

公司代码：603578

公司简称：三星新材

# 浙江三星新材股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人杨敏、主管会计工作负责人杨佩珠及会计机构负责人（会计主管人员）杨佩珠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

### 十、重大风险提示

已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节经营层讨论与分析中可能面对的风险因素部分内容。

### 十一、其他

适用 不适用

#### 控制权拟发生变更

2023年3月22日，公司实际控制人杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司签订了《控制权转让框架协议》《股份转让协议》《表决权放弃协议》，公司与金玺泰有限公司签订了《股份认购协议》。杨敏、杨阿永拟采用表决权放弃、协议转让、上市公司向特定对象发行股票相结合的方案完成控制权变更。

特别风险提示：（1）本次股份转让及控制权变动事项尚需取得上海证券交易所股份协议转让合规确认并完成股份转让过户登记；本次向特定对象发行股票发行方案尚需经上海证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册，最终发行方案以中国证监会同意注册的方案为准。（2）投资者应当关注《控制权转让框架协议》《股份转让协议》《表决权放弃协议》中，包括但不限于“协议的成立、生效、解除与终止”；“违约责任及不可抗力”；“协议的生效及解除”等协议内容。并且及时关注后续公司发布的相关公告。

综上，本次控制权变更事项能否最终完成实施，尚存在不确定性，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

## 目录

<a href="#">第一节</a>	<a href="#">释义</a> .....	4
<a href="#">第二节</a>	<a href="#">公司简介和主要财务指标</a> .....	4
<a href="#">第三节</a>	<a href="#">管理层讨论与分析</a> .....	7
<a href="#">第四节</a>	<a href="#">公司治理</a> .....	16
<a href="#">第五节</a>	<a href="#">环境与社会责任</a> .....	17
<a href="#">第六节</a>	<a href="#">重要事项</a> .....	19
<a href="#">第七节</a>	<a href="#">股份变动及股东情况</a> .....	33
<a href="#">第八节</a>	<a href="#">优先股相关情况</a> .....	35
<a href="#">第九节</a>	<a href="#">债券相关情况</a> .....	35
<a href="#">第十节</a>	<a href="#">财务报告</a> .....	36

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	经现任法定代表人签名和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三星新材、公司、本公司、发行人、上市公司	指	浙江三星新材股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《浙江三星新材股份有限公司章程》
青岛伟胜	指	青岛伟胜电子塑胶有限公司
金玺泰	指	金玺泰有限公司
国华金泰	指	国华金泰(山东)新材料科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江三星新材股份有限公司
公司的中文简称	三星新材
公司的外文名称	Zhejiang Three Stars New Materials Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	杨敏

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨敏	杨琦
联系地址	浙江省德清县禹越镇杭海路333号	浙江省德清县禹越镇杭海路333号
电话	0572-8370557	0572-8370557
传真	0572-8469588	0572-8469588
电子信箱	sxxcyq@163.com	sxxcyq@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	德清县禹越镇杭海路333号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省德清县禹越镇杭海路333号
公司办公地址的邮政编码	313213
公司网址	www.sxslhg.com
电子信箱	dqsc@sxslhg.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三星新材	603578	-

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	623,751,448.39	481,142,267.77	481,142,267.77	29.64
归属于上市公司股东的净利润	107,033,573.29	70,271,882.75	70,271,882.75	52.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,304,761.40	63,465,560.01	63,465,560.01	61.20
经营活动产生的现金流量净额	45,132,796.13	-51,121,295.58	-51,121,295.58	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,036,364,227.02	960,952,442.63	960,954,219.34	7.85
总资产	1,368,164,987.57	1,208,530,512.03	1,208,530,512.03	13.21

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.61	0.39	0.39	56.41
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.39	0.39	56.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.35	0.35	65.71
加权平均净资产收益率(%)	10.61	7.32	7.32	增加3.29个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.14	6.75	6.75	增加3.39个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：主要系本期营业收入增加所致

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	41,881.95	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	497,260.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,613,064.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	3,756,551.37	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-602,075.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	638,145.50	
少数股东权益影响额(税后)	-60,273.85	
合计	4,728,811.89	

对公司根据《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》定义界定的非

经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
福利企业增值税退税	9,074,880.00	根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，2016年5月1日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准4倍的限额即征即退，因此项退税与公司业务密切相关，且在较长的期限内可连续地获取，故公司将其界定为经常性损益的项目

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事各类低温储藏设备玻璃门体及深加工玻璃产品的设计、研发、生产与销售，公司直接客户主要为生产低温储藏设备的制冷商电、家电行业。公司拥有具有生产各类低温储藏设备玻璃门体及深加工玻璃产品所需的各类设备及技术，采用直销模式，为客户配套供应各类饮料柜、酒柜、冷柜用的中空或单层玻璃门体及其他玻璃深加工制品。

从玻璃原片到整个低温储藏设备玻璃门体，需要多个环节的处理和加工，如切割、磨边、钢化、镀膜、丝印、中空合片等等。公司同时具备玻璃深加工如钢化、镀膜、丝印、中空合片等所需的技术积累和设备，公司也在积极探索新的玻璃深加工应用领域，进一步扩大业务发展空间。公司玻璃门体典型应用场景如下所示：

终端产品	产品功能和应用场景	终端应用地点
饮料柜	用于可口可乐、康师傅、百事可乐、元气森林、农夫山泉等饮料品牌的饮料柜，兼顾低温储存和品牌形象展示功能。	商场、超市、便利店、自动售货机等；
酒柜	主要用于葡萄酒类的储存，酒柜既能保持恒温恒湿防紫外线，使用玻璃门又可美观大方不起露。	家用、商用、酒吧等；
卧式冷柜	用于冷冻速冻食品、雪糕、肉类和海鲜等；	商场、超市、便利店等；
生物医疗低温存储设备	可用于药品、试剂、疫苗、血液制品等生物医疗产品的低温存储。	药企、医院、疾控等；
智能零售柜	用于新售货的自取柜领域。目前智能零售柜逐步取代无人货架。带玻璃门的自取柜更便于保存和展示食品，结合物联网和移动支付技术，实现无人售货。	用于商场、写字楼、医院、车站、室内游乐场地等；
食品冷柜	用于饭店、卖场、商超生鲜食品的低温保存、展示和顾客点菜。	饭店、菜市场、商场、超市、便利店、乳制品店等；

所处行业发展趋势和驱动力包括：

（1）我国城镇化和居民生活水平提高，将带来冷链设备和低温储藏设备的普及和快速发展，冷链设备的应用场景将持续拓展；

（2）我国家用电器和商用电器龙头企业具有全球范围竞争力，海外收入占比逐步提升；使得企业能够在国内市场之外，打开全球市场的广阔发展空间；

(3) 低温储藏设备的趋势是节能化、个性化和智能化。设备单台价格明显提升。在节能化方面，要求设备玻璃门体更为节能，更多设备使用双层中空玻璃门体替代单层玻璃门体。设备玻璃门体面对消费者，承担形象和广告作用，需要越来越个性化和智能化，这一方面使得设备和玻璃门体的更换频率加快、个性化开发需求提升，另一方面也使得玻璃门体需要集成更多零部件和智能部件，如摄像头、感应、灯条、信号屏蔽等等。这些都使得设备单台价格提升。

(4) 行业集中度日渐提升。目前设备对节能化、个性化和智能化要求越来越高，国内规模较大的低温储藏设备行业厂商具有人才、技术、资金等全方面优势，市场份额持续提升。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司经过多年的发展和积累，已形成以下主要竞争优势：

### (一) 市场基础优势

公司产品应用设备主要应用于饮料柜、酒柜、食品冷柜、新零售冷柜、生物医药冷柜等领域。三星新材作为细分行业领先企业，客户以低温储藏设备领先企业如海尔智家、海容冷链、海信容声、松下冷链、合肥华凌、海尔生物、美的集团、星星冷链等等为主，能够在下游行业全球化和集中度提升过程中，获得更多的订单和竞争力。针对战略伙伴客户，公司建立专用备货仓库，以保证其订单完成率；同时，公司还在战略伙伴客户所在地设立办事处，派驻业务主管、业务员驻场，实行 24 小时工作制，确保客户订单信息和技术要求及时传达和服务及时。

目前产品对节能化、个性化和智能化要求越来越高，国内规模较大的低温储藏设备行业厂商市场份额持续提升。该类龙头企业规模大，有较为严格的供应商准入标准，只有产品质量稳定性高、供货反映速度快、研发能力强和销售配套服务良好的供应商才能进入其合格供应商名单。下游厂商在选定供应商后，通常不会随意更换，这对于新进入行业企业而言形成进入壁垒。公司拥有对客户快速响应的定制化订单生产能力，同时主动为客户提供玻璃门体解决方案和产品设计，为公司在行业内保持领先地位创造了有利条件。

(二) 技术优势 公司在产品的功能、性能、质量和安全等方面实现自主研发：

#### 1、一体化制造：

公司通过多年从事玻璃门体的生产，在产业运营和管理上积累了丰富经验，公司已建立了完整的玻璃深加工、型材加工制作、总装装配的整体门体制造流程。

公司拥有自动切片、自动磨边、自动丝印、钢化、中空合片等多种先进生产设备，能够实现玻璃切割、玻璃钢化、玻璃丝印、玻璃镀膜、中空合片等多个工序的自动化和智能化生产。

公司按照“减员增效、机器换人”的总体思路，创设绿色制冷玻璃门体智能工厂，运用智能生产信息化系统将生产各模块之间进行数据对接，实现全工艺自动化连线和生产数据传输共享。提升了产品的质量和一致性。

一体化的制造流程有利于降低原材料价格波动影响，分享价值链中的更高环节；同时，更能有效控制各环节的质量和精度，从而提高产品的附加价值。

#### 2、研发和新产品开发

公司拥有较为完整的核心技术以及丰富的行业服务经验和先进的研发管理体系。公司凭借富有弹性的项目人员组织体系，实现“研发一代、成熟一代、推广一代”的研发、推广、生产策略，保障了公司新产品的开发和投产速度。玻璃门体对低温储藏设备的重要性越来越高，是消费者直接接触到的部分，对外承担着形象展示作用，需要美观大方且集成多种功能如物联网模块、摄像头、感应、灯条等；对内需要集成感应、信号屏蔽、灯光等功能，还需要通过增大玻璃门体面积和提高门体的保温效果来实现节能化。单个玻璃门体的货值不断提升，技术要求和新产品开发要求也不断提升。

#### 3、定制化能力

公司重视客户的个性需求，为客户提供定制化的产品。通过定制化策略的实施，一方面满足了客户个性化的需求，另一方面也丰富了公司玻璃门体方案的储备，同时，定制化产品客户群又为公司提供了优良的市场研究平台。

### (三) 完整的生产链优势

公司是国内最早专业生产低温储藏设备玻璃门体的企业之一，可根据客户需求提供定制化生产，具有合格率高、供货稳定性好等特点。公司在生产线的安装、整合、调试等方面具有丰富的

实践经验，积累了一批技术人才。公司具有生产低温储藏设备玻璃门体所需的全套玻璃深加工能力和塑料件制造能力。公司的全工艺链生产能力一方面为公司节约了成本，缩短了采购时间，更加快速的响应客户的需求；另一方面，通过自产玻璃深加工制品及塑料件等重要部件，使产品在结构质量方面更有保障，增强了客户对本公司产品的信赖度。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司主要从事各类低温储藏设备玻璃门体及深加工玻璃产品的设计、研发、生产与销售，与海尔智家、海容冷链、海信容声、松下冷链、合肥华凌、海尔生物、美的集团、星星冷链等知名企业建立了良好的合作关系。

2023 年上半年，因 2022 年 5 月公司可转债募投项目“新增年产 315 万平方米深加工玻璃项目”达到预定可使用状态，本期的公司产能相比 2022 年上半年有明显提升，生产自动化程度有所提升。同时，2023 年上半年消费行业复苏，公司所获订单量相比上年同期有一定幅度增长。报告期内，公司管理层和员工积极开展生产，公司实现营业收入 62,375.14 万元，同比增长 29.64%，归属于上市公司股东的净利润 10,703.36 万元，同比增长 52.31%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 102,30.48 万元，相比上年同期增长 61.20%。

报告期内，公司重点开展的工作包括：

（一）公司始终以贴身服务客户为宗旨，以客户需求为切入点，快速响应；以市场为导向，积极对接市场需求，深化与主要客户的合作。公司在青岛、佛山、武汉等地设置了异地仓库，为客户提供产品仓储、配送及简单装配等服务。

（二）随着下游客户产品的不断升级，玻璃门体的地位越来越重要，承担着形象展示作用集成多种功能。公司重视客户对产品的反馈，不断丰富饮料柜玻璃门体、酒柜玻璃门体等规格型号，满足客户多元化需求；在合作中捕捉客户和市场需求，保证公司始终能够处于市场前沿和制高点。截止 2023 年 6 月 30 日，累计拥有专利 59 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 42 项。

（三）公司“新增年产 315 万平方米深加工玻璃项目”已结项，在公司产能继续扩大之后，公司管理层和员工积极获取订单、为客户提供更好的产品和服务，助力公司在行业竞争中取得有利地位。

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

适用 不适用

（1）公司控股股东拟进行控制权转让。

2023 年 3 月 22 日，公司控股股东杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司签署《控制权转让框架协议》《股份转让协议》，杨敏、杨阿永拟将其持有的三星新材 25,525,500 股无限售流通股股份（占上市公司股本总额的 14.15%）转让给金玺泰有限公司，转让价格为 21 元/股。其中，杨敏转让 14,018,004 股股份，杨阿永转让 11,507,496 股股份。

2023 年 3 月 22 日，公司控股股东杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司签订了《放弃表决权协议》，不可撤销地放弃其合计持有的三星新材 66,030,594 股股份表决权（占上市公司股份总数的 36.61%），其中，杨敏放弃其持有的上市公司 36,262,449 股股份对应的表决权，杨阿永放弃其持有的上市公司 29,768,145 股股份对应的表决权（表决权包括但不限于召集权、提案权、提名权、股东大会审议事项的表决权等非财产性的股东权利）。

同日，杨敏、杨阿永出具了《不谋求控制权的承诺》，承诺自协议转让完成之日起，不可撤销的承诺不谋求上市公司控制权。

2023 年 8 月 1 日，三星新材公告，近日收到金玺泰转发的国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反执二审查决定[2023]464 号）。

（2）公司拟针对特定对象发行股份。

2023 年 3 月 22 日，三星新材召开董事会，审议通过了《浙江三星新材股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案》，金玺泰拟采用锁价发行认购本次新增全部股票，募集资金全部用于补充流动资金。三星新材拟向特定对象金玺泰有限公司发行股份不超过 54,107,109 股，发行价格为 11.04 元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 80%。

假设三星新材 14.15%比例股份转让完成，且向特定对象发行股份完成后，在不考虑其他因素可能导致股本数量变动的情况下，按照拟发行股数计算，金玺泰持有上市公司股份数量增加至 79,632,609 股（占上市公司发行后股份总数的 33.96%），最终以上交所审核通过并经中国证监会注册的股份数量为准。

（3）公司拟通过增资方式获得国华金泰 80%股权。

三星新材于 2023 年 6 月 26 日召开董事会，通过了《关于向国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资暨关联交易的议案》，拟以现金 4,000 万元对国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资，本次增资事项完成后，三星新材将持有国华金泰 80%的股权，国华金泰将被纳入公司合并报表范围。此次交易为关联交易，不构成重大资产重组。国华金泰已经获得山东省建设项目备案证明，未来拟从事光伏玻璃生产制造及深加工项目。

2023 年 7 月 13 日，三星新材 2023 年第二次临时股东大会通过了《关于向国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资暨关联交易的议案》。

此次对国华金泰的增资事项的交割需满足如下两个条件：三星新材实际控制人杨敏、杨阿永通过协议转让方式向金玺泰转让合计持有的 25,525,500 股股份的交易已获得上海证券交易所出具的合规确认函；该 25,525,500 股股份的交易对应的股份转让于中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份过户登记。

如以上事项未来能够得到相应审批并实施，可能会对公司未来经营情况产生重大影响。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### （一）主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	623,751,448.39	481,142,267.77	29.64
营业成本	463,667,463.36	385,621,179.31	20.24
销售费用	7,191,123.58	7,150,791.76	0.56
管理费用	8,734,843.84	8,727,271.14	0.09
财务费用	-144,995.56	-83,976.11	不适用
研发费用	19,136,412.76	14,590,033.51	31.16
经营活动产生的现金流量净额	45,132,796.13	-51,121,295.58	不适用
投资活动产生的现金流量净额	96,294,943.67	44,613,534.73	115.84
筹资活动产生的现金流量净额	-37,227,892.58	49,724,331.03	-174.87
税金及附加	4,992,625.12	2,671,624.29	86.88
投资收益	3,327,843.15	5,545,936.51	-39.99
公允价值变动收益	1,613,064.85	293,949.34	448.76
信用减值损失	-10,415,764.32	-2,929,059.17	不适用
资产减值损失	-4,314,416.96	-21,557.14	不适用
资产处置收益	41,881.95	582,117.96	-92.81
营业外支出	602,075.00	934,018.98	-35.54

财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出减少所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期应付票据增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期减少委托贷款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期收到赎回可转换公司债券保质金

税金及附加变动原因说明：主要系本期销售收入的增长，所对应的附加税的增加

投资收益变动原因说明：主要系本期委托贷款减少对应的收益减少所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期私募基金收益增加

信用减值损失变动原因说明：主要系本期应收账款坏账损失增加所致

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价增加所致

资产处置收益变动原因说明：主要系本期固定资产处置损益减少所致

营业外支出变动原因说明：主要系本期固定资产处置损失减少所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	189,282,958.74	13.83	76,064,944.52	6.29	148.84	主要系本期委托贷款收回所致
应收账款	380,767,078.51	27.83	187,159,494.28	15.49	103.45	主要系本期营业收入增长所致
应收款项融资	86,946,420.03	6.35	55,786,358.83	4.62	55.86	主要系本期票据收款增加
其他应收款	101,021,569.30	7.38	201,608,465.29	16.68	-49.89	主要系本期委托贷款收回所致
存货	85,571,647.02	6.25	128,710,257.83	10.65	-33.52	主要系本期销售以前年度货物
在建工程	873,097.35	0.06	630,530.98	0.05	38.47	主要系本期零星项目设备的投入增加
应付票据	93,375,000.00	6.82	43,655,217.26	3.61	113.89	主要系本期开立银行承兑汇票支付采购款增加所致
应付账款	108,849,770.01	7.96	69,670,875.45	5.76	56.23	主要系本期期末应付采购货款增加所致
应付职工薪酬	13,201,527.35	0.96	19,654,323.99	1.63	-32.83	主要系本期支付上年度奖金所致
应交税费	18,065,031.48	1.32	7,882,584.16	0.65	129.18	主要系本期期末增值税及企业所得税增加
其他应付款	19,757,742.97	1.44	11,195,918.88	0.93	76.47	主要系本期拆借款增加所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,332,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	2,905,164.97	短期借款质押担保
固定资产	34,149,850.87	银行承兑汇票、短期借款抵押担保
无形资产	16,128,640.66	银行承兑汇票、短期借款抵押担保
合 计	68,515,656.50	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023 年上半年，公司拟对国华金泰增资 80%取得其控制权，目前该事项已经经 2023 年 6 月 26 日召开的公司第四届董事会第二十次会议审议通过，并且经 2023 年 7 月 13 日召开的 2023 年度第二次临时股东大会通过。但该事项先决条件尚未成就，尚未实施。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募证券投资基金	4,916,175.00	505,323.20		-	-	-	-	5,421,498.20
私募证券投资基金	6,111,253.74	333,450.74		-	-	-	-	6,444,704.48
私募证券投资基金	8,821,127.28	774,290.91		-	-	-	-	9,595,418.19
私募股权投资基金	51,500,000.00							51,500,000.00
合计	71,348,556.02	1,613,064.85						72,961,620.87

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司持有三只私募证券投资基金，分别为星阔广厦 60 号中证 500 指增私募证券投资基金、衍复星汉灵活对冲一号一期私募证券投资基金、盛泉恒元量化套利 21 号私募证券投资基金，初始投资成本分别为 595.9 万元、606 万元、796 万元。其他详细信息分别详见“以公允价值计量的金融资产”中三只私募证券投资基金。

公司持有一只私募股权投资基金，天堂硅谷智造 1 号私募股权投资基金，该项投资以成本法计量，初始投资金额为 5150 万元。三星新材持有天堂硅谷智造 1 号私募股权投资基金 28.2% 份额；天堂硅谷智造 1 号私募股权投资基金持有天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）41.62% 份额；天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）持有杭州长川智能制造有限公司 27.78% 股权以及杭州长奕科技有限公司 69.94% 股权。其中天堂硅谷杭实股权

投资合伙企业（有限合伙）持有的杭州长奕科技有限公司 69.94%股权根据长川科技（300604）重组方案将换股为长川科技股份 492.0234 万股，限售期为 12 个月。

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司全称	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
德清县三星玻璃有限公司	钢化、镀膜、丝印玻璃制造加工，中空玻璃门生产、销售，道路货物运输。	100%	1,080	1,240.14	1,131.52	19.26
德清盛星进出口有限公司	货物进出口、技术进出口。	100%	100	360.99	252.11	74.88
青岛伟胜电子塑胶有限公司	一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；电子产品销售；模具制造；模具销售；专业设计服务；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；家用电器零配件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。	60%	7,398	10,865.88	1,981.57	-299.14

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、制冷商电、家电行业波动风险**

公司主营业务利润主要来源于低温储藏设备玻璃门体，饮料柜、冷柜、酒柜、冰箱等制冷商电、家电的主要购买者和用户为商家或者居民家庭，用于展示、储藏各类饮料、冷鲜食品、酒类等。制冷商电、家电的需求和消费的增长同商业开发、居民收入、住房面积、消费观念及消费习惯等息息相关。如果这些因素出现明显的不利变化，可能影响制冷商电、家电用户的购买需求，进而影响公司经营业绩。

措施：公司拟通过强化研发、提升品质、贴身服务赢得客户认可，通过不断研发新技术、开发新产品，保持市场领先优势，降低市场波动对公司经营的不利影响。

**2、客户集中度较高的风险**公司主要客户较为集中。

在与客户的合作过程中，公司在服务能力、产品品质、订单交期、口碑、产能、设备保障等方面的优势日益突出，得到了客户的认可。虽然公司主要客户较为稳定，销售回款情况良好，公司未来拟继续加强与核心客户的合作关系。但是，由于公司对主要客户的销售收入占主营业务收入的比例较高，如果部分客户经营情况不利，公司的经营业绩将受到不利影响。

措施：公司将通过开发新客户和丰富产品线，降低客户集中度和单一客户变化对于公司经营的不利影响。

**3、原材料价格波动的风险**

公司生产所需主要原材料为各类玻璃、门体配件、包装材料、各类塑料等，公司业绩与原材料价格波动的相关性较大。公司以即期市场采购的原材料作为产品销售的定价基础，使公司产品的售价基本与原材料价格的变动相适应，有效降低了原材料价格波动给企业带来的风险。尽管公司可以通过对供应商的选择和原材料价格的比较来尽可能降低生产成本，但原材料价格的波动仍会对公司的产品毛利率和盈利水平产生一定影响

措施：公司将实施生产过程的精细化管理，严格控制生产成本，并实行产品销售的高端化、新品化战略，逐步提升高端、新品玻璃门体的销售占比，提高技术、品质门槛，保证玻璃门体在行业竞争中的优势和毛利率水平，增强公司对原材料价格波动的消化能力。

#### 4、主营产品毛利率下降的风险

公司的主营产品是各类玻璃门体和深加工玻璃。一直以来，公司通过强化研发、提升品质、贴身服务赢得了客户认可，通过不断开发新产品维持了较高的主营业务毛利率。但是，公司的主营产品始终面临行业市场竞争及客户要求降价的压力，如果公司无法保持已经取得的竞争优势及成本控制能力，则可能导致公司主营产品订单减少及毛利率下降。

措施：公司始终以市场需求为导向，通过与客户联合开发及自主研发相结合的方式不断开发新产品，提升高附加值新产品的销售比重；另一方面，通过精细化生产过程、提高生产线的自动化程度、优化生产组织、加强现场管理、提高成品率等措施有效控制生产成本，保障产品毛利率水平的稳定。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023.4.7	上海证券交易所网 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2023.4.8	所有审议议案均获通过
2022 年年度股东大会	2023.4.18	上海证券交易所网 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2023.4.19	所有审议议案均获通过

### 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

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了：《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议暨关联交易的议案》、《关于提请股东大会审议同意特定对象免于发出要约的议案》、《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会/董事会授权人士全权办理公司本次发行股票相关事宜的议案》。

公司于 2023 年 04 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于审议〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于审议董事、监事 2023 年度薪酬的议案》、《关于审议〈公司 2022 年年度报告〉全文及摘要的议案》、《关于向银行融资事宜的议案》、《关于〈公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》。

公司股东大会均采用现场记名投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的规定。

## 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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 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情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及子公司、控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司、控股子公司在日常生产经营中认真执行环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

详见“在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果”

**(五) 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

公司的光伏屋顶发电系统 2023 年 1-6 月累计发电 254.28 万度，为公司自用和社会提供了清洁能源，相应减少碳排放。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

2023 年上半年，三星新材向浙江慈善总会捐款、设立外来学子奖合计履行社会责任 7 万元人民币。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	金玺泰	本次通过协议转让取得浙江三星新材股份有限公司股份的资金来源系承诺方自有资金或自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排或直接间接来源于上市公司及其关联方的情况，不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形。除计划使用并购贷款而需质押本次协议转让受让的股份，具体根据银行贷款要求进行确定外，不存在其他利用本次收购所得的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。	长期	是	是		
	其他	金玺泰	本次认购上市公司股票的资金来源均系自有资金和自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排或直接间接来源于上市公司及其关联方的情况，不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形，不存在利用本次认购所得的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。	长期	是	是		

	其他	金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山	<p>为了保证在本次权益变动完成后金玺泰有限公司取得浙江三星新材股份有限公司控制权后，上市公司的合法利益及其独立性，维护投资者的合法权益，承诺：</p> <p>（一）人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人及承诺人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>4、保证承诺人及承诺人控制的其他企业提名出任上市公司董事、监事、高级管理人员的人选都通过合法程序进行，承诺人及承诺人控制的其他企业不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>（二）资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。</p>	长期	是	是		
--	----	---------------------	--	----	---	---	--	--

		<p>4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（四）业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>3、保证除通过行使（包括间接行使）股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。</p> <p>（五）机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人及承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p>					
解决关联交易	金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山	<p>金玺泰有限公司取得浙江三星新材股份有限公司控制权前 24 个月内，金玺泰有限公司及关联方与上市公司不存在关联交易的情况。</p> <p>控制权变更后，为了保护上市公司的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，金玺泰有限公司、金银山管理咨询有限公司及金银山承诺如下：</p> <p>“1、承诺人及承诺人控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法</p>	长期	是	是		

		履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。 2、上述承诺于承诺人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。”					
解决同业竞争	金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山	金玺泰有限公司取得浙江三星新材股份有限公司控制权前，金玺泰有限公司及关联方与上市公司不涉及同业竞争的情形。 控制权变更后，为避免将来产生同业竞争，维护上市公司及其他股东的合法权益，金玺泰有限公司、金银山管理咨询有限公司及金银山承诺如下： 1、截至本承诺函出具之日，承诺人以及承诺人控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与上市公司及上市公司控制的企业相竞争的业务； 2、对于将来可能出现的承诺人控制的企业所生产的产品或所从事的业务与上市公司有竞争或构成竞争的情况，承诺人承诺采取以下措施避免同业竞争：（1）停止生产构成同业竞争的产品，或停止从事构成同业竞争的业务；（2）在上市公司提出要求时，承诺人承诺将出让承诺人在上述企业中的全部出资或股权，并承诺给予上市公司对上述出资或股权的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是在公平合理的及与独立第三方进行正常商业交易的基础上确定的； 3、如未来承诺人及所投资的其他企业获得的商业机会与上市公司及上市公司控制的企业当时所从事的主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司，并尽力促成承诺人所投资的企业将该商业机会按公开合理的条件优先让予上市公司或上市公司控制的企业，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害；	长期	是	是		

		4、上述承诺于承诺人作为上市公司控制方期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任					
股份限售	金玺泰	金玺泰有限公司拟认购浙江三星新材股份有限公司向本公司发行的 A 股股票 54,107,109 股（实际认购股票数量以中国证监会同意注册的发行数量上限为准）。本次三星新材向特定对象发行 A 股股票完成后，承诺人将针对本次认购股份做出如下承诺： 若承诺方在三星新材拥有表决权的股份未超过三星新材已发行股份的 30%，通过本次发行认购的股票自上市之日起十八个月内不转让，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。 若承诺方在三星新材拥有表决权的股份超过三星新材已发行股份的 30%，通过本次发行认购的股票自上市之日起三十六个月内不转让，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。	自认购的股票上市之日起三十六个月	是	是		
其他	金玺泰、 金银山管理咨询有限公司、 金银山	金玺泰有限公司如果将成为三星新材控股股东，金银山管理咨询有限公司成为发行人间接控股股东，金银山成为发行人实际控制人。金玺泰有限公司、金银山管理咨询有限公司、金银山为保护发行人的利益承诺如下： 一、截止本承诺签署之日，承诺人及承诺人控制的其他企业不存在违规占用发行人资金、资产或其他资源的情况，发行人也没有为承诺人及承诺人控制的其他企业提供担保。 二、本承诺签署之日起及/或承诺人成为发行人控股股东、实际控制人之日起，承诺人及承诺人控制的其他企业将继续遵守《公司法》、发行人《公司章程》及其对外担保、关联交易管理等规范发行人治理的相关制度规定，规范发行人及其子公司对外担保行为，不违规占用发行人及其控制的企业的资金、资产或其他资源。	长期	是	是		

	其他	三星新材董事，高级管理人员	<p>对上市公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益；</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会等证券监管部门规定以及公司规章制度中关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺尽责促使未来由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；</p> <p>5、若上市公司未来实施公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）；</p> <p>6、自本承诺出具之日起至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管部门的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>本人作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”</p>	长期	是	是		
--	----	---------------	--	----	---	---	--	--

	其他	杨敏、杨阿永	<p>杨敏、杨阿永已出具《表决权放弃协议》、《不谋求控制权承诺函》，杨敏放弃其持有的上市公司 36,262,449 股股份对应的表决权，杨阿永放弃其持有的上市公司 29,768,145 股股份对应的表决权。并承诺自控制权变更之日起不谋求上市公司控制权。</p> <p>若向金玺泰有限公司的股份转让未能完成（包括但不限于本次收购未能通过国家市场监督管理总局经营者集中审批或者未能取得上海证券交易所出具的合规确认函的），则收购不再进行，《表决权放弃协议》《不谋求控制权承诺函》等亦一并终止。</p>	到符合表决权恢复的条件成就为止	是	是		
	其他	金玺泰	<p>浙江三星新材股份有限公司拟向特定对象发行股票。承诺方/人承诺如下：</p> <p>1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，继续保证上市公司的独立性，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益；</p> <p>2、切实履行上市公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>3、自本承诺出具之日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管机构该等规定的，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	长期	是	是		
	其他	杨敏、杨阿永	若三星新材或其全资子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，而被任何行政主	长期	是	是		

与首次公开发行相关的承诺			管机关、主管机构给予处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则就三星新材及其全资子公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿和补偿款项，均将由我们先行以自有资产承担和支付，以确保三星新材或其全资子公司不会因此遭受任何损失；在三星新材或其全资子公司必须先行支付该等款项的情况下，我们将在三星新材或子公司支付后的五日内及时以现金形式偿付三星新材或其全资子公司。					
	解决同业竞争	杨敏、杨阿永；辰德实业	(1) 本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与三星新材及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给三星新材及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。(2) 对本人/本公司未来可能存在的全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本方控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与三星新材及其控股子公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给三星新材及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。	长期	是	是		
	其他	杨敏、杨阿永；	在其担任公司监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%，离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；	担任公司董事、监事、高级管理人员期间	是	是		
	其他	公司	若本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致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，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。	长期	是	是		

			在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书及其摘要有虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。					
	其他	杨敏、杨阿永	若本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致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，本人将依法购回首次公开发行时本人已公开发售的老股（如有），购回价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书及其摘要有虚假记载、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。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	长期	是	是		
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	如本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、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。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投	长期	是	是		

			资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。					
与再融资相关的承诺								
其他承诺								

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 6 日召开了公司第四董事会第七次会议,审议通过了《关于公司 2022 年日常关联交易预计的议案》,2022 年度日常关联交易预计金额为人民币 116 万元。杨帆塑料将自身闲置厂房租赁给上市公司,厂房租赁价格预计 24 万元/年,该价格按照客观、公平、公正的原则,参考当地市场平均租赁价格水平,最终以合同签订为准。水电费按照实际用量由杨帆塑料代收后支付给相关水电管理部门。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司拟通过增资方式获得国华金泰 80%股权。

三星新材于 2023 年 6 月 26 日召开董事会,通过了《关于向国华金泰(山东)新材料科技有限公司增资暨关联交易的议案》,拟以现金 4,000 万元对国华金泰(山东)新材料科技有限公司增资,本次增资事项完成后,三星新材将持有国华金泰 80%的股权,国华金泰将被纳入公司合

并报表范围。此次交易为关联交易，不构成重大资产重组。国华金泰已经获得山东省建设项目备案证明，未来拟从事光伏玻璃生产制造及深加工项目。

2023 年 7 月 13 日，三星新材 2023 年第二次临时股东大会通过了《关于向国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资暨关联交易的议案》。

此次对国华金泰的增资事项的交割需满足如下两个条件：三星新材实际控制人杨敏、杨阿永通过协议转让方式向金玺泰转让合计持有的 25,525,500 股股份的交易已获得上海证券交易所出具的合规确认函；该 25,525,500 股股份的交易所对应的股份转让于中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份过户登记。

增资收购国华金泰事项尚未满足交割条件和实施，如未来满足相应条件并实施，可能会对公司未来经营情况产生重大影响。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经 2021 年 7 月 30 日召开的公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，公司将向控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司提供不超过 1,300 万元借款额度，借款年利率为 4.25%，借款额度期限为 24 个月，在期限内额度可滚动使用。该交易因向控股子公司提供超过公司持股比例的借款而构成关联交易。2022 年 1 月 26 日召开的公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司向青岛伟胜增加 1,600 万元借款额度，借款利率为 4.25%（年利率），借款期限与前次一致，合计借款额度为 2,900 万元，相应额度在期限内可滚动使用。

截至 2023 年 06 月 30 日，公司对青岛伟胜的借款本金余额为 28,250,000.00 元。

2023 年 6 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十八次会议，2023 年 7 月 13 日公司召开了 2023 年第二次临时股东大会，会议分别审议通过了《关于与关联方共同向公司控股子公司提供借款暨关联交易的议案》。同意公司与关联方辰德实业共同向公司控股子公司青岛伟胜提供借款，公司将向青岛伟胜提供 3,800 万元借款额度，借款利率为年化 3.55%，借款期限自公司股东大会通过之日起 3 年，相应额度在期限内可滚动使用。辰德实业按持股比例同比例提供 1,900 万元借款额度，借款利率为年化 3.55%，借款期限与三星新材一致。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

2023年3月22日，三星新材召开董事会，审议通过了《浙江三星新材股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》，金玺泰拟采用锁价发行认购本次新增全部股票，募集资金全部用于补充流动资金。三星新材拟向特定对象金玺泰有限公司发行股份不超过54,107,109股，发行价格为11.04元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的80%。

金玺泰有限公司拟成为三星新材之控股股东，为三星新材之关联方。

该向特定对象发行A股股票的事项尚未完成。

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,515
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杨敏	0	56,072,016	31.09	0	质押	30,821,700	境内自然人
杨阿永	0	46,029,984	25.52	0	质押	21,060,000	境内自然人
杨金毛	-4,999,914	3,320,122	1.84	0	未知		境内自然人
石亚君	0	819,900	0.45	0	未知		境内自然人
汪燕	564,100	564,100	0.31	0	未知		境内自然人
华泰证券股份有 限公司	319,444	512,874	0.28	0	未知		国有法人
中信证券股份有 限公司	211,051	504,088	0.28	0	未知		国有法人
董彩丽	-229,161	460,000	0.26	0	未知		境内自然人
李佳	408,800	408,800	0.23	0	未知		境内自然人
周秋华	400,058	400,058	0.22	0	未知		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杨敏	56,072,016	人民币普通股	56,072,016
杨阿永	46,029,984	人民币普通股	46,029,984
杨金毛	3,320,122	人民币普通股	3,320,122
石亚君	819,900	人民币普通股	819,900
汪燕	564,100	人民币普通股	564,100
华泰证券股份有限公司	512,874	人民币普通股	512,874
中信证券股份有限公司	504,088	人民币普通股	504,088
董彩丽	460,000	人民币普通股	460,000
李佳	408,800	人民币普通股	408,800
周秋华	400,058	人民币普通股	400,058
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购账户持有公司股份 4,680,427 股		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2023 年 3 月 22 日，杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司签订了《放弃表决权协议》，不可撤销地放弃其合计持有的目标公司 66,030,594 股股份表决权（表决权包括但不限于召集权、提案权、提名权、股东大会审议事项的表决权等非财产性的股东权利）。其中，杨敏放弃其持有的三星新材 36,262,449 股股份对应的表决权，杨阿永放弃其持有的三星新材 29,768,145 股股份对应的表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杨阿永、杨敏为父子关系。 2、公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江三星新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		189,282,958.74	76,064,944.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,461,620.87	19,848,556.02
衍生金融资产			
应收票据		161,402,163.78	192,009,341.48
应收账款		380,767,078.51	187,159,494.28
应收款项融资		86,946,420.03	55,786,358.83
预付款项		6,053,671.43	5,219,922.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		101,021,569.30	201,608,465.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		85,571,647.02	128,710,257.83
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		38,084.62	15,742.46
流动资产合计		1,032,545,214.30	866,423,082.72
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,500,000.00	51,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		244,401,310.41	251,243,763.07
在建工程		873,097.35	630,530.98
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,846,350.16	2,253,765.38
无形资产		31,903,808.86	32,359,625.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,095,206.49	4,119,744.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		335,619,773.27	342,107,429.31
资产总计		1,368,164,987.57	1,208,530,512.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		56,962,714.97	73,087,999.99
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		93,375,000.00	43,655,217.26
应付账款		108,849,770.01	69,670,875.45
预收款项			
合同负债		26,836.55	4,637.20
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		13,201,527.35	19,654,323.99
应交税费		18,065,031.48	7,882,584.16
其他应付款		19,757,742.97	11,195,918.88
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		702,172.20	797,324.03
其他流动负债		3,488.75	602.84
流动负债合计		310,944,284.28	225,949,483.80
<b>非流动负债：</b>			
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		1,166,825.83	1,444,596.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,385,000.00	1,495,720.00
递延所得税负债		10,378,380.47	9,565,432.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,930,206.30	12,505,749.21

负债合计		323,874,490.58	238,455,233.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		180,357,032.00	180,357,032.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		406,982,091.29	406,982,091.29
减：库存股		63,572,234.90	63,572,234.90
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,024,581.98	64,024,581.98
一般风险准备			
未分配利润		448,572,756.65	373,160,972.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,036,364,227.02	960,952,442.63
少数股东权益		7,926,269.97	9,122,836.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,044,290,496.99	970,075,279.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,368,164,987.57	1,208,530,512.03

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江三星新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		153,564,668.55	73,243,072.37
交易性金融资产		21,461,620.87	19,848,556.02
衍生金融资产			
应收票据		158,413,037.19	188,867,094.59
应收账款		368,694,101.17	179,202,411.92
应收款项融资		85,479,382.92	52,539,300.75
预付款项		5,489,719.32	4,767,612.72
其他应收款		128,822,886.79	208,466,596.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		75,165,448.99	115,992,538.54
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			
流动资产合计		997,090,865.80	842,927,183.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		33,767,776.56	33,767,776.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,500,000.00	51,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		205,430,056.85	211,042,010.30
在建工程		873,097.35	630,530.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,846,350.16	2,253,765.38
无形资产		21,815,559.02	22,109,823.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,095,206.49	4,119,744.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		320,328,046.43	325,423,651.14
资产总计		1,317,418,912.23	1,168,350,834.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,020,883.33	40,047,666.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		93,375,000.00	43,655,217.26
应付账款		112,485,305.31	74,010,172.02
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		11,615,693.46	16,715,031.53
应交税费		17,421,302.21	5,604,224.12
其他应付款		3,486,859.56	6,899,245.00
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		702,172.20	797,324.03
其他流动负债			
流动负债合计		260,107,216.07	187,728,880.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,166,825.83	1,444,596.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,385,000.00	1,495,720.00
递延所得税负债		10,378,380.47	9,565,432.61
其他非流动负债			

非流动负债合计		12,930,206.30	12,505,749.21
负债合计		273,037,422.37	200,234,629.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		180,357,032.00	180,357,032.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		398,154,478.52	398,154,478.52
减：库存股		63,572,234.90	63,572,234.90
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,024,581.98	64,024,581.98
未分配利润		465,417,632.26	389,152,346.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,044,381,489.86	968,116,204.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,317,418,912.23	1,168,350,834.41

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		623,751,448.39	481,142,267.77
其中：营业收入		623,751,448.39	481,142,267.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		503,577,473.10	418,676,923.90
其中：营业成本		463,667,463.36	385,621,179.31
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		4,992,625.12	2,671,624.29
销售费用		7,191,123.58	7,150,791.76
管理费用		8,734,843.84	8,727,271.14
研发费用		19,136,412.76	14,590,033.51
财务费用		-144,995.56	-83,976.11
其中：利息费用		1,148,381.93	869,567.31
利息收入		1,304,758.07	996,607.18
加：其他收益		9,572,140.37	10,746,152.35
投资收益（损失以“－”号填列）		3,327,843.15	5,545,936.51

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,613,064.85	293,949.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,415,764.32	-2,929,059.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,314,416.96	-21,557.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,881.95	582,117.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,998,724.33	76,682,883.72
加：营业外收入			23.30
减：营业外支出		602,075.00	934,018.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,396,649.33	75,748,888.04
减：所得税费用		13,559,642.46	7,449,810.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,837,006.87	68,299,077.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,837,006.87	68,299,077.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		107,033,573.29	70,271,882.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,196,566.42	-1,972,805.15
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		105,837,006.87	68,299,077.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		107,033,573.29	70,271,882.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,196,566.42	-1,972,805.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.61	0.39

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.61	0.39
-----------------	--	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		589,208,632.82	432,344,949.62
减：营业成本		432,968,961.79	337,039,425.81
税金及附加		4,460,896.07	2,074,672.15
销售费用		5,811,382.22	5,224,615.48
管理费用		7,012,174.57	6,986,228.13
研发费用		19,136,412.76	14,590,033.51
财务费用		-807,366.33	-391,499.53
其中：利息费用		364,278.34	432,583.35
利息收入		1,301,437.46	990,892.49
加：其他收益		9,536,750.00	10,683,466.64
投资收益（损失以“-”号填列）		3,589,500.65	6,028,550.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,613,064.85	293,949.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,103,894.72	-3,276,271.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,504,299.92	-650,369.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,881.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,799,174.55	79,900,800.05
加：营业外收入			
减：营业外支出		380,000.00	335,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,419,174.55	79,565,800.05
减：所得税费用		13,532,100.37	7,432,208.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,887,074.18	72,133,591.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,887,074.18	72,133,591.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		107,887,074.18	72,133,591.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,666,646.95	294,834,012.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,481,929.27	9,586,531.16
收到其他与经营活动有关的现金		8,503,933.74	16,970,741.09
经营活动现金流入小计		333,652,509.96	321,391,285.23
购买商品、接受劳务支付的现金		139,118,898.37	238,879,860.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		81,726,124.80	82,200,052.50
支付的各项税费		42,531,657.08	29,140,309.93
支付其他与经营活动有关的现金		25,143,033.58	22,292,358.18
经营活动现金流出小计		288,519,713.83	372,512,580.81
经营活动产生的现金流量净额		45,132,796.13	-51,121,295.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,579,664.58	6,970,695.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00	1,090,000.00
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		100,000,000.00	160,878,757.16
投资活动现金流入小计		103,654,664.58	168,939,452.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,359,720.91	14,325,917.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			110,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,359,720.91	124,325,917.43
投资活动产生的现金流量净额		96,294,943.67	44,613,534.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,905,164.97	53,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	111,426,452.63
筹资活动现金流入小计		34,905,164.97	164,426,452.63
偿还债务支付的现金		39,000,000.00	72,423,197.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,713,183.92	31,796,366.19
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		419,873.63	10,482,557.83
筹资活动现金流出小计		72,133,057.56	114,702,121.60
筹资活动产生的现金流量净额		-37,227,892.58	49,724,331.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		218,167.00	126,674.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		104,418,014.22	43,343,244.46
加：期初现金及现金等价物余额		69,532,944.52	40,019,915.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		173,950,958.74	83,363,159.77

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		303,256,277.11	248,643,982.15
收到的税费返还		9,074,880.00	9,381,240.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,434,587.46	16,813,485.52
经营活动现金流入小计		320,765,744.57	274,838,707.67
购买商品、接受劳务支付的现金		143,285,862.36	214,510,141.73
支付给职工及为职工支付的现金		68,045,785.97	67,065,320.86
支付的各项税费		38,302,656.36	26,583,770.48
支付其他与经营活动有关的现金		23,776,333.90	21,234,101.83

经营活动现金流出小计		273,410,638.59	329,393,334.90
经营活动产生的现金流量净额		47,355,105.98	-54,554,627.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,579,664.58	6,970,695.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00	
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		100,236,140.62	171,111,861.32
投资活动现金流入小计		103,890,805.20	178,082,556.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,291,590.80	14,066,713.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		21,000,000.00	135,000,000.00
投资活动现金流出小计		28,291,590.80	149,066,713.51
投资活动产生的现金流量净额		75,599,214.40	29,015,842.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			96,451,452.63
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	116,451,452.63
偿还债务支付的现金		39,000,000.00	39,423,197.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,012,850.57	30,904,781.05
支付其他与筹资活动有关的现金		419,873.63	10,482,557.83
筹资活动现金流出小计		71,432,724.20	80,810,536.46
筹资活动产生的现金流量净额		-51,432,724.20	35,640,916.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		66,711,072.37	37,264,709.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		138,232,668.55	47,366,841.05

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,357,032.00				406,982,091.29	63,572,234.90		64,024,759.65		373,162,571.30		960,954,219.34	9,122,836.39	970,077,055.73
加：会计政策变更								-177.67		-1,599.04		-1,776.71		-1,776.71
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	180,357,032.00				406,982,091.29	63,572,234.90		64,024,581.98		373,160,972.26		960,952,442.63	9,122,836.39	970,075,279.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										75,411,784.39		75,411,784.39	-1,196,566.42	74,215,217.97
（一）综合收益总额										107,033,573.29		107,033,573.29	-1,196,566.42	105,837,006.87
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配										-31,621,788.90		-31,621,788.90			-31,621,788.90
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										-31,621,788.90		-31,621,788.90			-31,621,788.90
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	180,357,032.00			406,982,091.29	63,572,234.90			64,024,581.98		448,572,756.65		1,036,364,227.02	7,926,269.97		1,044,290,496.99

项目	2022 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													
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计				

		优 先 股	永 续 债	其 他			综 合 收 益	储 备		风 险 准 备			
一、上年期末余额	139,076,512.00				448,262,611.29	15,770,326.54		53,011,706.87		310,213,983.60	934,794,487.22	13,718,136.59	948,512,623.81
加：会计政策变更								222.91		2,006.22	2,229.13		2,229.13
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	139,076,512.00				448,262,611.29	15,770,326.54		53,011,929.78		310,215,989.82	934,796,716.35	13,718,136.59	948,514,852.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,280,520.00				-41,280,520.00	10,046,209.38				39,999,501.71	29,953,292.33	-1,972,805.15	27,980,487.18
（一）综合收益总额										70,271,882.75	70,271,882.75	-1,972,805.15	68,299,077.60
（二）所有者投入和减少资本						10,046,209.38					-10,046,209.38		-10,046,209.38
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他						10,046,209.38					-10,046,209.38		-10,046,209.38
（三）利润分配										-30,272,381.04	-30,272,381.04		-30,272,381.04
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-30,272,381.04	-30,272,381.04		-30,272,381.04
4.其他													
（四）所有者权益内部结转	41,280,520.00				-41,280,520.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	41,280,520.00				-41,280,520.00								

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	180,357,032.00			406,982,091.29	25,816,535.92		53,011,929.78		350,215,491.53	964,750,008.68	11,745,331.44	976,495,340.12

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,357,032.00				398,154,478.52	63,572,234.90			64,024,759.65	389,153,946.02	968,117,981.29
加：会计政策变更									-177.67	-1,599.04	-1,776.71
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,357,032.00				398,154,478.52	63,572,234.90			64,024,581.98	389,152,346.98	968,116,204.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										76,265,285.28	76,265,285.28

(一) 综合收益总额									107,887,074.18	107,887,074.18
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-31,621,788.90	-31,621,788.90
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,621,788.90	-31,621,788.90
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	180,357,032.00				398,154,478.52	63,572,234.90		64,024,581.98	465,417,632.26	1,044,381,489.86

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	139,076,512.00				439,434,998.52	15,770,326.54			53,011,706.87	320,308,852.08	936,061,742.93

加：会计政策变更							222.91	2,006.22	2,229.13
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	139,076,512.00			439,434,998.52	15,770,326.54		53,011,929.78	320,310,858.30	936,063,972.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,280,520.00			-41,280,520.00	10,046,209.38			41,861,210.84	31,815,001.46
（一）综合收益总额								72,133,591.88	72,133,591.88
（二）所有者投入和减少资本					10,046,209.38				-10,046,209.38
1.所有者投入的普通股									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他					10,046,209.38				-10,046,209.38
（三）利润分配								-30,272,381.04	-30,272,381.04
1.提取盈余公积									
2.对所有者（或股东）的分配								-30,272,381.04	-30,272,381.04
3.其他									
（四）所有者权益内部结转	41,280,520.00			-41,280,520.00					
1.资本公积转增资本（或股本）	41,280,520.00			-41,280,520.00					
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	180,357,032.00			398,154,478.52	25,816,535.92		53,011,929.78	362,172,069.14	967,878,973.52

公司负责人：杨敏 主管会计工作负责人：杨佩珠 会计机构负责人：杨佩珠

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江三星新材股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人股东杨阿永、杨敏和德华创业投资有限公司在原德清县三星塑料化工有限公司的基础上采用整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 8 月 28 日在湖州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330500704459485N 的营业执照，注册资本 180,357,032 元，股本为人民币 180,357,032 股。其中，无限售条件的流通股 180,357,032 股。公司股票已于 2017 年 3 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品业。经营范围：聚氯乙烯塑料粒子及制品生产、销售；钢化玻璃、镀膜玻璃、丝印玻璃、玻璃门及制冷用门体的设计、生产与销售；货物进出口，技术进出口。发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 14 日第四届董事会第二十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将德清县三星玻璃有限公司、德清盛星进出口有限公司和青岛伟胜电子塑胶有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报告九之说明。

### 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

适用 不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (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：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 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：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b. 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。

对于租赁应收款、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。

## 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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
其他应收款——出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方 [注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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

[注]系指公司合并财务报表范围内关联方

## 3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### ①具体组合及计量预期信用损失的方法

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		
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
应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方 [注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

[注]系指公司合并财务报表范围内关联方

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)	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 10. 金融工具之 (5) 金融工具减值。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 10. 金融工具之 (5) 金融工具减值。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 10. 金融工具之（5）金融工具减值。

## 15. 存货

适用 不适用

### （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

### （1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(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。

**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

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**

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

(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。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### (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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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	50.00
管理软件	5.00

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

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

**30. 长期资产减值**√适用  不适用

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

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

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

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

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

(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。

## 36. 股份支付

适用  不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 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

公司主要销售玻璃门体及玻璃制品等产品。属于在某一时点履行的履约义务，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接收上线使用、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。

## (2). 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

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

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

##### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

##### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 公司作为承租人

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

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

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

#### ①使用权资产

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

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

#### ②租赁负债

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

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

#### 2) 公司作为出租人

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

#### ①经营租赁

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

#### ②融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 售后租回

#### ①公司作为承租人

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

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

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

#### ②公司作为出租人

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

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

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	第四届董事会第十八次会议	详见“其他说明”

其他说明：

公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调

整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税负债	1,776.71	
盈余公积	-177.67	
未分配利润	-1,599.04	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	4,005.84	

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	公司及子公司货物销售收入按 13% 的税率计缴；公司委托贷款利息收入按 6% 的税率计缴。公司子公司德清盛星进出口有限公司出口货物享受“退（免）税”政策，出口退税率为 13%；子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为 13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
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 30% 后的余值	1.2%
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

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
公 司	15%
青岛伟胜电子塑胶有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构2022年认定的高新技术企业进行备案的公告》，公司于2022年通过高新技术企业认证，并取得编号为GR202233007831的《高新技术企业证书》，认定有效期为2022-2024年度，本年度公司减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，2016年5月1日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准4倍的限额即征即退。

根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）的规定，公司享受按实际支付给残疾人员的工资加计扣除办法减免企业所得税的税收优惠政策。

(3) 根据《浙江省人民政府办公厅关于深化制造业企业资源要素优化配置改革的若干意见》（浙政办发〔2019〕62号）、《浙江省人民政府关于进一步减负纾困助力中小微企业发展的若干意见》（浙政办发〔2022〕25号），公司为经信亩均效益评价A类企业，2022年度享受城镇土地使用税减免100%优惠政策。

(4) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，年应纳税所得额不超过100万元的部分，按20%税率减按25%计入应纳税所得额；超过100万元但不超过300万元的部分，按20%的税率减按50%计入应纳税所得额。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告2021年第12号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（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。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告2022年第13号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司德清县三星玻璃有限公司和德清盛星进出口有限公司符合小型微利企业的条件，本期享受上述优惠政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,816.63	2,148.63
银行存款	173,850,226.19	69,432,701.31
其他货币资金	15,428,915.92	6,630,094.58
合计	189,282,958.74	76,064,944.52
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末其他货币资金系开具银行承兑汇票存入保证金 15,332,000.00 元和存出投资款 96,915.92 元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,461,620.87	19,848,556.02
其中：		
权益工具投资	21,461,620.87	19,848,556.02
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	21,461,620.87	19,848,556.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	97,119,471.05	133,144,699.00
商业承兑票据	64,282,692.73	58,864,642.48
合计	161,402,163.78	192,009,341.48

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,369,750.28	
商业承兑票据	12,369,906.59	2,905,164.97
合计	20,739,656.87	2,905,164.97

银行承兑汇票的承兑人是拥有金融许可证的非银行金融机构，由于该类非银行金融机构系大型企业集团设立的财务公司，具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	164,785,463.40	100.00	3,383,299.62	2.05	161,402,163.78	195,107,480.56	100.00	3,098,139.08	1.59	192,009,341.48
其中：										
银行承兑汇票	97,119,471.05	58.94			97,119,471.05	133,144,699.00	68.24			133,144,699.00
商业承兑汇票	67,665,992.35	41.06	3,383,299.62	5.00	64,282,692.73	61,962,781.56	31.76	3,098,139.08	5.00	58,864,642.48
合计	164,785,463.40	/	3,383,299.62	/	161,402,163.78	195,107,480.56	/	3,098,139.08	/	192,009,341.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

银行承兑汇票组合	97,119,471.05		
商业承兑汇票组合	67,665,992.35	3,383,299.62	5.00
合计	164,785,463.40	3,383,299.62	2.05

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,098,139.08	285,160.54			3,383,299.62
合计	3,098,139.08	285,160.54			3,383,299.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	400,046,058.74
1 年以内小计	400,046,058.74
1 至 2 年	982,990.49
2 至 3 年	70,458.73

3 年以上	1,705,974.93
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	402,805,482.89

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,929,680.42	0.96	1,929,680.42	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备						1,929,680.42	0.96	1,929,680.42	100.00	
按组合计提坏账准备	402,805,482.89	100.00	22,038,404.38	5.47	380,767,078.51	199,668,160.85	99.04	12,508,666.57	6.26	187,159,494.28
其中：										
账龄组合	402,805,482.89	100.00	22,038,404.38	5.47	380,767,078.51	199,668,160.85	99.04	12,508,666.57	6.26	187,159,494.28
合计	402,805,482.89	/	22,038,404.38	/	380,767,078.51	201,597,841.27	/	14,438,346.99	/	187,159,494.28

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	400,046,058.74	20,002,302.93	5.00
1-2 年	982,990.49	294,897.15	30.00
2-3 年	70,458.73	35,229.37	50.00
3 年以上	1,705,974.93	1,705,974.93	100.00
合计	402,805,482.89	22,038,404.38	5.47

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,929,680.42			1,929,680.42		
按组合计提坏账准备	12,508,666.57	10,064,714.54		534,976.73		22,038,404.38
合计	14,438,346.99	10,064,714.54		2,464,657.15		22,038,404.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,464,657.15

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
河南统一电器股份有限公司	货款	901,780.50	诉讼后无法收回	管理层审批	否
西安长岭冰箱股份有限公司	货款	599,289.18	诉讼后无法收回	管理层审批	否
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	货款	428,610.74	诉讼后无法收回	管理层审批	否
合计		1,929,680.42	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
冰山松洋冷链（大连）股份有限公司	114,422,729.10	28.41	5,721,136.46
青岛海达源采购服务有限公司	81,926,554.01	20.34	4,096,327.70
青岛海容商用冷链股份有限公司	69,691,843.13	17.30	3,484,592.16
海信冰箱有限公司	38,551,570.74	9.57	1,927,578.54
海信容声（广东）冷柜有限公司	28,838,105.01	7.16	1,441,905.25
小 计	333,430,801.99	82.78	16,671,540.11

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	86,946,420.03	55,786,358.83
合计	86,946,420.03	55,786,358.83

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	142,216,462.10
小 计	142,216,462.10

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,053,671.43	100.00	5,219,922.01	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	6,053,671.43	100.00	5,219,922.01	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
台玻长江玻璃有限公司	1,317,760.26	21.77
杭州汇鲸科技有限公司	628,462.51	10.38
江苏传润石化有限公司	477,088.62	7.88
黄岛区聚源福房产信息咨询服务中心	472,970.12	7.81
信义节能玻璃（芜湖）有限公司	413,796.45	6.84
小计	3,310,077.96	54.68

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,021,569.30	201,608,465.29
合计	101,021,569.30	201,608,465.29

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	100,682,339.82
1 年以内小计	100,682,339.82
1 至 2 年	315,000.00
2 至 3 年	254,100.00

3 年以上	792,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	102,043,439.82

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	100,176,886.79	200,395,702.31
押金保证金	1,411,100.00	1,611,100.00
应收出口退税	339,042.67	332,618.60
备用金	115,410.36	146,045.66
应收暂付款	1,000.00	78,980.00
合计	102,043,439.82	202,564,446.57

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023年1月1日余额	36,851.28	77,130.00	842,000.00	955,981.28
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-15,750.00	15,750.00		
--转入第三阶段		-76,230.00	76,230.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-12,780.77	77,850.00	820.00	65,889.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	8,320.52	94,500.00	919,050.00	1,021,870.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	955,981.28	65,889.24				1,021,870.52
合计	955,981.28	65,889.24				1,021,870.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
湖州吴兴城市投资发展集团有限公司	委托贷款	100,176,886.79	1年以内	98.17	
国网浙江德清县供电公司	押金保证金	700,000.00	1-2年及3年以上	0.69	490,000.00
出口退税	出口退税	339,042.67	1年以内	0.33	
佛山市华亿产业园运营管理有限公司	押金保证金	254,100.00	2-3年	0.25	127,050.00
陈海林	押金保证金	200,000.00	3年以上	0.20	200,000.00
合计	/	101,670,029.46	/	99.64	817,050.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	26,627,145.30	3,452,227.07	23,174,918.23	28,069,302.00	2,814,509.73	25,254,792.27
在产品	4,455,700.33		4,455,700.33	9,340,953.61		9,340,953.61
库存商品	64,066,888.68	6,869,825.44	57,197,063.24	101,587,399.75	8,229,202.29	93,358,197.46
周转材料	71,018.41		71,018.41	82,475.78		82,475.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	672,946.81		672,946.81	673,838.71		673,838.71
合计	95,893,699.53	10,322,052.51	85,571,647.02	139,753,969.85	11,043,712.02	128,710,257.83

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,814,509.73	1,409,475.64		771,758.30		3,452,227.07
在产品						
库存商品	8,229,202.29	2,904,941.32		4,264,318.17		6,869,825.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	11,043,712.02	4,314,416.96		5,036,076.47		10,322,052.51

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货领用并投入生产
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	37,849.79	15,742.46
待抵扣增值税	234.83	
合计	38,084.62	15,742.46

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,500,000.00	51,500,000.00
其中：权益工具投资	51,500,000.00	51,500,000.00
合计	51,500,000.00	51,500,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	244,401,310.41	251,243,763.07
固定资产清理		
合计	244,401,310.41	251,243,763.07

其他说明：

期末固定资产中已有账面价值 3,414.99 万元的房屋及建筑物用于担保。

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	170,361,737.49	247,699,272.09	9,357,443.55	33,017,892.42	460,436,345.55
2. 本期增加金额		2,721,368.28	923,539.84	1,668,735.19	5,313,643.31
(1) 购置		613,457.71	882,654.88	1,277,359.04	2,773,471.63
(2) 在建工程转入		2,107,910.57	40,884.96	391,376.15	2,540,171.68
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			585,421.37		585,421.37
(1) 处置或报废			585,421.37		585,421.37
4. 期末余额	170,361,737.49	250,420,640.37	9,695,562.02	34,686,627.61	465,164,567.49
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	48,111,461.00	135,595,486.60	6,861,980.15	15,452,217.73	206,021,145.48
2. 本期增加金额	2,815,322.91	7,065,020.31	375,437.24	1,871,044.44	12,126,824.90
(1) 计提	2,815,322.91	7,065,020.31	375,437.24	1,871,044.44	12,126,824.90
3. 本期减少金额			556,150.30		556,150.30
(1) 处置或报废			556,150.30		556,150.30
4. 期末余额	50,926,783.91	142,660,506.91	6,681,267.09	17,323,262.17	217,591,820.08
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		3,171,437.00			3,171,437.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		3,171,437.00			3,171,437.00
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	119,434,953.58	104,588,696.46	3,014,294.93	17,363,365.44	244,401,310.41
2. 期初账面价值	122,250,276.49	108,932,348.49	2,495,463.40	17,565,674.69	251,243,763.07

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	873,097.35	630,530.98
工程物资		
合计	873,097.35	630,530.98

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	873,097.35		873,097.35	630,530.98		630,530.98
合计	873,097.35		873,097.35	630,530.98		630,530.98

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,317,752.35	3,317,752.35
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,317,752.35	3,317,752.35
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,063,986.97	1,063,986.97
2. 本期增加金额	407,415.22	407,415.22
(1) 计提	407,415.22	407,415.22
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,471,402.19	1,471,402.19
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	1,846,350.16	1,846,350.16
2. 期初账面价值	2,253,765.38	2,253,765.38

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	41,263,123.17			391,204.28	41,654,327.45
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	41,263,123.17			391,204.28	41,654,327.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,911,097.61			383,604.22	9,294,701.83
2. 本期增加金额	452,016.84			3,799.92	455,816.76
(1) 计提	452,016.84			3,799.92	455,816.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,363,114.45			387,404.14	9,750,518.59
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	31,900,008.72			3,800.14	31,903,808.86
2. 期初账面价值	32,352,025.56			7,600.06	32,359,625.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
青岛伟胜电子塑胶有限公司	2,460,353.97			2,460,353.97
合计	2,460,353.97			2,460,353.97

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
青岛伟胜电子塑胶有限公司	2,460,353.97			2,460,353.97
合计	2,460,353.97			2,460,353.97

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收票据坏账准备	3,232,885.69	484,932.85	3,043,132.60	456,469.89
应收账款坏账准备	20,857,426.11	3,128,613.92	13,476,112.63	2,021,416.89
存货跌价准备	8,470,083.62	1,270,512.54	9,165,077.73	1,374,761.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			284,918.79	42,737.82
递延收益	1,385,000.00	207,750.00	1,495,720.00	224,358.00

租赁负债及一年内到期的非流动负债	1,868,998.03	280,349.70	2,241,920.63	336,288.11
合计	35,814,393.45	5,372,159.01	29,706,882.38	4,456,032.37

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	67,576,138.29	10,136,420.74	63,757,706.02	9,563,655.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,613,064.85	241,959.73		
使用权资产	1,846,350.16	276,952.52	2,253,765.38	338,064.82
合计	71,035,553.30	10,655,332.99	66,011,471.40	9,901,720.72

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	276,952.52	5,095,206.49	336,288.11	4,119,744.26
递延所得税负债	276,952.52	10,378,380.47	336,288.11	9,565,432.61

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	49,677,564.04	47,114,506.93
可抵扣应收票据坏账准备	150,413.93	55,006.48
可抵扣应收账款坏账准备	1,180,978.27	962,234.36
可抵扣存货跌价准备	1,851,968.89	1,878,634.29
合计	52,860,925.13	50,010,382.06

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	9,746,751.61	9,746,751.61	
2024 年	11,341,701.71	11,341,701.71	
2025 年	8,815,647.84	8,815,647.84	
2026 年	5,816,853.90	5,816,853.90	
2027 年	11,393,551.87	11,393,551.87	
2028 年	2,563,057.11		
合计	49,677,564.04	47,114,506.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,905,164.97	
抵押借款	53,000,000.00	53,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
短期借款应付利息	57,550.00	87,999.99
合计	56,962,714.97	73,087,999.99

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	93,375,000.00	43,655,217.26
合计	93,375,000.00	43,655,217.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	106,975,414.46	66,828,069.22
应付长期资产款	1,874,355.55	2,842,806.23
合计	108,849,770.01	69,670,875.45

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	26,836.55	4,637.20

合计	26,836.55	4,637.20
----	-----------	----------

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,271,048.96	72,414,350.14	78,853,376.42	12,832,022.68
二、离职后福利- 设定提存计划	383,275.03	2,866,394.30	2,880,164.66	369,504.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	19,654,323.99	75,280,744.44	81,733,541.08	13,201,527.35

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津 贴和补贴	18,793,864.71	66,993,111.21	73,426,931.26	12,360,044.66
二、职工福利费		2,268,312.62	2,268,312.62	
三、社会保险费	269,829.17	1,834,790.23	1,859,263.54	245,355.86
其中：医疗保险费	221,704.14	1,611,425.26	1,619,070.24	214,059.16
工伤保险费	48,125.03	223,364.97	240,193.30	31,296.70
生育保险费				
四、住房公积金	207,355.08	1,020,827.92	1,041,265.00	186,918.00
五、工会经费和职工 教育经费		297,308.16	257,604.00	39,704.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计 划				
合计	19,271,048.96	72,414,350.14	78,853,376.42	12,832,022.68

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	370,058.64	2,762,988.01	2,776,283.53	356,763.12
2、失业保险费	13,216.39	103,406.29	103,881.13	12,741.55
3、企业年金缴费				
合计	383,275.03	2,866,394.30	2,880,164.66	369,504.67

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,966,447.84	4,551,325.90
消费税		
营业税		
企业所得税	12,964,277.18	2,390,323.17
个人所得税	18,302.09	10,885.81
城市维护建设税	205,103.28	216,264.66
房产税	523,620.91	396,874.19
土地使用税	49,027.20	49,027.20
教育费附加	119,017.17	117,573.20
地方教育附加	79,344.78	78,382.16
印花税	139,891.03	71,927.87
合计	18,065,031.48	7,882,584.16

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,757,742.97	11,195,918.88
合计	19,757,742.97	11,195,918.88

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	480,092.24	458,954.24
费用款	3,266,534.21	6,805,903.76
拆借款	15,943,470.13	3,864,942.53
其他	67,646.39	66,118.35
合计	19,757,742.97	11,195,918.88

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	702,172.20	797,324.03
合计	702,172.20	797,324.03

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,488.75	602.84
合计	3,488.75	602.84

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	1,198,723.60	1,502,037.60
减：未确认融资费用	31,897.77	57,441.00
合计	1,166,825.83	1,444,596.60

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,495,720.00		110,720.00	1,385,000.00	与形成资产相关
合计	1,495,720.00		110,720.00	1,385,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关

技术创新重大产业化项目一、二期补助资金	1,485,000.00			100,000.00		1,385,000.00	与资产相关
技改创新项目设备奖励	10,720.00			10,720.00			与资产相关

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见七、合并财务报表项目注释 84. 政府补助之说明

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,357,032.00						180,357,032.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	406,982,091.29			406,982,091.29
其他资本公积				

合计	406,982,091.29			406,982,091.29
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	63,572,234.90			63,572,234.90
合计	63,572,234.90			63,572,234.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,024,581.98			64,024,581.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	64,024,581.98			64,024,581.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	373,162,571.30	310,213,983.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,599.04	2,006.22
调整后期初未分配利润	373,160,972.26	310,215,989.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,033,573.29	104,230,015.68
减：提取法定盈余公积		11,012,652.20
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,621,788.90	30,272,381.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	448,572,756.65	373,160,972.26

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,599.04 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	620,149,541.12	461,833,448.69	475,105,832.02	383,513,419.28
其他业务	3,601,907.27	1,834,014.67	6,036,435.75	2,107,760.03
合计	623,751,448.39	463,667,463.36	481,142,267.77	385,621,179.31

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
玻璃门体	561,261,404.64	561,261,404.64
塑料制品	35,016,439.29	35,016,439.29
深加工玻璃	23,852,936.13	23,852,936.13
其他	3,620,668.33	3,620,668.33
按经营地区分类		
境内	618,587,456.09	618,587,456.09
境外	5,163,992.30	5,163,992.30
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	623,751,448.39	623,751,448.39
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	623,751,448.39	623,751,448.39

合同产生的收入说明：

1. 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,637.20 元。

2. 列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

1) 试运行销售收入成本

项 目	本期数	上年数
试运行销售收入	358,013.37	316,635.74
试运行销售成本	290,034.39	250,018.81

2) 确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

确定试运行销售相关成本时按照对应产品实际生产投入成本计量。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,742,392.73	977,698.97
教育费附加	1,021,873.67	557,723.83
资源税		
房产税	1,173,988.55	325,456.60
土地使用税	98,054.40	331,267.60
车船使用税		
印花税	271,280.68	102,429.31
地方教育附加	681,249.09	371,815.90
车船税	3,786.00	5,232.08
合计	4,992,625.12	2,671,624.29

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,826,501.27	3,674,775.25
仓储租赁费	1,686,194.49	1,925,527.66
业务招待费	760,858.05	299,352.42
广告费用	245,396.62	157,218.08
办公差旅费	325,709.72	327,503.88
其他	346,463.43	766,414.46
合计	7,191,123.58	7,150,791.76

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,972,468.39	5,644,501.33
办公经费	1,263,648.38	1,496,819.63
折旧摊销费用	656,262.22	1,073,484.56
业务招待费	337,434.62	209,055.39
保险费	50,555.74	104,404.06
其他	454,474.49	199,006.17
合计	8,734,843.84	8,727,271.14

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	11,142,761.20	7,596,845.08
职工薪酬	5,212,964.75	4,144,335.00
水电费	1,396,368.76	1,431,292.24
折旧摊销费	990,978.59	995,501.53
其他	393,339.46	422,059.66
合计	19,136,412.76	14,590,033.51

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,148,381.93	869,567.31
利息收入	-1,304,758.07	-996,607.18
汇兑净损益	-136,477.69	-126,674.28
其他	147,858.27	169,738.04
合计	-144,995.56	-83,976.11

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	110,720.00	164,320.00
与收益相关的政府补助	9,461,420.37	10,581,832.35
合计	9,572,140.37	10,746,152.35

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
委托贷款投资收益	3,756,551.37	6,908,149.90
应收款项融资贴现损失	-428,708.22	-1,362,213.39
合计	3,327,843.15	5,545,936.51

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,613,064.85	293,949.34
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,613,064.85	293,949.34

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-285,160.54	335,088.96
应收账款坏账损失	-10,064,714.54	-3,680,278.14
其他应收款坏账损失	-65,889.24	416,130.01
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,415,764.32	-2,929,059.17

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,314,416.96	-21,557.14
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,314,416.96	-21,557.14

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	41,881.95	582,117.96
合计	41,881.95	582,117.96

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		23.30	
合计		23.30	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		275,000.00	
其中：固定资产处置损失		275,000.00	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	380,000.00	60,000.00	380,000.00
赔款支出	203,925.00	282,918.98	203,925.00
罚款滞纳金	1,750.00	16,100.00	1,750.00
其他	16,400.00	300,000.00	16,400.00
合计	602,075.00	934,018.98	602,075.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,722,156.83	6,041,334.94
递延所得税费用	-162,514.37	1,408,475.50
合计	13,559,642.46	7,449,810.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,396,649.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,909,497.40
子公司适用不同税率的影响	-420,252.97

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,361,232.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	163,949.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	749,890.86
研究开发费用等加计扣除的影响	-2,870,461.91
残疾人工资加计扣除	-611,748.67
所得税费用	13,559,642.46

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的票据保证金	6,532,000.00	15,060,020.80
收到政府补助	386,540.37	1,192,198.85
收到银行存款利息收入	1,304,758.07	485,214.55
押金保证金	250,000.00	
其他	30,635.30	233,306.89
合计	8,503,933.74	16,970,741.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理、研发类费用	3,873,346.05	4,736,826.11
支付不符合现金及现金等价物定义的票据保证金	15,332,000.00	13,159,000.00
付现的销售类费用	3,070,459.46	4,007,829.22
押金保证金		300,000.00
其他	2,867,228.07	88,702.85
合计	25,143,033.58	22,292,358.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款收回的现金	100,000,000.00	100,204,402.52
收回初存目的为投资的定期存款及利息		60,674,354.64
合计	100,000,000.00	160,878,757.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款支付的现金		100,000,000.00
存入初存目的为投资的定期存款		10,000,000.00
合计		110,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到赎回可转换公司债券保证金		96,451,452.63
收到德清辰德实业有限公司资金拆借款	12,000,000.00	14,975,000.00
合计	12,000,000.00	111,426,452.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回购款		10,046,209.38

支付租金	419,873.63	436,348.45
合计	419,873.63	10,482,557.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	105,837,006.87	68,299,077.60
加：资产减值准备	4,314,416.96	21,557.14
信用减值损失	10,415,764.32	2,929,059.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,126,824.90	12,313,235.18
使用权资产摊销	407,415.22	434,691.25
无形资产摊销	455,816.76	491,137.26
长期待摊费用摊销		
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）	-41,881.95	-582,117.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		275,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,613,064.85	-293,949.34
财务费用（收益以“-”号填列）	1,058,855.27	266,329.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,739,356.59	-5,545,936.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-975,462.23	-441,358.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	812,947.86	1,849,834.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,824,193.85	-912,536.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,277,795.47	17,415,655.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,527,115.21	-147,640,973.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,132,796.13	-51,121,295.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	173,950,958.74	83,363,159.77
减：现金的期初余额	69,532,944.52	40,019,915.31
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	104,418,014.22	43,343,244.46
--------------	----------------	---------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,950,958.74	69,532,944.52
其中：库存现金	3,816.63	2,148.63
可随时用于支付的银行存款	173,850,226.19	69,432,701.31
可随时用于支付的其他货币资金	96,915.92	98,094.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	173,950,958.74	69,532,944.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	132,319,421.01	118,936,572.06
其中：支付货款	131,819,421.01	117,946,572.06
支付固定资产等长期资产购置款	500,000.00	990,000.00

现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 173,950,958.74 元，资产负债表中货币资金期末数为 189,282,958.74 元，差额系现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 15,332,000.00 元。

现金流量表中现金及现金等价物期初数为 69,532,944.52 元，资产负债表中货币资金期初数为 76,064,944.52 元，差额系现金流量表现金及现金等价物期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 6,532,000.00 元。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,332,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	2,905,164.97	短期借款质押担保
存货		
固定资产	34,149,850.87	银行承兑汇票、短期借款抵押担保
无形资产	16,128,640.66	银行承兑汇票、短期借款抵押担保
合计	68,515,656.50	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	293,874.91
其中：美元	37,659.38	7.23	272,119.15
欧元	2,761.90	7.88	21,755.76
港币			
应收账款	-	-	2,443,625.36
其中：美元	301,198.65	7.23	2,176,401.21
欧元	33,924.18	7.88	267,224.16
港币			
应付账款	-	-	1,712,943.82
其中：美元	214,493.60	7.23	1,549,887.85
欧元	20,700.00	7.88	163,055.97
港币			

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本**

**位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助**

**(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福利企业增值税退税	9,074,880.00	其他收益	9,074,880.00
省级生产制造方式转型示范补助	208,900.00	其他收益	208,900.00
收市场监督管理建设示范企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
电子退库吸纳脱贫补助	42,250.00	其他收益	42,250.00
稳岗补贴	35,390.37	其他收益	35,390.37
技术创新重大产业化项目一、二期补助资金	1,485,000.00	其他收益	100,000.00
技改创新项目设备奖励	10,720.00	其他收益	10,720.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
德清县三星玻璃有限公司	浙江德清	浙江德清	制造业	100.00		同一控制下企业合并
德清盛星进出口有限公司	浙江德清	浙江德清	进出口贸易	100.00		通过设立或投资等方式
青岛伟胜电子塑胶有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	60.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
青岛伟胜电子塑胶有限公司	40.00%	-1,196,566.42		7,926,269.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

子公司名称	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
青岛伟胜电子塑胶有限公司	59,831,347.59	48,827,406.84	108,658,754.43	88,843,079.51		88,843,079.51	29,636,179.14	50,219,220.99	79,855,400.13	57,048,309.15		57,048,309.15

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
青岛伟胜电子塑胶有限公司	39,831,814.22	-2,991,416.06	-2,991,416.06	-1,694,417.19	54,528,483.13	-4,932,012.87	-4,932,012.87	3,279,644.00

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见七、合并财务报表项目注释 4. 应收票据、6. 应收款项融资、8. 其他应收款之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### (1) 货币资金

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

###### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 82.78%（2022 年 12 月 31 日：70.30%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	56,962,714.97	58,974,055.52	58,974,055.52		
应付票据	93,375,000.00	93,375,000.00	93,375,000.00		
应付账款	108,849,770.01	108,849,770.01	108,849,770.01		
其他应付款	19,757,742.97	19,757,742.97	19,757,742.97		
一年内到期的非流动负债	702,172.20	758,754.35	758,754.35		
租赁负债	1,166,825.83	1,442,037.60		1,442,037.60	
小 计	280,814,225.98	283,157,360.45	281,715,322.85	1,442,037.60	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	73,087,999.99	74,198,249.99	74,198,249.99		
应付票据	43,655,217.26	43,655,217.26	43,655,217.26		
应付账款	69,670,875.45	69,670,875.45	69,670,875.45		
其他应付款	11,195,918.88	11,195,918.88	11,195,918.88		
一年内到期的非流动负债	797,324.03	875,313.98	875,313.98		
租赁负债	1,444,596.60	1,502,037.60		1,502,037.60	
小 计	199,851,932.21	201,097,613.16	199,595,575.56	1,502,037.60	

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 20,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见七、合并财务报表项目注释 82、外币货币性项目之说明。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		21,461,620.87	51,500,000.00	72,961,620.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		21,461,620.87	51,500,000.00	72,961,620.87
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		21,461,620.87	51,500,000.00	72,961,620.87
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			86,946,420.03	86,946,420.03
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		21,461,620.87	138,446,420.03	159,908,040.90
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 21,461,620.87 元，公司根据 2023 年 6 月 30 日该权益工具投资最新净值确认公允价值。

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

适用 不适用

1. 对于公司持有的底层资产为非上市公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 51,500,000.00 元，如果报告期内有交易的，以最近一次交易价格作为公允价值；无交易的，根据被投资基金经营情况、财务状况，未发生重大变动的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

2. 本公司持有的应收款项融资 86,946,420.03 元，系公司预计用于背书或贴现的应收票据，考虑到票据期限较短，公司采用票面金额确认其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告九、在其他主体中的权益中说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德清辰德实业有限公司	同一实际控制人
德清县杨帆塑料厂	公司高管关系密切的家庭成员控制的企业
崔颖	实际控制人杨敏的配偶

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
德清县杨帆塑料厂	房屋及建筑物					120,000.00	120,000.00	9,206.56	9,085.24		679,514.24

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨敏、崔颖	20,000,000.00	2022/8/22	2023/8/21	否
杨敏	35,805,000.00	2022/8/4	2026/2/5	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
德清辰德实业有限公司	864,942.53	2022-05-30	2023-07-30	注
德清辰德实业有限公司	3,000,000.00	2022-06-14	2023-07-30	注
德清辰德实业有限公司	12,000,000.00	2023-06-30	2023-07-30	注

注：为解决控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司正常资金周转问题，降低融资成本，公司与关联方德清辰德实业有限公司共同向控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司提供借款。2021年7月30日召开的公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，公司向控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司提供不超过1,300万元借款额度，借款年利率为4.25%，借款额度期限为24个月。2022年1月26日召开的公司第四届董事会第八次会议审议通过公司向控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司增加1,600万元借款额度，借款年利率为4.25%，借款期限至2023年7月30日，合计借款额度为2,900万元，相应额度在期限内可滚动使用。公司控股股东及实际控制人杨敏先生、杨阿永先生控制的德清辰德实业有限公司持有控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司30%的股权，德清辰德实业有限公司本次按持股比例同比例向控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司提供1,450万元借款额度，借款年利率为4.25%，借款期限至2023年7月30日，控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司另一股东威铨工业控股有限公司未提供借款。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	130.32	72.59

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	德清辰德实业有限公司	15,943,470.13	3,864,942.53

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

(1) 公司拟变更控制权事项。

2023年3月22日，公司实际控制人杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司签订了《控制权转让框架协议》《股份转让协议》《表决权放弃协议》，公司与金玺泰有限公司签订了《股份认购协议》。《股份转让协议》约定，金玺泰有限公司通过协议转让方式受让取得杨敏、杨阿永合计持有的公司25,525,500股股份，约占本次向特定对象发行前公司总股本的14.15%。《表决权放弃协议》约定，杨敏、杨阿永同意不可撤销地放弃其合计持有的公司66,030,594股股份，即公司36.61%股份对应的表决权。杨敏、杨阿永完成上述股权转让并放弃上述股份表决权后，金玺泰有限公司将成为公司单一拥有表决权股数占总股本比例最大的股东，将变更为公司控股股东，金银山持有金玺泰有限公司80%股权，金银山将变更为公司实际控制人。

2023年8月1日，三星新材公告，近日收到金玺泰转发的国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反执二审查决定[2023]464号）。

截至2023年6月30日和本公告日，此次股份转让、控制权变更事项尚未获得上交所合规确认函，尚未实施。

(2) 公司将向特定对象发行股票。

《股份认购协议》约定，公司将向特定对象金玺泰有限公司发行股票。公司于2023年3月22日召开的第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过，独立董事已发表了事前认可意见和同意的独立意见，同意公司向特定对象金玺泰有限公司发行股票。本次发行定价基准日为2023年3月23日，发行价格为11.04元/股，发行股票数量不超过本次发行前公司总股本的30%，即不超过54,107,109股。按本次发行数量上限54,107,109股计算，本次向特定对象发行完成后，金玺泰有限公司持有的公司股份将增至79,632,609股，约占本次向特定对象发行后公司总股本的33.96%。本次向特定对象发行完成后，将进一步巩固金玺泰有限公司对公司的控制权。

根据有关规定，本次向特定对象发行股票尚需履行如下程序：本次向特定对象发行股票事项经上海证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册，最终发行方案以中国证监会同意注册的方案为准。若本次向特定对象发行股票未获得上海证券交易所审核通过或中国证监会注册等原因未能成功实施的，则杨敏、杨阿永将在符合相关法律法规及监管政策的前提下，通过股权转让、减持等方式巩固金玺泰有限公司对公司的控制权。

截至2023年6月30日和本公告日，向特定对象金玺泰发行股票尚未实施。

(3) 公司拟增资收购国华金泰。

三星新材于2023年6月26日召开董事会，通过了《关于向国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资暨关联交易的议案》，拟以现金4,000万元对国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资，本次增资事项完成后，三星新材将持有国华金泰80%的股权，国华金泰将被纳入公司合并报表范围。此次交易为关联交易，不构成重大资产重组。国华金泰已经获得山东省建设项目备案证明，未来拟从事光伏玻璃生产制造及深加工项目。

2023年7月13日，三星新材2023年第二次临时股东大会通过了《关于向国华金泰（山东）新材料科技有限公司增资暨关联交易的议案》。

此次对国华金泰的增资事项的交割需满足如下两个条件：三星新材实际控制人杨敏、杨阿永通过协议转让方式向金玺泰转让合计持有的25,525,500股股份的交易已获得上海证券交易所出具的合规确认函；该25,525,500股股份的交易对应的股份转让于中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份过户登记。

截至2023年6月30日和本公告日，国华金泰增资收购目前尚未实施。如实施可能会对公司未来经营情况产生重大影响。

以上变更控制权、向特定对象发行股票、公司拟收购国华金泰三个事项截至本公告日尚未实施，无法估计对财务状况和经营成果的影响数。

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报告七、合并财务报表项目注释 61. 营业收入和营业成本之说明。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**1. 委托贷款情况**

根据 2022 年 8 月 23 日公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议和 2022 年 9 月 8 日召开的 2022 年第四次临时股东大会决议，同意公司使用闲置自有资金进行委托贷款。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司存在的委托贷款本金明细如下：

单位：万元

贷款对象	是否关联方	委托银行	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
湖州吴兴城市投资发展集团有限公司	否	中国工商银行股份有限公司德清支行	10,000.00	7.50%	湖州吴兴南太湖建设投资集团有限公司	生产经营
合计			10,000.00			

## 2. 控股股东股权质押情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际控制人杨阿永、杨敏累计质押其持有的本公司股份 51,881,700 股，占实际控制人所持本公司股份总数的 50.81%，占本公司总股本的 28.77%。

## 8、其他

√适用 □不适用

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报告七、合并财务报表项目注释 25、使用权资产之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报告五、重要会计政策及会计估计 42. 租赁之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	932,306.77	732,315.35
合计	932,306.77	732,315.35

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	46,951.03	49,822.43
与租赁相关的总现金流出	1,352,180.40	1,246,367.22

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报告十、与金融工具相关的风险之说明。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	387,819,917.82
1 年以内小计	387,819,917.82
1 至 2 年	255,235.28

2 至 3 年	70,458.72
3 年以上	1,405,915.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	389,551,527.28

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,929,680.42	1.00	1,929,680.42	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备						1,929,680.42	1.00	1,929,680.42	100.00	
按组合计提坏账准备	389,551,527.28	100.00	20,857,426.11	5.35	368,694,101.17	190,748,844.13	99.00	11,546,432.21	6.05	179,202,411.92
其中：										
合并财务报表范围内应收款项组合	1,025,703.69	0.26				2,029,428.29	1.05			
账龄组合	388,525,823.59	99.74	20,857,426.11	5.35	368,694,101.17	188,719,415.84	97.95	11,546,432.21	6.05	179,202,411.92
合计	389,551,527.28	/	20,857,426.11	/	368,694,101.17	192,678,524.55	/	13,476,112.63	/	179,202,411.92

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	386,794,214.13	19,339,710.71	5.00
1-2 年	255,235.28	76,570.58	30.00
2-3 年	70,458.72	35,229.36	50.00
3 年以上	1,405,915.46	1,405,915.46	100.00
合计	388,525,823.59	20,857,426.11	5.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,929,680.42			1,929,680.42		
按组合计提坏账准备	11,546,432.21	9,845,970.63		534,976.73		20,857,426.11
合计	13,476,112.63	9,845,970.63		2,464,657.15		20,857,426.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,464,657.15

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
河南统一电器股份有限公司	货款	901,780.50	诉讼后无法收回	管理层审批	否
西安长岭冰箱股份有限公司	货款	599,289.18	诉讼后无法收回	管理层审批	否
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	货款	428,610.74	诉讼后无法收回	管理层审批	否
合计	/	1,929,680.42	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
冰山松洋冷链（大连）股份有限公司	114,422,729.10	29.37	5,721,136.46
青岛海达源采购服务有限公司	81,662,869.85	20.96	4,083,143.49
青岛海容商用冷链股份有限公司	66,608,668.15	17.10	3,330,433.41

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
海信冰箱有限公司	38,551,570.74	9.90	1,927,578.54
海信容声(广东)冷柜有限公司	28,838,105.01	7.40	1,441,905.25
小计	330,083,942.85	84.73	16,504,197.15

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	128,822,886.79	208,466,596.36
合计	128,822,886.79	208,466,596.36

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	121,464,375.67
1 年以内小计	121,464,375.67
1 至 2 年	7,328,511.12
2 至 3 年	254,100.00
3 年以上	422,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	129,468,986.79

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	100,176,886.79	200,395,702.31
拆借款及利息	28,250,000.00	7,328,743.05
押金保证金	1,041,100.00	1,241,100.00
应收暂付款	1,000.00	78,980.00
合计	129,468,986.79	209,044,525.36

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2023年1月1日余额	29,699.00	76,230.00	472,000.00	577,929.00
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-15,750.00	15,750.00		
--转入第三阶段		-76,230.00	76,230.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	-11,399.00	78,750.00	820.00	68,171.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,550.00	94,500.00	549,050.00	646,100.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	577,929.00	68,171.00				646,100.00
合计	577,929.00	68,171.00				646,100.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
湖州吴兴城市投资发展集团有限公司	委托贷款	100,176,886.79	1年以内	77.38	
青岛伟胜电子塑胶有限公司	拆借款	28,250,000.00	1年以内及1-2年	21.82	
国网浙江德清县供电有限公司	押金保证金	550,000.00	1-2年及3年以上	0.42	340,000.00
佛山市华亿产业园运营管理有限公司	押金保证金	254,100.00	2-3年	0.20	127,050.00
合肥美菱股份有限公司	押金保证金	100,000.00	3年以上	0.08	100,000.00
合计	/	129,330,986.79	/	99.90	567,050.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,767,776.56		33,767,776.56	33,767,776.56		33,767,776.56
对联营、合营企业投资						
合计	33,767,776.56		33,767,776.56	33,767,776.56		33,767,776.56

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
德清县三星玻璃有限公司	10,031,484.15			10,031,484.15		
德清盛星进出口有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青岛伟胜电子塑胶有限公司	22,736,292.41			22,736,292.41		
合计	33,767,776.56			33,767,776.56		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	586,907,531.83	431,801,501.72	429,305,101.66	336,193,622.37
其他业务	2,301,100.99	1,167,460.07	3,039,847.96	845,803.44
合计	589,208,632.82	432,968,961.79	432,344,949.62	337,039,425.81

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
玻璃门体	561,018,069.51	561,018,069.51
塑料制品	2,589,455.78	2,589,455.78
深加工玻璃	23,300,006.54	23,300,006.54
其他	2,301,100.99	2,301,100.99
按经营地区分类		
境内	589,208,632.82	589,208,632.82
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	589,208,632.82	589,208,632.82
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	589,208,632.82	589,208,632.82

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

1) 试运行销售收入成本

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	358,013.37	316,635.74
试运行销售成本	290,034.39	250,018.81

2) 确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

确定试运行销售相关成本时按照对应产品实际生产投入成本计量。

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资贴现损失	-315,538.99	-1,277,178.91
委托贷款投资收益	3,756,551.37	6,908,149.90
资金拆借产生的利息收入	148,488.27	397,579.93
合计	3,589,500.65	6,028,550.92

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	41,881.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	497,260.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,613,064.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	3,756,551.37	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-602,075.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	638,145.50	
少数股东权益影响额（税后）	-60,273.85	
合计	4,728,811.89	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
福利企业增值税退税	9,074,880.00	根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，2016年5月1日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准4倍的限额即征即退，因此项退税与公司业务密切相关，且在较长的期限内可连续地获取，故公司将其界定为经常性损益的项目

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.61	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.14	0.58	0.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：杨敏

董事会批准报送日期：2023年8月14日

## 修订信息

适用 不适用