06日	货币市场工具	浮动收益	3.00%	2.67	2.67	2.67		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	500	募集资金	2022年03月25日	2022年04月25日	货币市场工具	浮动收益	3.05%	1.21	1.21	1.21		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2022年04月22日	2022年05月25日	货币市场工具	浮动收益	3.10%	2.58	2.58	2.58		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2022年05月27日	2022年08月26日	货币市场工具	浮动收益	3.10%	7.75		0		是	否	
浦发银行	银行	结构性存款	5,000	募集资金	2022年05月20日	2022年08月19日	货币市场工具	浮动收益	3.00%	37.5		0		是	否	

浦发银行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2022年05月27日	2022年06月26日	货币市场工具	浮动收益	3.10%	2.58		0		是	否	
招商银行	银行	结构性存款	2,280	自有资金	2022年05月10日	2022年05月31日	货币市场工具	浮动收益	2.80%	1.28	1.28	1.28		是	否	
常春藤基金	基金	基金	2,000	自有资金	2020年07月29日	2022年12月31日	权益类资产	浮动收益	0.00%			0		是	否	
合计			27,780	--	--	--	--	--	--	158.87	111.04	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内公司将控股子公司深圳市墨库图文技术有限公司（以下简称“墨库图文”）的 12% 股权出让，出让后剩余股权 39%；因墨库图文随后实施增资，公司目前持有其 33.15% 的股权；本报告期末墨库图文公司的财务报表不再纳入公司的合并报表。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,811,998	33.73%	4,702,600		22,736,945		27,439,545	85,251,543	34.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,811,998	33.73%	4,702,600		22,736,945		27,439,545	85,251,543	34.84%
其中：境内法人持股	639,518	0.73%			255,807		255,807	895,325	0.37%
境内自然人持股	57,172,480	33.36%	4,702,600		22,481,138		27,183,738	84,556,218	34.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	113,586,379	66.27%			45,822,405		45,822,405	159,408,784	66.43%
1、人民币普通股	113,586,379	66.27%			45,822,405		45,822,405	159,408,784	66.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	171,398,377	100.00%	4,702,600		68,559,350		73,261,950	244,660,327	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的天健审（2022）2788 号《审计报告》确认，2021 年公司实现净利润人民币 61,657,130.34 元，其中，母公司实现净利润 38,471,115.64 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,847,115.64 元，加上年初母公司未分配利润 274,506,312.86 元，减上年利润分配 68,488,738.80 元，公司可供股东分配的 240,641,578.14 元。

公司董事会制订 2021 年年度利润分配预案如下：

（1）以公司总股本 171,398,377 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。

（2）以公司总股本 171,398,377 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

（3）不送红股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 4 月 13 日第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司 2021 年年度利润分配预案的议案》，（1）以公司总股本 171,398,377 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。（2）以公司总股本 171,398,377 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。（3）不送红股。

2、2022 年 5 月 10 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	最近一年	本报告期
----	------	------

	变动前	变动后	
基本每股收益（元/股）	0.36	0.25	1.94
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.25	1.94
每股净资产	6.15	5.77	7.49

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
游爱国	37,709,017		14,159,312	51,868,329	高管锁定股及首发后限售股	无
杨建堂	13,493,783		9,353,252	22,847,035	高管锁定股	无
陶福生	3,951,449		982,080	4,933,529	高管锁定股	无
游爱军	2,250		900	3,150	高管锁定股	无
钱侠斌	1,500		75	1,575	高管锁定股	无
深圳匠台技术合伙企业（有限合伙）	639,518		255,807	895,325	首发后限售股	2022-8-28
王首斌	1,389,992	1,389,992		0	首发后限售股	2022-5-16
张雨洁	624,489	624,489		0	首发后限售股	2022-5-16
股权激励	0		4,702,600	4,702,600	股权激励限售股	2023-6-22
合计	57,811,998	2,014,481	29,454,026	85,251,543	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,400	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
游爱国	境内自然人	28.82%	69,157,771		51,868,329	17,289,442		
王树明	境内自然人	12.64%	30,328,962		0	30,328,962		

杨建堂	境内自然人	9.52%	22,847,035		22,847,035	0	质押	3,051,297
陶福生	境内自然人	2.74%	6,578,039		4,933,529	1,644,510		
上海力驶投资管理有限公司一力驶添乐量化对冲6号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	2,431,100		0	2,431,100		
徐国军	境内自然人	0.91%	2,183,800		0	2,183,800		
上海纳印商务咨询管理有限公司	境内非国有法人	0.62%	1,488,623		0	1,488,623		
沈映斌	境内自然人	0.55%	1,313,060		0	1,313,060		
章建良	境内自然人	0.43%	1,024,700		0	102,470		
蔡建忠	境内自然人	0.41%	980,000		0	980,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王树明	30,328,962	人民币普通股	30,328,962					
游爱国	17,289,442	人民币普通股	17,289,442					
上海力驶投资管理有限公司一力驶添乐量化对冲6号私募证券投资基金	2,431,100	人民币普通股	2,431,100					
徐国军	2,183,800	人民币普通股	2,183,800					
陶福生	1,644,510	人民币普通股	1,644,510					
上海纳印商务咨询管理有限公司	1,488,623	人民币普通股	1,488,623					
沈映斌	1,313,060	人民币普通股	1,313,060					

章建良	1,024,700	人民币普通股	1,024,700
蔡建忠	980,000	人民币普通股	980,000
王首斌	974,247	人民币普通股	974,247
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海纳尔实业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	477,560,753.25	519,619,528.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	143,262,000.00	116,206,000.00
衍生金融资产		
应收票据		570,000.00
应收账款	209,782,636.82	203,628,344.12
应收款项融资	5,106,945.48	1,660,407.90
预付款项	73,101,205.37	26,130,819.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,652,364.02	14,791,665.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,815,839.57	264,835,123.60
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	24,872,795.57	15,818,682.97
流动资产合计	1,106,154,540.08	1,163,260,572.57
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	417,250,203.81	13,737,529.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,920,902.37	6,507,071.37
固定资产	240,709,661.45	285,166,566.83
在建工程	102,442,951.50	64,718,142.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,288,682.34	48,261,716.03
无形资产	55,114,624.07	61,686,036.59
开发支出		
商誉	21,722,120.75	74,425,427.35
长期待摊费用	964,782.00	2,524,331.13
递延所得税资产	13,481,419.06	13,828,654.28
其他非流动资产		10,436,800.26
非流动资产合计	874,895,347.35	581,292,275.35
资产总计	1,981,049,887.43	1,744,552,847.92
流动负债：		
短期借款	108,600,000.00	51,000,000.00
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	215,512,846.00	217,152,945.70
应付账款	117,670,654.08	159,528,045.19
预收款项		
合同负债	37,210,771.98	52,941,588.52
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	22,913,210.21	42,665,327.22
应交税费	21,632,145.46	8,205,523.49
其他应付款	8,909,910.88	2,859,414.29
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		11,473,219.16
其他流动负债		4,061,165.61
流动负债合计	532,449,538.61	549,887,229.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,548,715.28	24,570,618.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,016,770.30	19,811,820.33
递延所得税负债	47,945,160.04	5,098,406.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,510,645.62	49,480,845.22
负债合计	603,960,184.23	599,368,074.40
所有者权益：		
股本	244,660,327.00	171,398,377.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,791,551.10	475,670,735.37
减：库存股		
其他综合收益	-10,153,012.08	-10,396,130.51
专项储备		
盈余公积	54,994,199.00	49,580,925.52
一般风险准备		
未分配利润	641,142,719.11	368,674,416.08
归属于母公司所有者权益合计	1,369,435,784.13	1,054,928,323.46
少数股东权益	7,653,919.07	90,256,450.06
所有者权益合计	1,377,089,703.20	1,145,184,773.52
负债和所有者权益总计	1,981,049,887.43	1,744,552,847.92

法定代表人：游爱国 主管会计工作负责人：游爱军 会计机构负责人：何贵财

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	343,444,261.25	302,310,425.15
交易性金融资产	73,262,000.00	30,006,000.00
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	172,708,200.76	116,208,253.99
应收款项融资	2,586,781.29	1,201,952.90
预付款项	13,314,445.74	3,364,253.91
其他应收款	337,375,228.14	239,290,338.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,361,424.38	64,356,695.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,649,428.83	
流动资产合计	983,701,770.39	756,737,920.39
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	479,498,873.36	435,327,461.34
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	65,752,505.07	60,745,222.25
在建工程	1,331,389.20	9,664,607.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,739,967.06	13,183,466.10
无形资产	23,196,069.62	23,855,453.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	875,074.34	914,959.25
递延所得税资产	1,938,912.38	1,938,912.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	585,332,791.03	545,630,081.48
资产总计	1,569,034,561.42	1,302,368,001.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	325,162,627.00	273,723,572.70
应付账款	82,878,735.35	45,152,140.44
预收款项		
合同负债	51,237,252.08	29,809,523.94
应付职工薪酬	13,677,247.06	14,596,730.35

应交税费	16,675,488.09	3,303,095.33
其他应付款	24,326,366.90	5,455,516.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,329,712.38
流动负债合计	513,957,716.48	374,370,291.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	705,854.96	705,854.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	705,854.96	705,854.96
负债合计	514,663,571.44	375,076,146.70
所有者权益：		
股本	244,660,327.00	171,398,377.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,659,992.38	475,670,974.51
减：库存股		
其他综合收益	-10,025,762.73	-10,000,000.00
专项储备		
盈余公积	53,720,487.59	49,580,925.52
未分配利润	327,355,945.74	240,641,578.14
所有者权益合计	1,054,370,989.98	927,291,855.17
负债和所有者权益总计	1,569,034,561.42	1,302,368,001.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	954,160,043.85	792,956,009.11
其中：营业收入	954,160,043.85	792,956,009.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	866,085,657.65	725,903,724.03

其中：营业成本	769,894,190.34	627,375,425.65
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	2,121,596.35	1,736,290.13
销售费用	26,927,889.99	28,731,711.15
管理费用	35,543,159.44	29,858,759.81
研发费用	42,535,862.50	36,719,077.08
财务费用	-10,937,040.97	1,482,460.21
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,691,008.34	1,581,024.94
投资收益（损失以“-”号填列）	348,296,483.77	1,503,255.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,444,000.00	773,300.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-589,595.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-585,394.63	12,035.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,018.72	208,909.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	434,467,906.43	71,130,810.42
加：营业外收入	573,723.75	726,500.48
减：营业外支出	2,066,108.22	91,276.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	432,975,521.96	71,766,034.90
减：所得税费用	64,759,517.16	7,557,961.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	368,216,004.80	64,208,073.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	368,216,004.80	64,208,073.63
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. 归属于母公司所有者的净利润	353,955,975.45	42,852,621.69
2. 少数股东损益	14,260,029.35	21,355,451.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	368,216,004.80	64,208,073.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	353,955,975.45	42,852,621.69
归属于少数股东的综合收益总额	14,260,029.35	21,355,451.94
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	1.94	0.23
(二) 稀释每股收益	1.94	0.23

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

法定代表人：游爱国 主管会计工作负责人：游爱军 会计机构负责人：何贵财

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	542,304,850.65	463,277,656.88
减：营业成本	479,326,018.45	394,194,421.27
税金及附加	38,478.13	12,705.95
销售费用	18,310,166.43	17,412,432.26
管理费用	16,227,961.83	14,533,819.04
研发费用	14,838,746.27	14,225,126.07
财务费用	-11,675,833.62	1,534,469.76

其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	92,650.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	102,825,815.13	1,178,494.44
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）	-2,444,000.00	773,300.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,486,601.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,293.53	238,207.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,706,484.76	22,068,082.93
加：营业外收入	400.01	
减：营业外支出	2,000.00	3,417.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,704,884.77	22,064,665.10
减：所得税费用	14,493,004.73	1,398,921.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,211,880.04	20,665,744.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	111,211,880.04	20,665,744.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	111,211,880.04	20,665,744.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.61	0.11
（二）稀释每股收益	0.61	0.11

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	926,442,959.83	828,080,027.37
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	29,307,849.61	37,361,576.10
收到其他与经营活动有关的现金	6,703,731.68	6,565,043.35
经营活动现金流入小计	962,454,541.12	872,006,646.82
购买商品、接受劳务支付的现金	759,227,956.56	690,362,707.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,133,400.04	66,404,832.36
支付的各项税费	17,451,859.05	17,080,931.71
支付其他与经营活动有关的现金	60,117,440.70	48,931,475.60
经营活动现金流出小计	912,930,656.35	822,779,947.60
经营活动产生的现金流量净额	49,523,884.77	49,226,699.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,535,810.10	6,436,615.07
取得投资收益收到的现金	1,621,379.78	1,008,996.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,646.02	255,651.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	296,446,000.00	446,500,000.00
投资活动现金流入小计	373,682,835.90	454,201,262.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,347,704.54	74,362,979.29
投资支付的现金	27,699,300.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	326,840,000.00	512,000,000.00
投资活动现金流出小计	456,887,004.54	586,362,979.29
投资活动产生的现金流量净额	-83,204,168.64	-132,161,717.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,900,546.00	272,329,922.08
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	66,939,833.33	6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,840,379.33	278,329,922.08
偿还债务支付的现金		6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,849,594.25	68,488,738.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,822,462.77	453,208.03
筹资活动现金流出小计	47,672,057.02	74,941,946.83
筹资活动产生的现金流量净额	50,168,322.31	203,387,975.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,732,073.84	-649,055.41
五、现金及现金等价物净增加额	22,220,112.28	119,803,902.05
加：期初现金及现金等价物余额	435,332,623.13	178,214,494.50
六、期末现金及现金等价物余额	457,552,735.41	298,018,396.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	535,741,832.31	452,266,339.84
收到的税费返还	27,629,096.34	35,212,123.27
收到其他与经营活动有关的现金	1,284,674.78	1,218,145.69
经营活动现金流入小计	564,655,603.43	488,696,608.80
购买商品、接受劳务支付的现金	424,809,942.12	421,911,777.56
支付给职工以及为职工支付的现金	27,073,188.48	22,982,781.07
支付的各项税费	1,641,440.63	3,480,402.68
支付其他与经营活动有关的现金	30,325,779.89	26,020,253.34
经营活动现金流出小计	483,850,351.12	474,395,214.65
经营活动产生的现金流量净额	80,805,252.31	14,301,394.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	373,729.47	7,314,809.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,651.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	181,140,000.00	254,000,000.00
投资活动现金流入小计	301,513,729.47	261,549,460.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,358,413.92	2,855,573.00
投资支付的现金	27,699,300.00	294,190,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	226,840,000.00	129,500,000.00
投资活动现金流出小计	262,897,713.92	426,546,173.00
投资活动产生的现金流量净额	38,616,015.55	-164,996,712.79
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	24,500,546.00	272,329,922.08
取得借款收到的现金		6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,500,546.00	278,329,922.08
偿还债务支付的现金		6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,849,594.25	68,488,738.80
支付其他与筹资活动有关的现金		453,208.03
筹资活动现金流出小计	42,849,594.25	74,941,946.83
筹资活动产生的现金流量净额	-18,349,048.25	203,387,975.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,340,503.75	-620,764.74
五、现金及现金等价物净增加额	105,412,723.36	52,071,891.87
加: 期初现金及现金等价物余额	218,023,520.05	123,204,584.35
六、期末现金及现金等价物余额	323,436,243.41	175,276,476.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	171,398,377.00				475,670,735.37		-10,396,130.51		49,580,925.52		368,674,416.08		1,054,928,323.46	90,256,450.06	1,145,184,773.52
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	171,398,377.00				475,670,735.37		-10,396,130.51		49,580,925.52		368,674,416.08		1,054,928,323.46	90,256,450.06	1,145,184,773.52

						1						6		2		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,261,950.00				-36,879,184.27	243,118.43						272,468,303.03		314,507,460.67	-82,602,530.99	231,904,929.68
（一）综合收益总额					11,882,219.73	243,118.43						315,317,897.28		332,856,508.92	-82,602,530.99	250,253,977.93
（二）所有者投入和减少资本	4,702,600.00				19,797,946.00									24,500,540.00		24,500,540.00
1. 所有者投入的普通股	4,702,600.00				19,797,946.00									24,500,540.00		24,500,540.00
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																
4. 其他																
（三）利润分配												-42,849,594.25		-42,849,594.25		-42,849,594.25
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												-42,849,594.25		-42,849,594.25		-42,849,594.25
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转	68,559,350.00				-68,559,350.00											
1. 资本公	68,				-											

积转增资本 (或股本)	559 ,35 0.0 0				68, 559 ,35 0.0 0									
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	244 ,66 0,3 27. 00				438 ,79 1,5 51. 10	- 10, 153 ,01 2.0 8		54, 994 ,19 9.0 0		641 ,14 2,7 19. 11		1,3 69, 435 ,78 4.1 3	7,6 53, 919 .07	1,3 77, 089 ,70 3.2 0

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	146 ,94 1,0 44. 00				226 ,01 1,2 89. 19		- 10, 040 ,15 8.0 1		45, 733 ,81 3.9 6		379 ,35 3,1 36. 10		787 ,99 9,1 25. 24	70, 327 ,48 4.6 6	858 ,32 6,6 09. 90
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															

											0		0		0	
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	171,221,847.00				471,873,004.59		-10,049,778.42		45,733,813.96		353,717,018.99		1,032,495,906.12		92,487,004.50	1,124,982,910.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	171,398,377.00				475,670,974.51		-10,000,000.00		49,580,925.52	240,641,578.14		927,291,855.17
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	171,398,377.00				475,670,974.51		-10,000,000.00		49,580,925.52	240,641,578.14		927,291,855.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,261,950.00				-37,010,982.13		-25,762.73		4,139,562.07	86,714,367.60		127,079,134.81
（一）综合收益总额					11,750,421.87		-25,762.73		4,139,562.07	129,563,961.85		145,428,183.06
（二）所有者投入和减少资本	4,702,600.00				19,797,946.00							24,500,546.00
1. 所有者投入的普通股	4,702,600.00				19,797,946.00							24,500,546.00
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												
4. 其他												
（三）利润分配										-42,849,594.25		-42,849,594.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,849,594.25		-42,849,594.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	68,559,350.00				-68,559,350.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	68,559,350.00				-68,559,350.00							
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	244,660,327.00				438,659,992.38		-10,025,762.73		53,720,487.59	327,355,945.74		1,054,370,989.98

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	146,941,044.00				226,011,528.33		-10,000,000.00		45,733,813.96	274,506,312.86		683,192,699.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	146,941,044.00				226,011,528.33		-10,000,000.00		45,733,813.96	274,506,312.86		683,192,699.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,280,803.00				246,959,791.94					-47,822,994.79		223,417,600.15
(一) 综合收益总额										20,665,744.01		20,665,744.01
(二) 所有者投入和减	24,280,803				246,959,79							271,240,59

少资本	.00				1.94						4.94
1. 所有者投入的普通股	24,280,803.00				246,959,791.94						271,240,594.94
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-68,488,738.80		-68,488,738.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-68,488,738.80		-68,488,738.80
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	171,221,84				472,971,32		-10,00		45,733,813	226,683,31	906,610,29

	7.00				0.27		0,000 .00		.96	8.07		9.30
--	------	--	--	--	------	--	--------------	--	-----	------	--	------

三、公司基本情况

上海纳尔实业股份有限公司（以下简称公司或本公司），系由游爱国、王树明等 5 位自然人共同投资设立，于 2005 年 11 月 9 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 913100007824379352 的营业执照，注册资本 171,398,377.00 元，股份总数 171,398,377 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 57,811,998 股；无限售条件的流通股份 A 股 113,586,379 股。公司股票已于 2016 年 11 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属数码喷印材料行业。主要经营活动为数码喷印材料、生产和销售。产品主要有：车身贴、单透膜、汽车功能膜及其他复合材料等。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 15 日第四届第二十次董事会批准对外报出。

本公司将南通百纳数码新材料有限公司、上海英飞莱斯标牌材料有限公司、上海艾印新材料有限公司、香港纳尔国际有限公司、南通纳尔化工有限公司、深圳市墨库图文技术有限公司、纳尔实业（泰国）有限公司、丰城纳尔科技集团有限公司、上海纳尔终能氢电有限公司和南通纳尔材料科技有限公司等 10 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明

- 1、本报告期并购东莞骏鸿光学材料有限公司 51%的股权，增加该公司纳入合并报表范围
- 2、本报告期公司出售深圳墨库图文技术有限公司 12%的股权，股份出售后剩余 39%的股权，已不能对该公司实施控制，本报告期末不在将墨库图文纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

为规范公司财务核算，加强财务对公司经济活动的反映和监督，提高经济效益，依照国家财政部颁发的《企业会计准则》及其补充规定、国家的有关方针、政策、法令和制度，建立健全企业内部财务管理制度，做好财务管理工作，如实反映企业财务状况，结合公司生产经营特点制定本公司会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

（一）遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，纳尔实业（泰国）有限公司、香港纳尔国际有限公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

11、应收票据

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

12、应收账款

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
------------	----	---

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	40
3 年以上	100

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑	年限平均法	20	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00-23.75%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权	10
商标使用权	10

软件	5
----	---

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售车身贴、单透膜、数码喷墨墨水、汽车功能膜及其他复合材料等产品。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确

认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下简称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）	已审批	

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		33,950,523.68	33,950,523.68
一年内到期的非流动负债		8,287,173.62	8,287,173.62
租赁负债		11,626,553.73	11,626,553.73
长期待摊费用	16,426,600.13	-14,036,796.33	2,389,803.80

(3) 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 13% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除	1.2%、12%

	30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南通百纳数码新材料有限公司	15%
深圳市墨库图文技术有限公司	15%
深圳市百度西数码耗材有限公司	20%
东莞市墨库新材料有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体[注]	25%

2、税收优惠

2019 年 10 月 8 日，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR201931000160 的高新技术企业证书，有效期为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2020 年 12 月 2 日，子公司南通百纳数码新材料有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202032006606 的高新技术企业证书，有效期为 2020 年至 2022 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2020 年 12 月 11 日，子公司深圳市墨库图文技术有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202044200030 的高新技术企业证书，有效期为 2020 年至 2022 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据国家税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。孙公司深圳市百度西数码耗材有限公司及东莞市墨库新材料有限公司 2021 年度符合小型微利企业的规定，享受该所得税优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,069.77	27,995.73
银行存款	457,431,321.60	435,203,355.79
其他货币资金	20,119,361.88	84,388,176.71
合计	477,560,753.25	519,619,528.23

其中：存放在境外的款项总额	4,336,579.12	1,589,534.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	20,008,017.84	18,689,892.56

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,262,000.00	116,206,000.00
其中：		
银行短期理财产品	120,700,000.00	91,200,000.00
私募投资基金	22,562,000.00	25,006,000.00
远期结汇合约	0.00	0.00
其中：		
合计	143,262,000.00	116,206,000.00

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	0.00	570,000.00
合计		570,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合						600,000	100.00%	30,000.	5.00%	570,000

计提坏账准备的应收票据						.00		00		.00
其中：										
合计						600,000.00	100.00%	30,000.00	5.00%	570,000.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	570,000.00		570,000.00			0.00
合计	570,000.00		570,000.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	221,123,452.27	100.00%	11,340,815.45	5.13%	209,782,636.82	217,006,068.00	100.00%	13,377,723.88	6.16%	203,628,344.12
其中：										
合计	221,123,452.27	100.00%	11,340,815.45	5.13%	209,782,636.82	217,006,068.00	100.00%	13,377,723.88	6.16%	203,628,344.12

按组合计提坏账准备： 221,123,452.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	218,690,875.80	10,934,543.79	5.00%
1-2 年	2,227,622.75	222,762.28	10.00%
2-3 年	35,740.56	14,296.22	40.00%
3 年以上	169,213.16	169,213.16	100.00%
合计	221,123,452.27	11,340,815.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	218,690,875.80
1 至 2 年	2,227,622.75
2 至 3 年	35,740.56
3 年以上	169,213.16
3 至 4 年	121,917.53
4 至 5 年	17,503.84
5 年以上	29,791.79
合计	221,123,452.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	13,377,723.88	651,985.26				14,029,709.14
合计	13,377,723.88	651,985.26				14,029,709.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

单位一	14,367,290.22	6.42%	718,364.51
单位二	11,075,275.11	4.95%	553,763.76
单位三	6,849,617.66	3.06%	342,480.88
单位四	6,216,561.42	2.78%	310,828.07
单位五	5,349,989.23	2.39%	267,499.46
合计	43,858,733.64	19.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,106,945.48	1,660,407.90
合计	5,106,945.48	1,660,407.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	71,948,285.46	98.42%	19,759,781.73	75.62%
1至2年	910,577.43	1.25%	6,095,380.14	23.33%
2至3年	242,342.48	0.33%	275,258.09	1.05%
3年以上	0.00		400.00	
合计	73,101,205.37		26,130,819.96	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位一	3,900,000.00	5.34
单位二	3,760,000.00	5.14
单位三	3,007,710.30	4.11
单位四	2,304,182.50	3.15
单位五	2,078,763.00	2.84
小计	15,050,655.80	27.11

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,652,364.02	14,791,665.79
合计	12,652,364.02	14,791,665.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	764,500.01	18,656.64	1,154,830.87	1,937,987.52
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期				
--转入第二阶段	-3,307.07	3,307.07		
--转入第三阶段		-64,500.00	64,500.00	
本期转回	-626,807.27	49,150.43	109,475.16	-468,181.68
2022年6月30日余额	134,385.67	6,614.14	1,328,806.03	1,469,805.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	1,021,589.10	6,486,480.35
应收暂付款	1,910,476.12	5,436,784.26
押金保证金	1,537,595.53	4,806,388.70
合计	4,469,660.75	16,729,653.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	764,500.01	18,656.64	1,154,830.87	1,937,987.52

2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-3,307.07	3,307.07		
--转入第三阶段		-64,500.00	64,500.00	
本期转回	-626,807.27	49,150.43	109,475.16	-468,181.68
2022年6月30日余额	134,385.67	6,614.14	1,328,806.03	1,469,805.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,687,713.32
1至2年	66,141.40
2至3年	645,000.00
3年以上	1,070,806.03
3至4年	1,029,500.00
4至5年	5,306.03
5年以上	36,000.00
合计	4,469,660.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收退税款	出口退税	5,181,105.33	1年以内	40.95%	259,055.27
上海电橙科技有限公司	应收暂付款	1,886,000.00	1年以内	14.91%	94,300.00
南通市通州区财政局	押金保证金	603,000.00	2-3年	4.77%	241,200.00
上海永达汽车集团有限公司	押金保证金	400,000.00	1年以内	3.16%	20,000.00
合计		8,070,105.33		63.79%	614,555.27

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	67,523,378.46	1,305,311.35	66,218,067.11	104,026,294.49	1,505,986.96	102,520,307.53
在产品	26,583,769.69	564,784.22	26,018,985.47	57,745,208.36	651,612.86	57,093,595.50
库存商品	73,499,600.65	5,920,813.66	67,578,786.99	112,052,286.70	6,831,066.13	105,221,220.57
合计	167,606,748.80	7,790,909.23	159,815,839.57	273,823,789.55	8,988,665.95	264,835,123.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,505,986.96	958,314.02		1,158,989.63		1,305,311.35
在产品	651,612.86	521,407.39		608,236.03		564,784.22
库存商品	6,831,066.13	3,849,058.77		4,759,311.24		5,920,813.66
合计	8,988,665.95	5,328,780.18		6,526,536.90		7,790,909.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵进项税额	10,379,790.84	14,399,001.50
预缴企业所得税	14,493,004.73	1,419,681.47
合计	24,872,795.57	15,818,682.97

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴慧尔创业投资合伙企业（有限合伙）	13,737,529.33									13,737,529.33	
深圳市墨库图文技术有限公司				403,512,674.48						403,512,674.48	
小计	13,737,529.33			403,512,674.48						417,250,203.81	
合计	13,737,529.33			403,512,674.48						417,250,203.81	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,713,751.05	1,742,773.89		7,456,524.94
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,713,751.05	1,742,773.89		7,456,524.94
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	542,806.35	406,647.22		949,453.57
2. 本期增加金额	522,978.71	63,190.29		586,169.00
(1) 计提或摊销	522,978.71	63,190.29		586,169.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,065,785.06	469,837.51		1,535,622.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,647,965.99	1,272,936.38		5,920,902.37
2. 期初账面价值	5,170,944.70	1,336,126.67		6,507,071.37

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

期末投资性房地产均已办妥产权证书

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	240,709,661.45	285,166,566.83
合计	240,709,661.45	285,166,566.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	165,245,142.45	18,671,539.33	251,235,789.26	9,274,587.39	21,929,185.11	466,356,243.54
2. 本期增加金额		377,532.41	18,231,506.61	349,734.53	7,769,271.40	26,728,044.95
(1) 购置		377,532.41	18,231,506.61	349,734.53	7,769,271.40	26,728,044.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		273,327.66	31,535,314.28	158,619.48	1,112,751.00	33,080,012.42
(1) 处置或报废		273,327.66	31,535,314.28	158,619.48	1,112,751.00	33,080,012.42
4. 期末余额	165,245,142.45	18,775,744.08	237,931,981.59	9,465,702.44	28,585,705.51	460,004,276.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	49,694,984.81	8,772,460.92	85,549,988.57	6,432,023.88	11,815,630.95	162,265,089.13
2. 本期增加金额	4,638,637.02	818,840.46	18,985,421.33	600,379.08	1,102,896.73	15,146,174.64
(1) 计提	4,638,637.02	818,840.46	18,985,421.33	600,379.08	1,102,896.73	15,146,174.64
3. 本期减少金额	1,489,094.39	262,864.05	2,563,479.18	192,733.66	354,051.90	4,862,223.17
(1) 处置或报废	1,489,094.39	262,864.05	2,563,479.18	192,733.66	354,051.90	4,862,223.17
4. 期末余额	52,844,527.44	9,328,437.33	101,971,930.72	6,839,669.30	12,564,475.78	183,549,040.57
三、减值准备						
1. 期初余额	635,085.07		18,289,502.51			18,924,587.58
2. 本期增加金额	635,085.07		16,185,901.40			16,820,986.47
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,270,170.14		34,475,403.91			35,745,574.05
四、账面价值						
1. 期末账面价值	111,130,444.87	9,447,306.75	101,484,646.96	2,626,033.14	16,021,229.73	240,709,661.45
2. 期初账面价值	114,915,072.57	9,899,078.41	147,396,298.18	2,842,563.51	10,113,554.16	285,166,566.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,442,951.50	64,718,142.18
合计	102,442,951.50	64,718,142.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 18000 吨数码压延膜项目	47,675,792.38		47,675,792.38			
600 万平汽车保护膜及 100 万平多层光学电子功能膜项目	15,030,869.04		15,030,869.04	11,057,293.58		11,057,293.58
在安装设备	39,736,290.08		39,736,290.08	53,660,848.60		53,660,848.60
合计	102,442,951.50		102,442,951.50	64,718,142.18		64,718,142.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 18000 吨数码压延膜项目	102,130,000.00	0.00	47,675,792.38	0.00	0.00	47,675,792.38	87.10%	在建				募股资金
600 万平汽车保护膜及 100 万平多层光学电子功能膜项目	164,110,600.00	11,057,293.58	4,180,663.08	207,087.62		15,030,869.04	10.25%	在建				募股资金
在安装设备		53,660,848.60	1,185,961.57		15,110,520.09	39,736,290.08		在安装				其他
合计	266,240,600.00	64,718,142.18	53,042,417.03	207,087.62	15,110,520.09	102,442,951.50						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,412,598.19	
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	36,830,776.61	
4. 期末余额	19,581,821.58	
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,150,882.16	
2. 本期增加金额	240,884.63	
(1) 计提	240,884.63	
3. 本期减少金额	6,098,627.55	

(1) 处置	6,098,627.55	
4. 期末余额	2,293,139.24	
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	17,288,682.34	
2. 期初账面价值	48,261,716.03	

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	59,344,605.61	8,107,200.00		8,462,408.20	2,076,226.42	77,990,440.23
2. 本期增加金额	217,500.00			76,609.02		294,109.02
(1) 购置	217,500.00			76,609.02		294,109.02
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	59,562,105.61	8,107,200.00		8,539,017.22	2,076,226.42	78,284,549.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,424,640.19	2,080,608.77		4,923,049.92	876,104.76	16,304,403.64

2. 本期增加金额	2,401,800.24	1,621,440.00		2,115,602.05	726,679.25	6,865,521.54
(1) 计提	2,401,800.24	1,621,440.00		2,115,602.05	726,679.25	6,865,521.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,826,440.43	3,702,048.77		7,038,651.97	1,602,784.01	23,169,925.18
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	48,735,665.18	4,405,151.23		1,500,365.25	473,442.41	55,114,624.07
2. 期初账面价值	50,919,965.42	6,026,591.23		3,539,358.28	1,200,121.66	61,686,036.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

期末土地使用权均已办妥产权证书。

27、开发支出

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市墨库图文技术有限公司	76,227,571.28			76,227,571.28		0.00
东莞市骏鸿光学材料有限公司		31,322,120.75				31,322,120.75
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市墨库图文技术有限公司	1,802,143.93			1,802,143.93		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,406,915.46		1,553,124.33		853,791.13

其他	117,415.67	45,983.79	52,408.59		110,990.87
合计	2,524,331.13	45,983.79	1,605,532.92		964,782.00

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,323,729.40	6,348,559.41	41,148,738.80	6,263,788.16
可抵扣亏损	16,388,729.07	2,458,309.36	19,225,146.21	2,890,315.83
递延收益	19,297,936.24	4,674,550.29	19,297,936.24	4,674,550.29
合计	78,010,394.71	13,481,419.06	79,671,821.25	13,828,654.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	251,310,264.45	42,939,000.00		
交易性金融资产公允价值变动	4,705,699.70	705,854.96	4,705,699.70	705,854.96
固定资产加速折旧	28,668,700.55	4,300,305.08	28,668,700.55	4,300,305.08
内部交易未实现利润			614,978.73	92,246.81
合计	284,684,664.70	47,945,160.04	33,989,378.98	5,098,406.85

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,481,419.06		13,828,654.28
递延所得税负债		47,945,160.04		5,098,406.85

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,110,226.13	2,110,226.13
可抵扣亏损	5,184,187.94	5,184,187.94
合计	7,294,414.07	7,294,414.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	88,322.03	88,322.03	
2023 年	730,899.90	730,899.90	
2024 年	342,009.82	342,009.82	
2025 年	7,432.53	7,432.53	
2026 年	4,015,523.66	4,015,523.66	
合计	5,184,187.94	5,184,187.94	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	0.00		0.00	10,436,800.26		10,436,800.26
合计				10,436,800.26		10,436,800.26

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	108,600,000.00	51,000,000.00
合计	108,600,000.00	51,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	215,512,846.00	217,152,945.70
合计	215,512,846.00	217,152,945.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	101,569,934.68	148,929,436.15
工程设备款	14,761,572.44	9,027,977.67
运费	48,430.21	0.00
其他	1,290,716.75	1,570,631.37
合计	117,670,654.08	159,528,045.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	37,210,771.98	52,941,588.52
合计	37,210,771.98	52,941,588.52

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,540,913.86	77,409,470.88	97,103,990.13	22,846,394.61
二、离职后福利-设定提存计划	124,413.36	4,363,796.28	4,421,394.04	66,815.60
合计	42,665,327.22	81,773,267.16	101,525,384.17	22,913,210.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,029,299.85	66,925,104.85	81,753,222.19	17,201,182.51
2、职工福利费	0.00	4,632,504.19	4,632,504.19	0.00
3、社会保险费	322,144.64	3,258,315.27	3,407,453.67	173,006.24
其中：医疗保险费	290,658.64	2,466,726.35	2,601,288.16	156,096.83
工伤保险	28,659.00	727,868.34	741,136.16	15,391.18

费				
生育保险费	2,827.00	63,720.58	65,029.35	1,518.23
4、住房公积金	83,139.00	2,169,110.46	2,207,600.06	44,649.40
5、工会经费和职工教育经费	10,106,330.37	424,436.11	5,103,210.02	5,427,556.46
合计	42,540,913.86	77,409,470.88	97,103,990.13	22,846,394.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	112,422.03	4,309,495.39	4,361,541.71	60,375.71
2、失业保险费	11,991.33	54,300.89	59,852.33	6,439.89
合计	124,413.36	4,363,796.28	4,421,394.04	66,815.60

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	490,163.46	605,525.76
企业所得税	20,351,697.71	6,573,865.60
个人所得税	140,828.60	164,078.23
城市维护建设税	127,422.95	166,906.84
房产税	194,356.38	194,356.37
土地使用税	209,775.40	93,686.60
教育费附加	54,955.89	71,703.15
地方教育附加	36,637.25	47,802.09
印花税	26,307.82	76,976.41
环境保护税	0.00	2,710.05
残疾人保障金	0.00	207,912.39
合计	21,632,145.46	8,205,523.49

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,909,910.88	2,859,414.29
合计	8,909,910.88	2,859,414.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,909,910.88	2,859,414.29
合计	8,909,910.88	2,859,414.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的租赁负债	0.00	11,473,219.16
合计		11,473,219.16

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	0.00	4,061,165.61
合计		4,061,165.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

							息				
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
使用权资产	4,548,715.28	24,570,618.04
合计	4,548,715.28	24,570,618.04

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,811,820.33		795,050.03	19,016,770.30	
合计	19,811,820.33		795,050.03	19,016,770.30	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
智能化硅 纸压延生 产线技术 改造项目	1,499,337 .74			345,860.7 8			1,153,476 .96	与资产相 关
污水处理 改造项目	138,022.0 2			48,441.91			89,580.11	与资产相 关
国有建设 用地使用 权出让补 助	17,798,59 8.50			359,451.0 8			17,439,14 7.42	与资产相 关
技术攻关 科技创新 补助	375,862.0 7			41,296.26			334,565.8 1	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,398,37 7.00	4,702,600. 00		68,559,350 .00		73,261,950 .00	244,660,32 7.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	472,122,908.83	31,680,165.73	68,559,350.00	435,243,724.56
其他资本公积	3,547,826.54			3,547,826.54
资本公积金转增股本				
合计	475,670,735.37	31,680,165.73	68,559,350.00	438,791,551.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 10,396,130.51							- 10,396,130.51
其他权益工具投资公允	- 10,396,130.51							- 10,396,130.51

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益						243,118.43		243,118.43
外币财务报表折算差额						243,118.43		243,118.43
其他综合收益合计	10,396,130.51	-				243,118.43		-10,153,012.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,580,925.52			49,580,925.52
其他		5,413,273.48		5,413,273.48
合计	49,580,925.52	5,413,273.48		54,994,199.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	368,674,416.08	317,520,123.44
调整后期初未分配利润	368,674,416.08	379,353,136.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	315,317,897.28	42,852,621.69
应付普通股股利	-42,849,594.25	68,488,738.80
期末未分配利润	641,142,719.11	353,717,018.99

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	954,160,043.85	769,894,190.34	791,607,203.54	626,989,968.95
其他业务			1,348,805.57	385,456.70
合计	954,160,043.85	769,894,190.34	792,956,009.11	627,375,425.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
车身贴	400,917,832.20			400,917,832.20
单透膜	84,777,623.43			84,777,623.43
汽车功能膜	141,942,419.88			141,942,419.88
数码喷墨墨水	204,363,945.88			204,363,945.88
其他	122,158,222.46			122,158,222.46
按经营地区分类				
其中：				
国内	581,221,704.62			581,221,704.62
国外	372,938,339.23			372,938,339.23
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	575,831.83	609,794.01
教育费附加	228,798.70	425,753.28
资源税	0.00	0.00
房产税	388,712.69	369,136.95
土地使用税	535,639.56	187,489.67
车船使用税	510.00	1,440.00
印花税	227,127.97	141,051.77
环境保护税	452.22	1,624.45
地方教育附加	164,523.38	
合计	2,121,596.35	1,736,290.13

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	13,180,404.88	10,493,823.20
运杂费	8,808,952.77	9,508,534.57
展览展示费		113,343.80
广告及业务宣传费	1,485,213.57	39,200.00
业务招待费	70,188.98	183,564.37
差旅费	182,570.60	462,412.12
快递费	265,302.30	464,770.74
车辆使用费	19,197.05	92,236.31
物料及易耗品	1,429,250.62	1,368,645.92
其他	1,486,809.22	6,005,180.12
合计	26,927,889.99	28,731,711.15

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	16,237,437.15	15,591,966.14
工会及职工教育经费	187,281.22	203,648.15

折旧费	5,386,000.72	4,183,765.31
无形资产摊销费	1,272,035.34	1,098,705.10
办公费	143,278.48	178,214.51
车辆使用费	272,308.70	522,126.00
水电费	275,902.78	494,947.21
业务招待费	1,411,206.06	328,706.11
差旅费	163,622.12	312,996.43
中介咨询费	1,731,789.42	2,432,108.32
运杂费	2,296,057.21	1,116,846.45
其他	6,166,240.24	3,394,730.08
合计	35,543,159.44	29,858,759.81

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	13,954,571.19	12,674,468.89
材料	24,607,156.39	20,626,333.14
其他	3,974,134.92	3,418,275.05
合计	42,535,862.50	36,719,077.08

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,544,816.00	-1,344,145.28
利息支出	1,722,449.43	3,271.33
银行手续费	599,191.10	908,170.74
汇兑损益	-10,713,865.48	1,915,163.42
合计	-10,937,040.97	1,482,460.21

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,691,008.34	1,479,946.00
其他		101,078.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置长期股权投资产生的投资收益	19,000,873.34	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,738,178.74	1,052,804.85
处置交易性金融资产取得的投资收益		450,450.46
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	327,557,431.69	
合计	348,296,483.77	1,503,255.31

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,444,000.00	773,300.30
合计	-2,444,000.00	773,300.30

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账	-589,595.97	
合计	-589,595.97	

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-585,394.63	12,035.48
合计	-585,394.63	12,035.48

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	25,018.72	208,909.31

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	573,723.75	726,500.48	
合计	573,723.75	726,500.48	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,122.74		
其他	2,062,985.48	91,276.00	
合计	2,066,108.22	91,276.00	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,820,517.16	7,719,303.12
递延所得税费用	42,939,000.00	-161,341.85
合计	64,759,517.16	7,557,961.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	432,975,521.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,200,896.54
研发费用加计扣除的影响	-6,380,379.38
权益法核算的递延所得税	42,939,000.00
所得税费用	64,759,517.16

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	2,467,907.34	2,966,606.49
收到的政府补助	1,691,008.34	1,479,946.00
收到往来款、押金保证金		
收到的银行利息收入	2,544,816.00	1,344,145.28
其他		774,345.58
合计	6,703,731.68	6,565,043.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不符合现金及现金等价物定义的保证金	20,008,017.84	19,905,201.48
研发费	18,838,597.03	17,626,333.14
运输费	11,105,009.99	7,736,473.50
展览费		113,343.80
办公费	143,278.48	178,214.51
差旅费	346,192.72	775,408.55
车辆使用费	291,505.75	614,362.31
租赁费	730,471.63	1,103,702.81
咨询费	1,731,789.42	691,658.57
其他	6,922,577.84	186,776.93
合计	60,117,440.70	48,931,475.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	296,446,000.00	446,500,000.00
合计	296,446,000.00	446,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	326,840,000.00	512,000,000.00
合计	326,840,000.00	512,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	4,822,462.77	
2020 年非公开发行发行费		453,208.03
合计	4,822,462.77	453,208.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	368,216,004.80	64,208,073.63
加：资产减值准备		

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,146,174.64	17,894,549.78
使用权资产折旧	240,884.63	
无形资产摊销	6,865,521.54	1,330,447.84
长期待摊费用摊销	1,605,532.92	2,829,518.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-25,018.72	-208,909.31
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）	2,444,000.00	-773,300.30
财务费用（收益以“－”号填列）	-10,937,040.98	1,142,202.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-348,296,483.77	-1,503,255.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	347,235.22	-161,341.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	42,846,753.19	
存货的减少（增加以“－”号填列）	105,019,284.00	-91,718,231.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-74,749,993.67	-8,111,930.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-59,198,969.03	64,298,875.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,523,884.77	49,226,699.22
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	457,552,735.41	298,018,396.55
减：现金的期初余额	435,332,623.13	178,214,494.50
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	22,220,112.28	119,803,902.05

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	457,552,735.41	435,332,623.13
三、期末现金及现金等价物余额	457,552,735.41	435,332,623.13

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,008,017.84	银行承兑汇票保证金
合计	20,008,017.84	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元	12,425,560.00	6.6607	82,762,927.49
欧元	455,886.94	7.1747	3,270,852.03
港币			
应收账款			
其中：美元	23,756,479.28	6.6607	158,234,781.54
欧元	66,554.70	7.1747	477,510.01
港币			
泰铢	8,020,456.91	0.1953	1,566,395.24
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国有建设用地使用权出让补助	180,087.00	其他收益	180,087.00
收到镇级财政扶持款	185,450.00	其他收益	185,450.00
智能化硅纸压延生产线技术改造项目	101,078.90	其他收益	101,078.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞市骏鸿光学材料有限公司	2022年05月01日	37,299,300.00	51.00%	现金购买	2022年05月01日	评估	3,321,601.95	-1,168,137.04

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	37,299,300.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	37,299,300.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,685,261.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	31,322,120.75

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		39,110,924.91
货币资金		304,336.77
应收款项		24,434,626.40
存货		6,625,101.86
固定资产		915,658.99
无形资产		31,808.17
负债：		32,690,265.60
借款		3,600,000.00
应付款项		29,090,265.60
递延所得税负债		
净资产		39,110,924.91
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市墨库图文技术有限公司	120,000,000.00	12.00%	转让	2022年05月31日	取得股权转让款并工商变更登记	95,262,134.34	39.00%	138,689,735.55	390,000,000.00	251,310,264.45	交易对价	12,055,511.27

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南通百纳数码新材料有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	99.00%	1.00%	投资设立
上海英飞莱斯标牌材料有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
上海艾印新材料有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
香港纳尔国际有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
南通纳尔化工有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00%		投资设立
纳尔实业（泰国）有限公司	泰国	泰国	制造业	100.00%		投资设立
丰城纳尔科技集团有限公司	江西丰城	江西丰城	制造业	100.00%		投资设立
上海纳尔终能氢电有限公司	上海	上海	制造业	52.50%		投资设立
南通纳尔材料科技有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00%		投资设立
东莞市骏鸿光学材料有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业	51.00%		非同一控制下的并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴慧尔创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江嘉兴	浙江嘉兴	股权投资	75.29%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,011,006.26	1,245,156.14
非流动资产	9,500,000.00	17,000,000.00
资产合计	18,511,006.26	18,245,156.14
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	18,511,006.26	18,245,156.14
按持股比例计算的净资产份额	13,936,936.61	13,737,529.33
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	13,737,529.33	13,737,529.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-32,376.70	-298,226.82
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	-24,376.42	-266,093.44
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	22,562,000.00		120,700,000.00	143,262,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,562,000.00		120,700,000.00	143,262,000.00
（2）权益工具投资	22,562,000.00		120,700,000.00	143,262,000.00
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			5,106,945.48	5,106,945.48
（1）债务工具投资			5,106,945.48	5,106,945.48
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	依据
私募投资基金	22,562,000.00	按基金的净值价格作为其公允价值的计量依据

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

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

项 目	期末公允价值	依据
短期理财产品	120,700,000.00	对于持有的交易性金融资产，因理财产品的公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认其公允价值
应收款项融资	5,106,945.48	对于持有的应收票据，采用票面金额作为其公允价值
其他权益工具投资	0.00	对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业马上马（上海）网络科技有限公司的经营环境、经营情况和财务状况发生重大变化，故采用收益法估值作为其公允价值

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
游爱国	第一大股东	28.82[注]	28.82

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,702,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022 年限制性股票股权激励计划：行权价格 5.21 元；自授予之日起 5 年内行权；

其他说明

- 2022 年 6 月 6 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展以及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第四届监事会第二十一次会议，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，并于 2022 年 6 月 7 日在信息披露媒体披露相关公告。
- 2022 年 6 月 7 日至 2022 年 6 月 16 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单通过巨潮资讯网和公司内部进行了公示。在公示期间，公司监事会未接到任何个人对公司本次激励计划拟激励对象提出异议。公司于 2022 年 6 月 17 日披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单审核意见及公示情况的说明》（公告编号：2022-055）。
- 2022 年 6 月 22 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于 2022 年 6 月 23 日在信息披露媒体披露《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕知情人及激励对象买卖公司股票自查报告》（公告编号：2022-058）。
- 2022 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事就相关事项发表独立意见。监事会对调整事项进行审议，并对授予日的激励对象名单（调整后）进行了核实。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
0	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	182,842,336.15	100.00%	10,134,135.39	5.54%	172,708,200.76	125,311,614.25	100.00%	9,103,360.26	7.26%	116,208,253.99
其中：										
按组合计提坏账准备得应收账款	182,842,336.15	100.00%	10,134,135.39	5.54%	172,708,200.76	125,311,614.25	100.00%	9,103,360.26	7.26%	116,208,253.99
合计	182,842,336.15	100.00%	10,134,135.39	5.54%	172,708,200.76	125,311,614.25	100.00%	9,103,360.26	7.26%	116,208,253.99

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	181,790,527.12
2 至 3 年	12,000.00
3 年以上	1,039,809.03
3 至 4 年	1,039,809.03
合计	182,842,336.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,994,768.55	963,541.43				10,134,135.39
合计	9,994,768.55	963,541.43				10,134,135.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	14,367,290.22	7.86%	718,364.51

客户 2	11,075,275.11	6.06%	553,763.76
客户 3	6,849,617.66	3.75%	342,480.88
客户 4	6,518,067.23	3.56%	325,903.36
客户 5	6,216,561.42	3.40%	310,828.07
合计	45,026,811.64	24.63%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	337,375,228.14	239,290,338.92
合计	337,375,228.14	239,290,338.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,604,393.15	1,537,595.53
应收出口退税款		5,181,105.33
应收暂付款	4,337,366.24	2,019,269.53
拆借款	346,267,737.44	244,224,274.63
合计	355,209,496.83	252,962,245.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	12,591,643.83	4,656.24	1,075,606.03	13,671,906.10
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,328.12	2,328.12		
--转入第三阶段		-1,200.00	1,200.00	
本期转回	5,164,690.71	-1,128.12	-1,001,200.00	4,162,362.59
2022 年 6 月 30 日余额	17,754,006.42	4,656.24	75,606.03	17,834,268.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	355,080,128.40
	355,080,128.40
1 至 2 年	46,562.40
2 至 3 年	12,000.00
3 年以上	70,806.03
3 至 4 年	29,500.00
4 至 5 年	5,306.03
5 年以上	36,000.00
合计	355,209,496.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通纳尔材料科技有限公司	拆借款	235,190,992.91	一年之内	66.21%	94,076,397.16
丰城纳尔科技集团有限公司	拆借款	101,502,788.13	一年之内	28.58%	5,075,139.41
NAR (HONGKONG) INTERNATIONAL	拆借款	8,193,539.38	一年之内	2.31%	819,353.94

CO., LTD					
东莞市骏鸿光学材料有限公司	拆借款	2,000,000.00	一年之内	0.56%	100,000.00
上海电橙科技有限公司	应收暂付款	1,886,000.00	一年之内	0.53%	62,000.00
合计		348,773,320.42		98.19%	100,132,890.51

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	465,761,344.03		465,761,344.03	421,589,932.01		421,589,932.01
对联营、合营企业投资	13,737,529.33		13,737,529.33	13,737,529.33		13,737,529.33
合计	479,498,873.36		479,498,873.36	435,327,461.34		435,327,461.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
上海英飞莱斯标牌材料有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
南通百纳数码新材料有限公司	230,443,600.00					230,443,600.00	
上海艾印新	500,000.00					500,000.00	

材料有限公司							
深圳市墨库图文技术有限公司	135,660,000.01				16,542,410.02	152,202,410.03	
丰城纳尔科技集团有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海纳尔终能氢电有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00	
南通纳尔材料科技有限公司	1,350,000.00					1,350,000.00	
东莞市骏鸿光学材料有限公司		27,699,300.00				27,699,300.00	
香港纳尔国际贸易有限公司	136,332.00		70,298.00			66,034.00	
合计	421,589,932.01	27,699,300.00	70,298.00		16,542,410.02	465,761,344.03	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
嘉兴慧尔创业投资合伙企业（有限合伙）											
二、联营企业											
	13,737,529.33									13,737,529.33	
小计	13,737,529.33									13,737,529.33	
合计	13,737,529.33									13,737,529.33	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,833,810.19	479,326,018.45	463,048,118.13	394,194,421.27
其他业务	471,040.46		229,538.75	
合计	542,304,850.65	479,326,018.45	463,277,656.88	394,194,421.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	542,304,850.65			542,304,850.65
其中：				
车身贴	347,629,744.62			347,629,744.62
单透膜	82,220,604.03			82,220,604.03
汽车功能膜	11,782,277.99			11,782,277.99
其他	100,672,224.01			100,672,224.01
按经营地区分类	542,304,850.65			542,304,850.65
其中：				
国内	195,642,327.47			195,642,327.47
国外	346,662,523.18			346,662,523.18
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	542,304,850.65			542,304,850.65
其中：				
按合同期限分类	542,304,850.65			542,304,850.65
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,507,344.52	
处置长期股权投资产生的投资收益	88,080,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		728,043.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,238,470.61	450,450.46
合计	102,825,815.13	1,178,494.44

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,018.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,691,008.34	
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	259,106,080.20	
委托他人投资或管理资产的损益	1,110,403.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,444,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,492,384.47	
处置子公司股权取得收益	88,080,000.00	
减：所得税影响额	51,911,418.95	
少数股东权益影响额	747,409.60	
合计	293,417,297.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	28.89%	1.94	1.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94%	0.33	0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他