

汕头万顺新材集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-062



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杜成城、主管会计工作负责人洪玉敏及会计机构负责人(会计主管人员)邱诗斗声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在技术创新风险、原材料价格波动风险、市场拓展风险、海外业务风险、投资建设及收购整合风险、对外担保风险、宏观经济政策及经济运行情况变化引致的风险。详见“第三节管理层讨论与分析；十一、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	32
第五节 环境和社会责任.....	35
第六节 重要事项	41
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	57
第九节 债券相关情况.....	58
第十节 财务报告	62

备查文件目录

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

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	汕头万顺新材集团股份有限公司
万顺新材	指	公司证券简称：万顺新材，证券代码：300057
万顺转债	指	公司债券简称：万顺转债，债券代码：123012
万顺转 2	指	公司债券简称：万顺转 2，债券代码：123085
包装材料分公司	指	公司分公司汕头万顺新材集团股份有限公司包装材料分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司，公司持股 100%
万顺贸易	指	公司全资子公司汕头市万顺贸易有限公司，公司持股 100%
香港万顺	指	公司全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司，公司持股 100%
广东万顺	指	公司全资子公司广东万顺科技有限公司，公司持股 100%
东通光电	指	公司全资子公司汕头市东通光电材料有限公司，公司持股 100%
江苏中基	指	公司全资子公司江苏中基新能源科技集团有限公司，公司持股 100%
万顺新富瑞	指	公司全资子公司江苏万顺新富瑞科技有限公司，公司持股 100%
万顺兆丰林	指	公司全资子公司汕头万顺新材兆丰林科技有限公司，公司持股 100%
万顺金辉业	指	公司控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司，公司持股 70%
众智同辉	指	公司参股公司北京众智同辉科技有限公司，公司持股 21.01%
万顺物业	指	广东万顺全资子公司汕头市万顺物业管理有限公司，广东万顺持股 100%
万顺汉晶	指	广东万顺控股子公司广东万顺汉晶科技有限公司，广东万顺持股 51.00%
香港中基	指	江苏中基全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司，江苏中基持股 100%
安徽中基	指	江苏中基全资子公司安徽中基电池箔科技有限公司，江苏中基持股 100%
江苏华丰	指	江苏中基全资子公司江苏华丰铝业有限公司，江苏中基持股 100%
鼎圭新材	指	江苏中基全资子公司鼎圭新材料科技（上海）有限公司，江苏中基持股 100%
四川万顺中基	指	江苏中基全资子公司四川万顺中基铝业有限公司，江苏中基持股 100%
深圳宇镨	指	江苏中基控股子公司深圳宇镨新材料有限公司，江苏中基持股 51%
安徽美信	指	安徽中基全资子公司安徽美信铝业有限公司，安徽中基持股 100%
惠州宇镨	指	深圳宇镨全资子公司宇镨新材料（惠州）有限公司，深圳宇镨持股 100%
湖北宇镨	指	深圳宇镨全资子公司宇镨新材料（湖北）有限公司，深圳宇镨持股 100%

江苏宇锵	指	深圳宇锵全资子公司江苏宇锵新材料有限公司，深圳宇锵持股 100%
光彩新材	指	公司原全资子公司汕头市光彩新材料科技有限公司，已出售
三大业务	指	公司铝加工业务、纸包装材料业务、功能性薄膜业务
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万顺新材	股票代码	300057
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	汕头万顺新材集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万顺新材		
公司的外文名称（如有）	Shantou Wanshun New Material Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wanshun New Material		
公司的法定代表人	杜成城		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄薇	杨时哲
联系地址	广东省汕头保税区万顺工业园	广东省汕头保税区万顺工业园
电话	0754-83597700	0754-83597700
传真	0754-83590689	0754-83590689
电子信箱	wanshun1@wanshun.cn	wanshun1@wanshun.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,456,612,937.67	2,781,865,041.09	-11.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,194,100.47	120,665,712.82	-74.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	534,336.14	115,544,131.30	-99.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	189,762,332.92	-165,262,765.33	214.82%
基本每股收益（元/股）	0.0343	0.1765	-80.57%
稀释每股收益（元/股）	0.0343	0.1659	-79.32%
加权平均净资产收益率	0.56%	3.36%	-2.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,530,913,008.80	10,311,988,600.22	-7.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,512,357,204.42	5,525,488,180.61	-0.24%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0343

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资	26,394,853.18	出售光彩新材 100%股权收益和处置报

产减值准备的冲销部分)		废固定资产损益
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	6,413,099.92	电容式 ITO 导电膜项目补助;省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助、科技发展补助资金、政府财政补助资金、财政奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,865,439.80	远期结售汇合约公允价值变动损益、可转让定期存单利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,664,601.96	
减:所得税影响额	588,635.22	
少数股东权益影响额(税后)	760,391.39	
合计	30,659,764.33	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务及其产品

公司聚焦新材料产业，主要从事铝加工、纸包装材料、功能性薄膜材料三大业务。

业务类别	主要产品	产品用途
铝加工业务	铝箔、铝板带、涂碳箔	主要应用于电池、电容器、印制电路板等电子元器件领域；食品、饮料、卷烟、医药等包装领域；日用领域等。
纸包装材料业务	转移纸、复合纸	主要应用于烟标、酒标、日化、礼品等包装领域。
功能性薄膜材料业务	高阻隔膜、导电膜、节能膜、车衣膜、纳米炫光膜等	高阻隔膜主要应用于光伏封装、食品药品包装、电子器件封装、显示器封装等领域。 导电膜主要应用于触摸屏、PDLC 等领域。 节能膜主要应用于建筑、车膜等节能领域。 车衣膜主要应用于汽车，起到保护车漆、提升外观的作用。 纳米炫光膜主要应用于手机后盖玻璃装饰等领域。

2、经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、生产、检测和销售网络体系。公司根据市场需求及自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

（1）采购模式

公司根据客户订单情况制定生产计划，采用持续分批量的形式向供应商进行采购。公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，原材料供应稳定。同时，公司已建立了一套完整、严格的采购管理程序，主要包括供应商评估及管理程序、物料采购程序、价格评审程序等，旨在加强采购管理，控制采购成本，确保满足生产所需的物料。

（2）生产模式

公司主要采取订单生产模式，生产环节按照客户的订单有序展开，满足客户的需要。生产部门根据订单制定生产计划，进行统一生产调度、组织管理和质量控制，确保按时按质完成生产任务。

（3）销售模式

为保持客户的稳定性、保证产品及服务的质量，同时为有利于及时了解市场、不断优化产品结构，公司主要以直接销售模式为主，由营销部门负责产品的销售、推广等工作。

3、主要经营情况及业绩驱动因素

2023 年上半年，公司围绕铝加工、纸包装材料、功能性薄膜三大业务领域，持续构建在新材料领域的核心竞争优势，但由于年初下游客户去库存需求阶段性放缓、国内外铝价差波动等综合因素，公司整体业绩有所下滑，实现营业收入 245,661.29 万元，同比下降 11.69%；归属于上市公司股东的净利润 3,119.41 万元，同比下降 74.15%。

4、公司所属行业

公司主营业务包括铝加工、纸包装材料、功能性薄膜三大业务板块。公司始终高度重视技术创新，以新技术新产品为依托，积极切入具有较高发展潜力的细分市场，推动主营业务板块不断延伸，从而支撑公司业务的可持续增长。公司聚焦新材料产业，依托技术创新和并购两大手段，已发展成为国内铝加工、纸包装材料和功能性薄膜细分领域的领先企业。

5、行业发展概况

（1）铝加工行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），铝箔属于“C32 有色金属冶炼和压延加工业”大类下的“C3252 铝压延加工”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），铝箔行业属于“C32 有色金

属冶炼和压延加工业”。在通常意义上，把铝或铝合金带卷经轧制后形成的厚度小于或等于 0.2 毫米的铝带材称为铝箔。铝箔按用途可分为包装箔、空调箔、电子箔、电池箔等，除因出色的屏蔽性被广泛应用于包装行业外，铝箔也被广泛用于汽车制造、纺织、电子工业、机电、航空航天、建筑、造船等行业，是一项重要的工业原材料。

根据中国有色金属加工工业协会发布的数据，2022 年中国铝箔材产量约为 502 万吨，同比增长 10.3%，其中包装及容器箔产量 245 万吨，增幅 4.3%，电池箔产量 28 万吨，增幅 100%。我国是全球规模最大的铝生产国和消费国，铝产业规模及消费需求继续呈现稳步增长的态势，主要反映在建筑、交通、电力、机械等领域。从未来发展前景上看，无论是供应量还是需求量都仍有较大的发展空间。

作为铝箔的一种，电池箔主要用作电池集流体，可降低电池内阻、提高电池充放电效率和使用寿命。目前电池箔需求增长主要受新能源汽车拉动，同时得益于新型储能领域的超预期增长。根据 SNE Research、GGII 等发布的文章预测，2025 年全球动力电池出货量将不低于 1,400GWh，将为电池铝箔带来巨大的市场空间；此外在储能电池、软包电池、钠离子电池等领域，电池铝箔也有着广阔的应用前景。

（2）纸包装材料行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），纸包装材料属于“C22 造纸和纸制品业”大类下的“C2239 其他纸制品制造”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），纸包装材料行业属“C22 造纸和纸制品业”。按包装材料分类，包装行业可分为纸包装、金属包装、塑料包装、玻璃包装等细分子行业。根据市场研究机构 SmithersPira 的预计，全球包装市场在 2016 到 2026 年期间的复合年增长率为 3.8%，将从 8,063 亿美元增长到 11,621 亿美元，全球市场规模呈稳步增长趋势。得益于下游行业的良好发展以及对纸包装需求的持续增长，中国纸包装行业也将保持稳步上升的趋势。

（3）功能性薄膜行业发展状况 根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），功能性薄膜属于“C29 橡胶和塑料制品业”大类下的“C2921 塑料薄膜制造”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），功能性薄膜行业属“C29 橡胶和塑料制品业”。

新材料产业作为我国基础性、战略性和先导性产业，近年来行业增速较快，根据国家开发投资集团有限公司和中商产业研究院的数据测算，2015 至 2025 年我国新材料行业年复合增长率将达到 18.7%，至 2025 年，行业市场规模将达到 10 万亿。“十四五期间”，在产业政策支持下，新材料行业规模预期扩张，产业结构也将进一步优化。功能性薄膜行业是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，近年来行业投资快速增长，国内功能性薄膜产品研发能力迅速提升，已逐步实现技术本土化，淘汰落后产能、加快产品转型升级工作取得了明显成效。功能性薄膜品种日益增加，在电子、建筑、交通、食品、医药等下游领域将得到更加广泛的应用，从低端市场向日益高端市场延伸；与此同时，在动力电池、平板显示、节能减排等新领域将开辟更大的应用市场空间。

按薄膜的功能性分类，薄膜行业可分为光学膜、电池膜、光伏膜、窗膜、包装膜、其他功能性薄膜等细分子行业。目前，公司功能性薄膜产品涉及光伏膜（光伏板高阻隔膜）、光学膜（导电膜、纳米炫光膜等）、窗膜（智能光控隔热膜等节能膜）、包装膜（食品药品高阻隔膜）等领域。

6、行业发展趋势

（1）铝加工行业

①行业市场集中度进一步提高

近年来，原材料价格的波动进一步加大，国内铝箔产业中部分生产技术不够成熟、客户基础不够稳固、生产成本较高的中小型铝箔企业因无法承受市场波动的考验，已陆续被迫退出，市场份额逐步集中到成本控制能力强、生产规模大、技术水平领先、市场信誉良好的大型铝箔生产企业中，这也是未来中国铝箔行业的发展趋势，中国铝箔行业的产业升级仍有很大的空间。

②产品结构将进一步趋向合理化，高精度电子铝箔是铝箔行业的发展方向

铝箔代表了铝加工工业的先进程度和发展水平，我国现有铝箔产品品种方面存在结构不合理、中低档产能过剩、高质量产品不足的现象。未来，我国铝箔工业产品结构将进一步趋向合理化，中高檔铝箔产品的生产比重将不断加大，产品的国际竞争能力不断提高，总体上向更宽、更薄的方向发展。随着国民生活水平提高、消费结构改变和技术的进步，铝箔在日常生活中的应用越来越广泛，应用领域从传统的香烟包装、空调箔、药箔等扩展到液体软包装、高端电容器和动力电池、储能电池等高端领域，高精度电子铝箔已成为铝箔行业最具市场潜力和高附加值的发展方向。

③新能源汽车、储能行业的发展将为电池箔带来广阔的发展空间

当前，中国及其他世界主要经济体均提出“碳中和”的发展目标，汽车电动化是实现碳中和的重要方式，多个经济体对新能源汽车政策逐步加码，为新能源汽车相关产业链带来历史性发展机遇。2021年7月国家发改委、能源局发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，提出“十四五”发展的指导思想、基本原则和发展目标，并首次明确了多项具体举措，将加速推进新型储能由商业化初期向规模化发展转变。新型储能行业作为国家重点发展方向之一，未来将得到长足发展。作为新能源汽车、储能电池的重要原材料之一，电池铝箔的市场空间进一步打开。

（2）纸包装材料行业

①纸包装原材料的绿色环保化

循环经济与绿色包装是国家包装发展的重点。大力发展循环经济和绿色包装既能充分利用和节省国家资源，又能起到保护环境的作用。绿色环保包装就是选用包装材料时尽量避免或减少包装物，尽可能对回收的包装物进行重复使用，尽可能把包装废弃物进行再循环使用或再生为有用的材料。绿色环保包装材料应符合减量化（Reduce）、重复化（Reuse）、循环化（Recycle）的“3R”标准，同时还强调包装废弃物要实现可降解化（Degradable）。在包装材料的绿色环保化趋势下，包装制造业将围绕减量、回收、循环等绿色包装的核心要素，积极采用用材节约、易于回收、科学合理的适度包装解决方案。公司纸包装材料的主导产品转移纸具有能自然降解、可回收再生利用等特性，被公认为环保生态型产品，符合国际环保潮流，为国家鼓励推广使用的产品，其经济性和实用性突出；产品外观华丽，具有防伪特性，极大提高了商品的附加值。

②生产技术自动化、提倡集约生产方式

我国纸包装材料行业生产的转移纸、复合纸类产品原主要用于烟标、酒标市场，制造企业投入新型设备的热情不大。但随着电子、日化产品等下游需求的扩大、人工成本的提高以及烟草行业的调结构优库存，制造企业寻求更加高效率、低能耗、多功能的生产设备和生产方式成为行业发展的趋势，单一功能性的包装机械也将逐步被技术先进、多用途的一体化包装生产设备所淘汰。

③纸包装行业经营服务模式一体化

随着下游行业客户对纸包装材料提出了更高、更严格的要求，不仅局限于产品质量的要求，还包含对制造企业包装方案优化、产品设计、交货的及时性、资金实力、物流配送与仓储等综合能力测评。纸包装行业经营模式已经由过去单一的生产制造销售模式向更符合现代产业发展趋势、更契合客户需求的包装整体解决方案的服务模式转变，包装一体化服务是行业未来发展的潮流和趋势。

（3）功能性薄膜行业

功能性薄膜行业作为技术密集型产业，现阶段生产企业寻求提高技术含量，提升薄膜产品的技术附加值是行业发展的趋势。

①导电膜市场需求放缓，磁控纳米光学膜新材料潜质可期

近年来，因全球智能手机和平板电脑市场走向饱和，产品价格竞争激烈，加上技术更迭，导电膜在智能终端应用领域市场需求下降。而随着折叠手机陆续导入消费市场，折叠技术成为当下热流，公司推出的磁控纳米光学膜方案被终端品牌客户所认可，市场逐步打开。

②高阻隔膜阻隔性的提高使其应用领域从包装膜端向光伏膜、光学膜端延伸

高阻隔膜以往主要应用于包装领域（如食品、药品包装），主要是为了阻隔空气中的氧气和水蒸气，提高食物、药品保质期。伴随光伏、电子、显示技术的快速发展，阻隔性的高低将直接影响各器件的使用寿命，光伏、电子、显示领域均对自身封装工艺过程中的阻隔膜有了更高的要求，高阻隔膜在光伏、电子、显示领域的延伸大有可为。

③车衣膜、节能膜等产品发展潜力十足

车衣膜具备优良的抗冲击、抗穿刺、抗腐蚀、抗断裂和耐候性，使用在车身上可以使得漆面与空气隔绝，起到保护车身、提升外观的作用。随着中国汽车行业的高速发展、汽车保有量的增加，车衣膜养护服务消费必将会演变为一种日常消费，车衣膜这个朝阳产业正在成为中国汽车产业链条中关键的一部分，发展潜力十足。节能膜具有良好的隔热性能，为节能减排助力，一方面，普通隔热功能的节能膜将继续在中低端汽车前后装、建筑玻璃贴膜市场占据较大份额；另一方面，在中高端汽车、建筑玻璃贴膜市场，智能光控隔热膜、Low-e 功能膜正在成为客户消费升级的新依托。

二、核心竞争力分析

1、报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。经不懈努力和沉淀，公司竞争优势得到了进一步加强，具体如下：

（1）技术研发优势

公司一贯重视技术研发创新，持续加大研发投入，截至 2023 年 6 月累计拥有 43 项发明专利、258 项实用新型专利和多项非专利技术，是国际先进、国内领先的“国家级高新技术企业”。同时，公司已培育形成一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，建立起一套完整、先进可靠的生产作业规范体系，具备较强的技术创新和产品研发能力。

（2）生产规模优势

公司的关键生产设备为国际先进水平，具有产量大、效率高、质量好的特点，生产规模稳居同行业前列。生产规模优势一方面衍生了大宗定制采购的成本优势，另一方面使公司有能满足客户采购需求，确保及时交货。

（3）客户资源优势

公司拥有完善的营销网络和稳定的客户群，凭借优良的产品品质、良好的信誉、健全的客户服务体系 and 不断进取的营销团队，在长期的经营过程中积累了丰富的客户资源，与下游客户建立起了长期、稳定的合作关系。

（4）产品结构优势

基于对铝加工、纸包装材料和功能性薄膜行业的深刻理解及多年来的研发积累，公司在各个业务领域形成了分布合理、覆盖面广的产品结构，囊括了国内外客户的主流市场需求，产品系列齐全，具有较大的客户拓展及选择空间。

2、报告期内新增专利 26 项，具体如下：

序号	名称	专利号	专利申请日	专利权期限
发明专利				
1	合金化高剥离强度高热封强度 SP 药包用双零铝箔	ZL 2018 1 1587433.6	2018-12-25	二十年
2	一种油墨印刷纸表面覆膜工艺	ZL 2021 1 0743096.0	2021-7-1	二十年
3	一种 1 系合金铸轧板铸轧过程晶粒尺寸的控制方法	ZL 2021 1 1538159.5	2021-12-16	二十年
4	一种涂树脂铝箔盖板用铝箔及其制备方法	ZL 2022 1 0378805.4	2022-4-12	二十年
5	一种高强高电导率 Al-Fe-La-Cu 铝合金箔及其制备方法	ZL 2022 1 0377915.9	2022-4-12	二十年
实用新型专利				
1	高附着性铝层电子复合铝膜及其生产设备	ZL 2022 2 1291602.3	2022-5-27	十年
2	一种锂离子电池极片测量装置	ZL 2022 2 1795039.3	2022-7-12	十年
3	一种循环自清洁铝箔生产车间用除蚊虫装置	ZL 2022 2 2210779.2	2022-8-19	十年
4	一种铝卷切边设备的废边牵引装置	ZL 2022 2 2796916.5	2022-10-24	十年
5	一种减少油墨辊蘸取泡沫油墨的印刷装置	ZL 2022 2 2875303.0	2022-10-31	十年
6	一种镭射包装材料纸	ZL 2022 2 3021723.9	2022-11-14	十年
7	一种轧制油储油箱清洁装置	ZL 2022 2 3182150.8	2022-11-30	十年
8	一种管芯运输小车	ZL 2022 2 3182003.0	2022-11-30	十年
9	一种涂碳铝箔	ZL 2022 2 3243836.3	2022-12-5	十年
10	一种电池箔材包装箱	ZL 2022 2 3243843.3	2022-12-5	十年
11	一种新型锂电池用铝箔	ZL 2022 2 3243856.0	2022-12-5	十年
12	一种电池铝箔储存用木箱	ZL 2022 2 3368700.5	2022-12-15	十年
13	一种铝箔表面除油装置	ZL 2022 2 3368685.4	2022-12-15	十年
14	一种铝箔轧辊轴承拆卸装置	ZL 2022 2 3403562.X	2022-12-19	十年
15	一种铝箔表面铝粉冲洗装置	ZL 2022 2 3413660.1	2022-12-19	十年
16	一种铝箔双合油雾回收装置	ZL 2022 2 3404343.3	2022-12-19	十年
17	一种用于铝箔生产的氩气退火炉	ZL 2023 2 0008050.9	2023-1-3	十年
18	一种铝箔轧机支撑辊打磨装置	ZL 2023 2 0000687.3	2023-1-3	十年
19	一种铝箔轧机喷雾装置	ZL 2023 2 0000684.X	2023-1-3	十年
20	一种铝粉收集设备	ZL 2023 2 0001021.X	2023-1-3	十年
21	一种铝箔轧机烫平辊拆装架	ZL 2023 2 0001011.6	2023-1-3	十年

三、主营业务分析

概述

2023 年上半年，公司围绕铝加工、纸包装材料、功能性薄膜三大业务领域，持续构建在新材料领域的核心竞争优势，但由于年初下游客户去库存需求阶段性放缓、国内外铝价差波动等综合因素，公司整体业绩有所下滑，实现营业收入 245,661.29 万元，同比下降 11.69%；归属于上市公司股东的净利润 3,119.41 万元，同比下降 74.15%。

1、铝加工业务情况

报告期内，公司铝加工业务实现营业收入 157,479.24 万元，同比下降 11.83%，主要是由于年初铝箔业务下游客户去库存需求阶段性放缓，加上国内外铝价差波动、加工费调整等因素影响。

公司持续打造铝板带、铝箔、涂炭箔一体化产业链优势，全力拓展电池铝箔在动力、储能电池市场的应用及高端双零铝箔业务市场，公司电池铝箔已实现在锂离子电池的应用，拓宽了市场空间。公司紧抓建设项目进度，安徽中基二期年产 3.2 万吨高精度电子铝箔生产项目已进入设备安装收尾阶段，主设备 3 台铝箔轧机中 2 台开始进入有负荷调试阶段，剩余 1 台轧机近期安装完成后将安排调试；安徽中基 10 万吨动力及储能电池箔项目正在进行工程建设，主设备已完成订购；四川万顺中基年产 13 万吨高精铝板带项目 4 台铸轧机已投入使用，另外 1 台冷轧机、2 台铸轧机进入调试阶段，剩余产线陆续安装调试后计划在今年全面投产；万顺新富瑞 15000 吨电池箔分切项目 4 条分切线已投入使用，剩余 6 条进入设备调试收尾阶段。

2、纸包装材料业务情况

报告期内，公司纸包装材料业务实现营业收入 17,289.05 万元，同比下降 14.36%，受烟包行业全面实施卷烟二维码的影响，上半年下游客户更改包装版式、更新自动化设备，公司积极配合客户改版需求打样，随着下游客户陆续完成包装改版，纸包装材料业务已恢复。报告期内，纸贸易业务受下游消费需求放缓影响，纸贸易业务实现营业收入 61,855.44 万元，同比下降 13.74%。

3、功能性薄膜业务情况

报告期内，公司功能性薄膜产品业务实现营业收入 2,542.09 万元，同比增长 123.63%，主要是公司聚焦有发展潜力的产品市场，持续进行产品结构调整，加大光伏高阻隔膜、高端包装阻隔膜、车衣膜产品市场拓展力度，销售市场逐步打开。同时，公司复合铜箔产品经多次送样客户测试验证，于 6 月底获得了客户首张产品订单，标志着公司在复合集流体领域的技术突破，拓宽了公司新能源材料产品结构。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,456,612,937.67	2,781,865,041.09	-11.69%	
营业成本	2,271,430,089.90	2,461,545,885.83	-7.72%	
销售费用	26,011,874.68	30,075,779.23	-13.51%	
管理费用	72,962,762.43	56,761,119.86	28.54%	
财务费用	19,738,305.96	43,375,968.59	-54.49%	主要是本期利息收入及汇兑收益较多所致
所得税费用	1,471,123.32	15,955,787.89	-90.78%	主要是本期经营利润较少所致
经营活动产生的现金流量净额	189,762,332.92	-165,262,765.33	214.82%	主要是上期部份在建项目投陆续投产，外购商品劳务支付现金较多以及支付票证保证金较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-510,312,406.19	-245,931,492.30	-107.50%	主要是本期安徽中基铝箔项目、四川中基铝板带项目建设增加

				设备及工程付款以及购入可转让定期存单进行现金管理所致
筹资活动产生的现金流量净额	-403,621,165.36	401,753,733.77	-200.46%	主要是本期取得银行融资金额较少而归还银行借款较多所致
现金及现金等价物净增加额	-718,668,007.81	-3,759,380.08	-19,016.66%	主要是本期投资活动支付现金较多且筹资活动归还银行借款较多而取得银行融资较少所致
税金及附加	15,754,044.71	11,081,685.82	42.16%	主要是本期上缴各项税费较多所致
其中:利息收入	18,456,672.92	7,704,481.09	139.56%	主要是本期银行存款利息收入较多所致
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,380,746.04	6,864,249.31	-79.88%	主要是本期计提坏账准备较少所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	6,921,460.10	4,301,787.98	60.90%	主要是本期计提存货跌价准备较多所致
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	1,583,385.01	-1,277,853.59	223.91%	本期系交易性金融资产可转让定期存单计提持有期利息收益较多所致
投资收益	26,746,684.71	25,500.00	104,788.96%	本期系出售子公司光彩新材100%股权收益较多所致
资产处置收益(损失以-号表示)	28,514.26	69,432.73	-58.93%	主要是本期处置旧设备取得收益较少所致
营业利润(亏损以“-”号填列)	34,471,807.50	133,671,870.91	-74.21%	主要是本期收入减少毛利降低所致
营业外收入	583,579.90	1,778,619.50	-67.19%	上期主要是收到保险赔偿款较多以及清结部份长期挂账购销尾款结算差额转为营业外收入所致
营业外支出	3,246,472.86	307,283.63	956.51%	主要是本期固定资产报废损失、罚款、滞纳金支出较多所致
净利润(净亏损以“-”号填列)	30,337,791.22	119,187,418.89	-74.55%	主要是本期收入减少毛利降低所致
归属于母公司所有者的净利润	31,194,100.47	120,665,712.82	-74.15%	主要是本期收入减少毛利降低所致
少数股东损益	-856,309.25	-1,478,293.93	42.07%	主要是本期控股公司减少亏损所致
其他综合收益	23,960.85	34,818.66	-31.18%	主要是汇率变动对外币报表折算差额影响所致
基本每股收益(元/股)	0.03	0.18	-83.33%	主要是本期收入减少毛利降低所致
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.17	-82.35%	主要是本期收入减少毛利降低所致
收到的税费返还	70,278,855.87	171,927,956.78	-59.12%	主要是上期收到增值税留抵退税及出口退税较多所致
收到其他与经营活动有关的现金	285,158,985.95	64,760,117.31	340.33%	主要是本期员工持股计划结束收回员工持股计划投资款较多所

				致
支付的各项税费	60,243,004.37	45,595,736.50	32.12%	主要是本期支付所得税及流转税等各项税费较多所致
支付其他与经营活动有关的现金	250,974,963.52	133,530,724.74	87.95%	主要是本期员工持股计划结束归还员工持股计划投资款较多所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	774,237.00	145,032.20	433.84%	主要是本期处置旧设备收到现金较多所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,728,814.02		100.00%	系出售光彩新材 100% 股权收到的股权转让款
收到其他与投资活动有关的现金	282,054.79	20,025,500.00	-98.59%	主要是上期转让可转债定期存单收回资金较多所致
投资活动现金流入小计	59,785,105.81	20,170,532.20	196.40%	主要是本期出售光彩新材 100% 股权收到转让款较多所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,068,623.11	230,727,620.74	63.43%	主要是本期安徽中基铝箔项目及四川中基铝板带项目建设增加设备及工程付款所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,374,403.76	-100.00%	上期系收购深圳宇锵公司 51% 股权支付的现金净额
支付其他与投资活动有关的现金	193,028,888.89		100.00%	主要是本期利用暂时闲置资金进行现金管理购入可转债定期存单所致
投资活动现金流出小计	570,097,512.00	266,102,024.50	114.24%	主要是本期安徽中基铝箔项目、四川中基铝板带项目建设增加设备及工程付款以及购入可转债定期存单进行现金管理所致
偿还债务支付的现金	1,096,028,743.38	584,777,281.17	87.43%	主要是本期归还银行借款较多所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,639,450.86	38,835,305.83	110.22%	主要是本期现金分红较多及支付借款利息所致
支付其他与筹资活动有关的现金	712,195.36		100.00%	系支付使用权资产租金
筹资活动现金流出小计	1,178,380,389.60	623,612,587.00	88.96%	主要是本期归还银行借款较多所致
加：期初现金及现金等价物余额	2,481,766,365.12	993,178,012.78	149.88%	主要是上年末向特定对象发行股票募集资金较多所致
期末现金及现金等价物余额	1,763,098,357.31	989,418,632.70	78.20%	主要是期初现金及现金等价物余额较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
纸包装材料业务	172,890,505.49	148,030,956.56	14.38%	-14.36%	-11.91%	-2.38%
铝加工业务	1,574,792,426.97	1,423,436,159.98	9.61%	-11.83%	-5.69%	-5.88%
功能性薄膜业务	25,420,873.19	30,780,438.92	-21.08%	123.63%	201.43%	-31.25% ¹
购销业务	618,554,379.11	610,877,815.45	1.24%	-13.74%	-13.80%	0.07%
其他业务	64,954,752.91	58,304,718.99	10.24%	-0.91%	-10.76%	9.91%
分产品						
复合纸	33,636,628.30	27,373,900.92	18.62%	-42.65%	-40.07%	-3.51%
转移纸	139,253,877.19	120,657,055.64	13.35%	-2.77%	-1.40%	-1.21%
铝加工产品	1,574,792,426.97	1,423,436,159.98	9.61%	-11.83%	-5.69%	-5.88%
功能性薄膜业务	25,420,873.19	30,780,438.92	-21.08%	123.63%	201.43%	-31.25%
购销业务	618,554,379.11	610,877,815.45	1.24%	-13.74%	-13.80%	0.07%
其他业务	64,954,752.91	58,304,718.99	10.24%	-0.91%	-10.76%	9.91%
分地区						
华东	784,233,206.36	713,779,271.15	8.98%	17.58%	30.19%	-8.82%
华中	165,038,629.07	157,104,484.85	4.81%	-13.39%	1.41%	-13.89%
西南	109,157,799.84	99,439,156.20	8.90%	16.83%	20.85%	-3.04%
华南	779,393,356.27	759,508,277.68	2.55%	-8.22%	-7.87%	-0.37%
国内其他	89,436,742.84	83,315,060.24	6.84%	15.75%	16.65%	-0.72%
国外	529,353,203.29	458,283,839.78	13.43%	-41.47%	-41.27%	-0.30%

注：1 功能性薄膜业务毛利率大幅下降的原因：随着新项目投产运营、资产转固、折旧及运营成本增加，而市场开拓低于预期、产销量不足，不能弥补增加的费用。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,746,684.71	84.09%	主要系出售子公司光彩新材 100%股权收益	否

公允价值变动损益	1,583,385.01	4.98%	主要系远期结售汇合约及可转让定期存单公允价值变动损益	是
资产减值	-6,921,460.10	-21.76%	主要是本期计提存货跌价准备	是
营业外收入	583,579.90	1.83%	主要是与日常经营无关的政府补助、保险赔偿金、违约金等	否
营业外支出	3,246,472.86	10.21%	主要是固定资产报废损失、罚款支出、滞纳金支出等	否
其他收益	6,313,099.92	19.85%	主要是与日常经营相关的政府补助	否
信用减值损失	-1,380,746.04	-4.34%	应收款项预期信用损失	是
资产处置收益	28,514.26	0.09%	系固定资产处置损益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,031,194,971.26	21.31%	2,816,409,613.82	27.31%	-6.00%	
应收账款	1,205,584,914.78	12.65%	1,338,083,504.73	12.98%	-0.33%	
存货	863,899,041.26	9.06%	987,768,954.10	9.58%	-0.52%	
投资性房地产	83,064,526.81	0.87%	70,230,764.95	0.68%	0.19%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	2,541,170,946.78	26.66%	2,636,709,689.19	25.57%	1.09%	
在建工程	1,037,088,989.72	10.88%	738,062,074.41	7.16%	3.72%	
使用权资产	4,320,463.75	0.05%	4,995,076.53	0.05%	0.00%	
短期借款	1,526,611,292.61	16.02%	2,008,882,279.59	19.48%	-3.46%	
合同负债	15,088,224.38	0.16%	22,055,030.24	0.21%	-0.05%	
长期借款	511,433,874.47	5.37%	280,186,809.14	2.72%	2.65%	
租赁负债	4,247,254.32	0.04%	4,146,223.82	0.04%	0.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

香港万顺	投资设置全资子公司	779,912.52	香港	直接经营	直接控制	- 38,463.87	0.01%	否
香港中基	子公司江苏中基新能源集团有限公司下设全资子公司	182,882,725.88	香港	直接经营	直接控制	22,509,183.09	3.32%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,106,500.00	1,952,911.11			193,028,888.89			215,088,300.00
4. 其他权益工具投资	4,507,682.82		- 15,980,004.76					4,507,682.82
上述合计	24,614,182.82	1,952,911.11	- 15,980,004.76		193,028,888.89			219,595,982.82
金融负债	512,577.22	369,526.10						882,103.32

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	265,030,117.14	签发信用证、银行承兑汇票保证金和定期存款等资金
应收票据	57,667,372.53	票据质押
存货		
固定资产	308,337,749.46	抵押
无形资产	123,626,906.54	抵押
在建工程	155,974,220.38	抵押
合计	910,636,366.05	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
570,097,512.00	266,102,024.50	114.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	20,106,500.00	1,952,911.11		193,028,888.89		282,054.79		215,088,300.00	自有资金
其他	20,487,687.58		15,980,004.76					4,507,682.82	自有资金
金融衍生工具	512,577.22	369,526.10		20,640,000.00	19,950,000.00			882,103.32	自有资金
合计	40,081,610.36	1,583,385.01	15,980,004.76	213,668,888.89	19,950,000.00	282,054.79	0.00	218,713,879.50	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	88,262.55
报告期投入募集资金总额	3,664.94
已累计投入募集资金总额	81,844.91

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>●实际募集资金金额、资金到位时间 经中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]2844号）同意，公司向不特定对象发行面值总额90,000.00万元可转换公司债券，期限6年。截至2020年12月17日止，公司实际已发行面值为人民币100元的可转换公司债券9,000,000.00张，募集资金总额人民币90,000.00万元，与本次可转债发行相关的发行费用1,737.45万元，实际募集资金净额为人民币88,262.55万元。以上募集资金到位情况，已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2020]第5-00030号《验资报告》。</p> <p>●募集资金使用金额及余额情况 2020年万顺转2募集资金实际募集资金净额882,625,500.00元，减直接投入年产7.2万吨高精度电子铝箔生产项目565,823,638.07元、直接投入补充流动资金252,625,500.00元，加利息收入、现金管理收益扣减手续费净额10,376,311.94元，截至2023年6月30日募集资金余额74,552,673.87元。</p>	

(2) 2022 年向特定对象发行股票募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	156,013.65
报告期投入募集资金总额	17,089.67
已累计投入募集资金总额	53,103.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00
募集资金总体使用情况说明	
<p>●实际募集资金金额、资金到位时间 根据中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2379号），公司向特定投资者发行人民币普通股。截至2022年11月30日，公司实际已发行人民币普通股180,977,272.00股，每股面值人民币1.00元，发行价格为8.80元/股，募集资金总额人民币159,259.99万元，发行费用3,246.35万元，公司实际募集资金净额为人民币156,013.65万元。以上募集资金到位情况，已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2022]第5-00021号《验资报告》。</p> <p>●募集资金使用金额及余额情况 2022年向特定对象发行股票募集资金实际募集资金净额1,560,136,487.39元，减直接投入年产10万吨动力及储能电池箔项目170,896,676.06元、直接投入补充流动资金360,136,487.39元、闲置募集资金暂时补充流动资金500,000,000.00元、闲置募集资金进行现金管理100,000,000.00元，加利息收入、现金管理收益扣减手续费净额8,662,203.23元，2023年6月30日募集资金余额437,765,527.17元。</p>	

(3) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

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

)											
承诺投资项目											
年产 7.2 万吨高精度电子铝箔生产项目	否	63,000	63,000	3,664.94	56,582.36	89.81%	2023 年 12 月 31 日	- 2,800.48	2,283.32	不适用	否
补充流动资金	否	27,000	25,262.55	0	25,262.55	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,000	88,262.55	3,664.94	81,844.91	--	--	- 2,800.48	2,283.32	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	90,000	88,262.55	3,664.94	81,844.91	--	--	- 2,800.48	2,283.32	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金	不适用										

额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 1 月 20 日，公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金人民币 29,534.20 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 ①2021 年 1 月 20 日，公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 20,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。 ②2021 年 2 月 18 日，公司第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 25,000.00 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。 ③2022 年 1 月 7 日，公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 15,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。 ④2022 年 1 月 7 日，公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 15,000 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露	无

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

(4) 2022 年向特定对象发行股票募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 10 万吨动力及储能电池箔项目	否	120,000	120,000.00	17,089.67	17,089.67	14.24%	2024-11-30			不适用	否
补充流动资金	否	39,260	36,013.65	0.00	36,013.65 注	100%	—			不适用	否
承诺投资项目小计	—	159,260	156,013.65	17,089.67	53,103.32	—	—			—	—
超募资金投向											
无											
归还银行贷款(如有)	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—
补充流动资金(如有)	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—			—	—
合计	—	159,260	156,013.65	17,089.67	53,103.32	—	—			—	—
分项目说明	不适用										

<p>未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集</p>	<p>适用</p>

<p>资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2023 年 2 月 28 日，公司第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》：同意公司全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用募集资金人民币 92,764,014.78 元置换预先投入募投项目的自筹资金，同意公司使用募集资金人民币 265,072.89 元置换已支付发行费用的自筹资金。</p>
<p>闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>①2022 年 12 月 28 日，公司第五届董事会第四十二次会议、第五届监事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。</p> <p>②2022 年 12 月 28 日，公司第五届董事会第四十二次会议、第五届监事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 90,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

(5) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	14,000	14,000	0	0
银行理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
合计		27,000	27,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明	披露日期	披露索引

				(万元)		比例					原因及公司已采取的措施		
杭华油墨股份有限公司、惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）	汕头市光彩新材料科技有限公司	2023年05月18日	8,000	166	本次交易有利于优化公司资源配置和财务结构，聚焦主营业务发展，有利于公司长远发展，符合公司的发展战略。	87.23%	市场价格	否	不适用	是	是	2023年05月19日	中国证监会指定信息披露网站

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南万顺	子公司	生产与销售、纸包装材料	90,000,000.00	255,977,157.67	214,481,332.04	64,148,913.25	1,047,173.06	998,844.04
江苏中基	子公司	生产有色金属复合材料铝箔加工业务	750,000,000.00	5,225,399,518.66	2,018,891,351.44	1,596,887,790.40	27,864,134.79	23,970,433.82
万顺贸易	子公司	纸品贸易	300,000,000.00	983,625,922.26	362,191,007.22	660,021,056.60	8,271,838.02	6,378,026.71
广东万顺	子公司	主营业务功能性薄膜的研发生产和销	300,000,000.00	971,531,700.27	769,514,636.17	4,293,799.68	6,772,370.27	5,045,252.15

		售						
东通光电	子公司	光电材料研发；制造、加工、销售	70,000,000.00	76,221,273.37	75,057,079.85	1,722,958.90	3,397,380.77	- 3,365,931.04
万顺新富瑞	子公司	主营业务智能光控节能玻璃等的研发生产和销	26,675,758.31	75,969,551.98	5,652,421.94	19,831,650.28	5,024,000.04	- 5,007,982.28
万顺兆丰林	子公司	新材料技术研发；新材料技术推广服务；新型膜材料制造；新型膜材料销售；	490,000,000.00	519,412,324.04	484,262,210.75	26,977,468.96	23,881,118.36	- 23,247,957.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
汕头市光彩新材料科技有限公司	股权转让	对当期净利润的影响数为26,464,629.92元。

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 技术创新风险

消费升级、行业发展，客观上要求企业在工艺更新、技术升级等方面走在各行业的前列。公司作为国内铝加工、纸包装材料、功能性薄膜行业的领先企业，如果不能进行持续创新，未来的竞争力将会受到影响。公司将继续密切关注工艺更新、技术升级，加大研发的人力、财力投入，不断自主创新，提高核心竞争力，力争引领行业技术发展趋势。

(2) 原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为铝锭、原纸、PET基膜等，因供需关系变化及汇率变动等，其价格波动会对公司的生产经营业绩产生重大影响。公司将拓宽原材料进货渠道，实施多元化采购方案，发挥原材料集中采购的议价能力优势，降低原材料采购成本，并密切关注原材料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；根据市场情况及公司需求适时适量开展期货套期保值业务，以降低市场价格波动风险。

(3) 市场拓展风险

公司投资建设项目逐步实施后，各业务产能将陆续增加，新增产能将直接面临相关应用领域国内外生产商的正面竞争，若市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司经济效益产生不利影响。作为国内铝加工、纸包装材料、功能性薄膜的领先企业，公司在市场拓展上不存在技术上的障碍，公司将及时了解宏观经济走势和市场变化，制定市场拓展及风险应对计划，通过实施差异化产品策略，提供区别于其他竞争对手的技术和附加价值。

(4) 海外业务风险

公司铝箔材料产品海外业务往来主要以外币结算，未来人民币汇率波动、国内外铝价差波动、其它国家贸易政策的调整等将对公司生产经营产生影响。同时，公司铝箔产品出口适用国家出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策，如果未来国家调整铝箔产品的出口退税率，其盈利能力将会受到影响。在日常海外业务中，公司将平衡外币货币性资产和负债规模，对冲汇率波动对公司的不利影响，并适时适量开展外汇套期保值业务，以降低汇率价格波动风险；调整产品结构，提升高附加值产品的出口比例。同时，公司已加大国内市场的开发力度，力求在保持原有市场占有率的基础上，进一步扩大市场份额，尽力规避未来可能发生的海外业务风险。

(5) 投资建设及收购整合风险

上市以来，公司借力资本市场，通过投资建设及收购整合，驱动铝加工、纸包装材料、功能性薄膜“三驾马车”同向发力，实现了企业的跨越式发展。未来，公司的投资建设存在因设备交货延迟等影响项目实施进度、产能消化风险、产品未能达到客户要求、预测效益不达预期、折旧摊销增加而影响利润的可能。同时，公司的收购整合存在因内外环境变化，未能达到设想的经营预期，进而计提数额较大商誉减值准备的可能。公司将加强监管，切实推进投资建设、收购整合，力争助力公司更好地发展。

(6) 对外担保风险

报告期末，公司已审批的担保额度较大，如果被担保公司出现未能偿还借款的情况，则会对公司造成不利影响。公司将持续关注有关被担保方的生产经营情况及还款情况，并按相关规定及时履行信息披露义务。

(7) 宏观经济政策及经济运行情况变化引致的风险

公司所从事的铝加工、纸包装材料、功能性薄膜三大业务，其景气程度与稳定的宏观经济政策和健康的经济运行周期存在较为紧密的联系。如国内外宏观经济政策出现重大变化，则可能对公司未来经营业绩产生不利的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月02日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	实地调研	其他	广东广播电视台珠江经济台“高质量发展大湾区上市公司行·汕头站”栏目组、投资者一行共26人	公司经营情况	巨潮资讯网
2023年03月10日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、恒生前海基金管理有限公司、富荣基金管理有限公司	公司经营情况	巨潮资讯网
2023年03月10日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、德邦证券股份有限公司、中集金融	公司经营情况	巨潮资讯网
2023年04月12日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	实地调研	机构	西部证券股份有限公司、上海和谐汇一资产管理有限公司	公司经营情况	巨潮资讯网

2023 年 04 月 21 日	全景网	其他	其他	网上投资者	2022 年度网上 业绩说明会	巨潮资讯网
2023 年 05 月 05 日	汕头万顺新材 集团股份有限 公司会议室	实地调研	机构	浙商证券股份 有限公司、国 元证券股份有 限公司	公司经营情况	巨潮资讯网
2023 年 06 月 09 日	汕头万顺新材 集团股份有限 公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份 有限公司	公司经营情况	巨潮资讯网

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.80%	2023 年 02 月 15 日	2023 年 02 月 16 日	详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-018)
2022 年度股东大会	年度股东大会	28.46%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-041)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘宗柳	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 15 日	换届选举
陈泽辉	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 15 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

适用 不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

适用 不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

(1) 员工持股计划简述

2017 年，为进一步提升公司治理水平，完善公司薪酬激励机制，充分调动公司员工的积极性，有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益结合，共同努力实现公司战略规划目标，公司根据相关法律法规的规定，并结合自身的实际情况，推出了第二期员工持股计划。本期员工持股计划的初始参加对象包含公司董事、监事、高级管理人员和其他员工，合计 234 人，其中董事、监事、高级管理人员 10 人，其他员工 224 人。

(2) 员工持股计划的决策程序和批准情况

①2017 年 8 月 14 日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。

②2017 年 8 月 23 日，公司第四届董事会第十一次（临时）会议、第四届监事会第十次（临时）会议审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）〉摘要及全文》、《汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》。

③2017 年 9 月 1 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）〉摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》

(3) 员工持股计划股票购买情况

截至 2017 年 11 月 23 日，公司第二期员工持股计划已完成全部股票购买，通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票 18,380,088 股，锁定期自 2017 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 23 日。

2019 年 5 月 15 日，公司完成 2018 年年度权益分派，以公司现有总股本 560,175,614 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.952039 元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.904078 股。公司第二期员工持股计划持有公司股票的数量调整为 21,879,800 股。

(4) 员工持股计划延期情况

①2019 年 6 月 17 日，公司第二期员工持股计划持有人会议第二次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》。

2019 年 6 月 29 日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意公司第二期员工持股计划延期，延期期限不超过 12 个月，自 2019 年 9 月 1 日起至 2020 年 8 月 31 日止。

②2020 年 6 月 19 日，公司第二期员工持股计划持有人会议第三次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》。

2020 年 6 月 30 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意公司第二期员工持股计划延期，延期期限不超过 12 个月，自 2020 年 9 月 1 日起至 2021 年 8 月 31 日止。

③2021 年 6 月 18 日，公司第二期员工持股计划持有人会议第五次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》。

2021 年 6 月 24 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意公司第二期员工持股计划延期，延期期限不超过 12 个月，自 2021 年 9 月 1 日起至 2022 年 8 月 31 日止。

④2022 年 6 月 17 日，公司第二期员工持股计划持有人会议第六次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》。

2022 年 6 月 29 日，公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意公司第二期员工持股计划延期，延期期限不超过 12 个月，自 2022 年 9 月 1 日起至 2023 年 8 月 31 日止。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

截至 2023 年 5 月 26 日，公司第二期员工持股计划所持有的股份已通过大宗交易和集中竞价方式全部出售完毕，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《第二期员工持股计划（草案）（修订稿）》、《第二期员工持股计划管理办法》的相关规定，第二期员工持股计划已实施完毕并提前终止。

其他说明：

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司、河南万顺、江苏中基、江苏华丰、安徽中基为环境保护部门公布的重点排污单位，各单位根据相关技术规范及指南要求，依据环评报告及环评批复，申请并办理排污许可证手续，并在排污许可到期前办理延续手续，严格按照排污许可证的规定开展各项环境保护工作。各单位生产过程中产生的污染物主要有废气、废水、固废，固废交由有资质的单位处理，废气、废水主要遵守标准如下：

公司：印刷行业挥发性有机化合物排放标准 DB44/815-2010，锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019，广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001

河南万顺：河南省地方标准-工业炉窑大气污染物排放标准 DB41/ 1066—2020，河南省地方标准-印刷工业挥发性有机物排放标准 DB41/ 1956—2020，《挥发性有机物无组织控制标准》（GB37822-2019），挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019，大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015

江苏中基：大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019

江苏华丰：工业炉窑大气污染物排放标准 DB 32/3728-2020，大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019

安徽中基：大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996，工业炉窑大气污染物排放标准 GB 9078-1996，污水综合排放标准 GB8978-1996

环境保护行政许可情况

公司持有的《排污许可证》信息如下：

行业类别：其他纸制品制造；证书编号：914405007076475882001P；有效期限：自 2021 年 9 月 15 日至 2026 年 9 月 14 日

河南万顺持有的《排污许可证》信息如下：

行业类别：包装装潢及其他印刷；证书编号：914110826767185730001Q；有效期限：自 2021 年 8 月 30 日至 2026 年 8 月 29 日

江苏中基持有的《排污许可证》信息如下：

证书编号：91320281768299177G001Q；行业类别：铝压延加工；有效期限：自 2022 年 12 月 6 日至 2027 年 12 月 5 日

江苏华丰持有的《排污许可证》信息如下：

证书编号：91320322670977718F001R；行业类别：铝压延加工；有效期限：自 2023 年 4 月 24 日至 2028 年 4 月 23 日

安徽中基持有的《排污许可证》信息如下：

证书编号：91340600573021757A001U；行业类别：铝压延加工，工业炉窑；有效期限：自 2023 年 7 月 30 日至 2028 年 7 月 29 日

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

公司	废气	林格曼黑度, 颗粒物, 氮氧化物, 二氧化硫, 苯, 甲苯+二甲苯, 挥发性有机物, 非甲烷总烃, 二甲苯, 甲苯	有组织, 无组织	3	废气排放口 1、废气排放口 2、废气排放口 3	苯 1mg/Nm ³ 、挥发性有机物 80mg/Nm ³ 、颗粒物 20mg/Nm ³ 、林格曼黑度 1 级、甲苯+二甲苯 15mg/Nm ³ 、二氧化硫 100mg/Nm ³ 、氮氧化物 200mg/Nm ³	印刷行业挥发性有机化合物排放标准 DB44/815-2010, 锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019	—	—	无
公司	废水	pH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 动植物油	间断排放, 排放期间流量不稳定, 但有周期性规律	1	生活污水排放口	pH 值 6-9、五日生化需氧量 300mg/L、动植物油 100mg/L、总氮 (以 N 计) /mg/L、悬浮物 400mg/L、氨氮 (NH ₃ -N) /mg/L、化学需氧量 500mg/L、总磷 (以 P 计) /mg/L	广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001	—	—	无
河南万顺	废气	挥发性有机物, 二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物	有组织, 无组织	1	有机废气排放口	二氧化硫 200mg/Nm ³ 、氮氧化物 300mg/Nm ³ 、颗粒物 30mg/Nm ³ 、挥发性有机	河南省地方标准-工业炉窑大气污染物排放标准 DB41/1066—2020, 河南省地	—	—	无

						物 40mg/Nm 3	方标准- 印刷工 业挥发 性有机 物排放 标准 DB41/ 1956— 2020, 《挥发 性有机 物无组 织控制 标准》 (GB378 22- 2019), 挥发性 有机物 无组织 排放控 制标准 GB 37822- 2019, 大 气污染 物综合 排放标 准 GB16297 -1996			
河南万 顺	废水	化学需 氧量, 氨 氮 (NH3- N), 总 磷 (以 P 计), pH 值, 悬浮 物	间断排 放, 排 放期间 流量不 稳定且 无规 律, 但 不属于 冲击型 排放	1	生活废 水排放 口	—	污水排 入城镇 下水道 水质标 准 GB/T 31962- 2015	—	—	无
江苏中 基	废气	非甲烷 总烃, 颗 粒物	有组织, 无组织	2	轧制废 气排放 口 1、 轧制废 气排放 口 2	非甲烷 总烃 60mg/Nm 3	大气污 染物综 合排放 标准 DB32/40 41- 2021, 挥 发性有 机物无 组织排 放控制 标准 GB 37822- 2019	—	—	无
江苏中 基	废水	化学需 氧量, 氨 氮	间断排 放, 排 放期间	1	生活污 水排放 口	—	—	—	—	无

		(NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), pH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 动植物油	流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放							
江苏华丰	废气	颗粒物, 林格曼黑度, 二氧化硫, 氮氧化物, 挥发性有机物	有组织, 无组织	3	冷轧废气、铸轧熔化炉烟、技改二期新上排放口	挥发性有机物 60mg/Nm ³ 、氮氧化物 180mg/Nm ³ 、颗粒物 20mg/Nm ³ 、林格曼黑度 1 级、二氧化硫 80mg/Nm ³	工业炉窑大气污染物排放标准 DB 32/3728-2020, 大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019, /	—	—	无
江苏华丰	废水	化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 五日生化需氧量, pH 值, 动植物油, 悬浮物	间断排放, 排放期间流量稳定	1	生活污水排放口	—	—	—	—	无
安徽中基	废气	臭氧, 非甲烷总烃, 二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物	有组织, 无组织	7	退火炉废气排气筒、冷轧废气排气筒、二期铝箔车间排气筒、	非甲烷总烃 120mg/Nm ³ 、颗粒物 200mg/Nm ³ 、氮氧化物 /mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996, /, 工业炉窑大气污染物	—	—	无

					1#熔铝炉废气排气筒、1#臭氧排气筒、2#臭氧排气筒、3#臭氧排气筒	、二氧化硫 850mg/Nm ³ 、臭氧/	排放标准 GB 9078-1996			
安徽中基	废水	化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), pH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量	间断排放, 排放期间流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放	1	生活污水排口	五日生化需氧量 300mg/L、悬浮物 400mg/L、化学需氧量 500mg/L、氨氮 (NH ₃ -N) /mg/L、pH 值 6-9	污水综合排放标准 GB8978-1996	—	—	无

对污染物的处理

公司及重点排污子公司生产过程中产生的污染物主要有废气、废水、固废，固废交由有资质的单位处理，废气、废水参照相关排放标准排放，报告期内，各污染物监测情况良好，没有超标情况发生。

环境自行监测方案

为维护良好的生态环境，公司及重点排污子公司均根据环境保护部门的相关要求，委托具有相关资质的第三方环境监测机构定期对各单位进行监测，并出具监测报告，报告结果污染物排放指标符合排放标准。

突发环境事件应急预案

为加强和规范突发环境污染事件应急管理工作，提高处理突发环境污染事件的能力，公司及重点排污子公司均按要求编制了《突发环境事件应急预案》并报属地环境保护部门予以备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年 1-6 月，公司在环境治理和保护方面的投入是 10,496,367.83 元；缴纳环境保护税 11,315.42 元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

报告期内，公司积极响应国家实现“双碳”目标的号召，通过加强能源管理工作，推进节能减排，提升资源利用效益，采取了以下措施：

- （1）积极开展生产制造端节能提效措施。实施技术节能措施，开发绿色产品，降低工艺能耗；实施生产设备设施改造，降低能耗；设施节能措施，加强生产设备的综合保养，提高利用率，杜绝各类能源的跑冒滴漏，节约资源。
- （2）利用可再生能源助力减排。在有条件的厂区实施光伏发电，充分利用清洁能源。
- （3）加强节能减排宣传教育，营造节约能源、资源氛围，提高员工节能意识。

其他环保相关信息

适用 不适用

二、社会责任情况

公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

（一）投资者权益保护：公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范性文件的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、现场调研、业绩说明会、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度。公司一直重视对投资者的合理回报，制定了稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

（二）重视员工权益：公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过企业文化、培训、职业晋升、福利待遇等提升员工的获得感，维护员工权益。

（三）重视资源节约及环境保护：公司积极响应国家低碳经济号召，提高资源利用效率，促进节能减排。一是采用先进的环保设施；二是生产工艺注重环保、节能；三是注重开发环保生态型产品。

（四）社会公益事业：公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的共赢；积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展；积极参与公益活动，努力实现企业的社会价值和自身价值的有机统一。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期末,公司尚有未达到重大诉讼披露标准的未决诉讼 11 起	800.26	否	审理中	未判决	未执行		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人杜成城先生诚信状况良好,无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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市裕同包装科技股份有限公司及其下属公司	公司第五届董事会独立董事刘宗柳先生为裕同科技非独立董事	关联销售	销售纸包装材料产品	参照市场价格协商确定	协议约定	1,018.78	5.89%	5,000	否	按协议约定结算	不适用	2023年02月10日	中国证监会指定信息披露网站
合计				--	--	1,018.78	--	5,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2023年2月8日,公司第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第三十一次会议,审议通过了《关于2023年度日常关联交易预计及追认日常关联交易的议案》,同意2023年度公司及下属公司与关联方深圳市裕同包装科技股份有限公司及其下属公司发生日常关联交易,具体为销售包装材料产品预计合同金额不超过人民币5,000万元。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期公司取得租赁收益 172.68 万元，其中广东万顺科技有限公司租金收益 58.01 万元、河南万顺包装材料有限公司 54.04 万元，两家公司的租赁收益合计 112.05 万元，占全部租赁收益的 64.89%，其他公司的收益 60.63 万元，占全部租赁收益的 35.11%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万顺新材为万顺贸易担保	2022 年 12 月 11 日	180,000	2022 年 11 月 10 日	22,500	连带责任担保			2021-10-20 至 2024-11-30	否	否
			2022 年 11 月 16 日	35,000	连带责任担保			2022-11-16 至 2027-11-15	否	否
			2021 年 07 月 08 日	20,000	连带责任担保			2020-1-1 至 2026-12-31	否	否
			2022 年 02 月 22 日	50,000	连带责任担保			2022-1-1 至 2023-	否	否

								12-31		
			2023 年 01 月 06 日	10,000	连带责 任担保			2022- 10-20 至 2023- 12-31		
			2023 年 05 月 31 日	6,500	连带责 任担保			2022-4- 12 至 2024-5- 30		
			2023 年 03 月 22 日	5,000	连带责 任担保			2023-3- 29 至 2023-8- 23		
万顺新材为江苏中基担保	2022 年 12 月 11 日	150,000	2023 年 03 月 23 日	18,000	连带责 任担保			2023-3- 23 至 2024-2- 13		
			2021 年 11 月 12 日	10,800	连带责 任担保			2021- 11-12 至 2024- 11-12		
			2023 年 03 月 07 日	8,000	连带责 任担保			2023-3- 7 至 2023-7- 15		
			2022 年 12 月 05 日	11,000	连带责 任担保			2022- 11-22 至 2023- 11-22		
			2023 年 01 月 07 日	16,000	连带责 任担保			2023-1- 7 至 2024-1- 7		
			2021 年 12 月 08 日	20,000	连带责 任担保			2020-9- 14 至 2023- 11-30		
			2022 年 12 月 07 日	10,000	连带责 任担保			2022- 12-7 至 2023- 10-25		
			2021 年 12 月 03 日	5,000	连带责 任担保			2021- 12-3 至 2024- 12-3		
			2023 年 03 月 09 日	9,500	连带责 任担保			2023-3- 9 至 2026-3- 9		
			2023 年 01 月 06 日	17,000	连带责 任担保			2023-1- 10 至 2024-1- 9		
			2023 年	8,000	连带责			2023-3-		

			03 月 08 日		任担保			8 至 2024-3-7		
万顺新材为安徽中基担保	2022 年 12 月 11 日	80,000	2019 年 12 月 05 日	20,000	连带责任担保			2019-12-5 至 2024-12-4		
			2020 年 11 月 26 日	10,000	连带责任担保			2020-11-26 至 2024-12-15		
			2022 年 09 月 08 日	4,000	连带责任担保			2022-7-22 至 2023-7-22		
			2022 年 08 月 26 日	3,000	连带责任担保			2022-8-29 至 2023-8-29		
			2022 年 10 月 24 日	5,000	连带责任担保			2022-10-24 至 2023-10-24		
			2023 年 01 月 06 日	13,500	连带责任担保			2023-1-6 至 2025-1-6		
			2023 年 02 月 07 日	5,000	连带责任担保			2023-1-17 至 2025-1-17		
			2023 年 03 月 16 日	10,000	连带责任担保			2023-3-31 至 2026-3-30		
万顺新材为四川万顺中基担保	2022 年 12 月 11 日	65,000	2022 年 12 月 01 日	33,730	连带责任担保			2022-12-1 至 2029-12-31		
万顺新材为广东万顺担保	2022 年 12 月 11 日	10,000	2019 年 12 月 31 日	5,000	连带责任担保			2020-1-1 至 2024-12-31		
万顺新材为万顺新富瑞担保	2022 年 12 月 11 日	2,000	2023 年 02 月 24 日	450	连带责任担保			2023-2-22 至 2024-2-21		
			2022 年 07 月 04 日	300	连带责任担保			2022-7-4 至 2025-7-1		
			2022 年 07 月 04 日	300	连带责任担保			2022-7-4 至 2027-7-		

								4		
万顺新材为江苏华丰担保	2022 年 12 月 11 日	10,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			497,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						126,950
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			497,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						392,580
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏中基为四川万顺中基担保	2022 年 12 月 11 日	15,000	2023 年 05 月 09 日	10,000	连带责任担保			2023-5-9 至 2024-5-8	否	否
万顺兆丰林为万顺新材担保	2022 年 12 月 11 日	30,000	2022 年 10 月 17 日	28,054.7	抵押			2021-10-26 至 2031-12-31	否	否
江苏中基为安徽中基担保	2022 年 12 月 11 日	20,000		0						
江苏中基为江苏华丰担保	2022 年 12 月 11 日	10,000		0						
香港中基为江苏中基担保	2022 年 12 月 11 日	15,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			90,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			90,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						38,054.7
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			587,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						136,950
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			587,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						430,634.7
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				78.12%						
其中:										

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)		155,016.84
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		155,016.84
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018 年 11 月 30 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与合作方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币 3,500.00 万元与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生四位合作方共同投资设立控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司从事智能光控节能玻璃等产品市场拓展。同日，公司与上述合作方签订《投资合作协议》。根据《投资合作协议》，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生承诺万顺金辉业 2019 年度-2021 年度净利润（以扣除非经常损益后孰低为准，以下简称“承诺净利润”）应当分别不低于：2019 年度 500 万元、2020 年度 800 万元、2021 年度 1200 万元，如万顺金辉业未实现约定的承诺净利润，则罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生应将未实现部分以股权方式无偿补偿给公司。

根据万顺金辉业 2019 年度-2021 年度业绩实现情况，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生 2019 年度-2021 年度合计应补偿万顺金辉业股权数量 1500 万（元注册资本）。

鉴于罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生的认缴出资期限均已经届满尚未履行出资义务，为维护公司合法权益，万顺金辉业已于 2022 年 1 月向汕头市濠江区人民法院提起诉讼，请求判令罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生履行出资义务并共同承担全部诉讼费用。2022 年 3 月 31 日，汕头市濠江区人民法院作出一审判决：罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生当自本判决发生法律效力之日起十日内向万顺金辉业履行出资义务，案件受理

费由罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生负担。

截至本公告日，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生尚未履行出资义务，公司已向汕头市濠江区人民法院申请强制执行。后续，公司将在罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生履行出资义务后敦促其按约履行业绩承诺补偿义务。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	357,192,080	39.26%				- 180,977,272	- 180,977,272	176,214,808	19.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,477,272	1.26%				- 11,477,272	- 11,477,272	0	0.00%
3、其他内资持股	205,703,447	22.61%				- 29,488,639	- 29,488,639	176,214,808	19.37%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	205,703,447	22.61%				- 29,488,639	- 29,488,639	176,214,808	19.37%
4、外资持股	20,000,000	2.20%				- 20,000,000	- 20,000,000	0	0.00%
5、基金理财产品等	120,011,361	13.19%				- 120,011,361	- 120,011,361	0	0.00%
其中：境外法人持股	20,000,000	2.20%				- 20,000,000	- 20,000,000	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	552,655,591	60.74%				180,991,888	180,991,888	733,647,479	80.63%
1、人民币普通股	552,655,591	60.74%				180,991,888	180,991,888	733,647,479	80.63%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	909,847,671	100.00%				14,616	14,616	909,862,287	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 根据中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2379号），公司于2022年11月24日向特定投资者发行人民币普通股180,977,272.00股，每股面值人民币1.00元，发行价格为8.80元/股，募集资金总额人民币159,259.99万元。本次向特定对象发行股票新增股份于2022年12月16日上市，股票限售期为自新股上市之日起锁定6个月，即2022年12月16日至2023年6月15日。2023年6月16日，本次向特定对象发行股票新增股份180,977,272股解除限售。

(2) 根据相关规定和《汕头万顺包装材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，万顺转债自2019年1月28日起可转换为公司股份。2023年1-6月，万顺转债累计转股新增股数量为9,387股。

根据相关规定和《汕头万顺新材集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》约定，万顺转2自2021年6月17日起可转换为公司股份。2023年1-6月，万顺转2累计转股新增股数量为5,229股。

综上，2023年1-6月，万顺转债、万顺转2累计转股新增股数量为14,616股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 根据中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2379号），公司于2022年11月24日向特定投资者发行人民币普通股180,977,272.00股，每股面值人民币1.00元，发行价格为8.80元/股，募集资金总额人民币159,259.99万元。本次向特定对象发行股票新增股份于2022年12月16日上市，股票限售期为自新股上市之日起锁定6个月，即2022年12月16日至2023年6月15日。2023年6月16日，本次向特定对象发行股票新增股份180,977,272股解除限售。

(2) 经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]835号）核准，公司于2018年7月20日公开发行了950万张可转债，每张面值100元，发行总额9.5亿元，并于2018年8月29日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“万顺转债”，债券代码“123012”。

经中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]2844号）同意，公司于2020年12月11日向不特定对象发行了900万张可转债，每张面值100元，发行总额9.0亿元，并于2020年12月28日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“万顺转2”，债券代码“123085”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

以公司截至 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日的归属于母公司所有者权益和 2023 年 1-6 月、2022 年 1-12 月归属于母公司所有者的净利润为基准，股份变动后公司每股净资产减少、每股收益减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杜成城	167,401,142	0	0	167,401,142	高管锁定	现处于高管锁定
上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）— 淮北建元绿金碳谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	34,090,909	34,090,909	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
UBS AG	20,000,000	20,000,000	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
张朝益	11,363,636	11,363,636	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
淮北市聚业基金管理有限公司—淮北市产业扶持基金有限公司	11,363,636	11,363,636	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	10,568,182	10,568,182	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	9,204,545	9,204,545	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,090,909	9,090,909	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日
黄松庆	6,818,181	6,818,181	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023 年 6 月 16 日

湘江产业投资有限责任公司	5,795,454	5,795,454	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023年6月16日
周前文	4,406,833	0	0	4,406,833	高管锁定	现处于高管锁定
蔡懿然	4,406,833	0	0	4,406,833	高管锁定	2023年8月16日
其他限售股股东	62,681,820	62,681,820	0	0	向特定对象发行股票限售承诺	2023年6月16日
合计	357,192,080	180,977,272	0	176,214,808	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,779	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杜成城	境内自然人	24.53%	223,201,523	0	167,401,142	55,800,381		
上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）— 淮北建元绿金碳谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.75%	34,090,909	0	0	34,090,909		
杜端凤	境内自然人	2.62%	23,808,156	0	0	23,808,156		
陈斌	境内自然人	1.43%	13,000,000	13,000,000	0	13,000,000		
张朝益	境内自	1.25%	11,363,	0	0	11,363,		

	然人		636			636		
淮北市聚业基金管理有限公司—淮北市产业扶持基金有限公司	其他	1.25%	11,363,636	0	0	11,363,636		
青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.00%	9,090,909	0	0	9,090,909		
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划	其他	0.98%	8,897,782	-1,670,400	0	8,897,782		
黄松庆	境内自然人	0.75%	6,818,181	0	0	6,818,181		
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	其他	0.69%	6,319,919	-993,800	0	6,319,919		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	汕头万顺新材集团股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有公司股份 21,204,529 股，持股比例为 2.33%，报告期内变动情况为 0 股。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杜成城	55,800,381	人民币普通股	55,800,381
上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）— 淮北建元绿金碳谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	34,090,909	人民币普通股	34,090,909
杜端凤	23,808,156	人民币普通股	23,808,156
陈斌	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
张朝益	11,363,636	人民币普通股	11,363,636
淮北市聚业基金管理有限公司— 淮北市产业扶持基金有限公司	11,363,636	人民币普通股	11,363,636
青岛市科技风险投资有限公司— 青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,090,909	人民币普通股	9,090,909
诺德基金— 华泰证券股份有限公司— 诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	8,897,782	人民币普通股	8,897,782
黄松庆	6,818,181	人民币普通股	6,818,181
中国建设银行股份有限公司— 前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	6,319,919	人民币普通股	6,319,919
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

(1) 万顺转债

经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]835号）核准，公司于2018年7月20日公开发行了950万张可转债，每张面值100元，发行总额9.5亿元，初始转股价格6.47元/股，并于2018年8月29日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“万顺转债”，债券代码“123012”。根据相关规定和《汕头万顺包装材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，万顺转债自2019年1月28日起可转换为公司股份。

2019年5月，因公司实施2018年度权益分派，以公司总股本560,175,614股为基数，向全体股东每10股派0.952039元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.904078股，万顺转债的转股价格由原6.47元/股调整为5.36元/股，调整后的转股价格自2019年5月15日起生效。

2020年4月，因公司实施2019年度权益分派，以公司总股本674,482,568股为基数，向全体股东每10股派0.499461元人民币现金（含税），万顺转债的转股价格由原5.36元/股调整为5.31元/股，调整后的转股价格自2020年4月30日起生效。

2021年5月，因公司实施2020年度权益分派，以公司现有总股本674,565,338股剔除已回购股份20,638,129股后的653,927,209股为基数，向全体股东每10股派0.400000元人民币现金（含税），万顺转债的转股价格由原5.31元/股调整为5.27元/股，调整后的转股价格自2021年5月17日起生效。

2022年12月，因公司实施向特定对象发行股票，发行新增股份180,977,272股，万顺转债的转股价格由原5.27元/股调整为5.97元/股，调整后的转股价格自2022年12月16日起生效。

2023年5月，因公司实施2022年度权益分派，以公司现有总股本909,857,623股剔除已回购股份21,204,529.00股后的888,653,094股为基数，向全体股东每10股派0.500000元人民币现金（含税）。万顺转债的转股价格由原5.97元/

股调整为 5.92 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 16 日起生效。

(2) 万顺转 2

经中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]2844 号）同意，公司于 2020 年 12 月 11 日向不特定对象发行了 900 万张可转债，每张面值 100 元，初始转股价格 6.24 元/股，并于 2020 年 12 月 28 日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“万顺转 2”，债券代码“123085”。根据相关规定和《汕头万顺新材集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》约定，万顺转 2 自 2021 年 6 月 17 日起可转换为公司股份。

2021 年 5 月，因公司实施 2020 年度权益分派，以公司现有总股本 674,565,338 股剔除已回购股份 20,638,129 股后的 653,927,209 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.400000 元人民币现金（含税），万顺转 2 的转股价格由原 6.24 元/股调整为 6.20 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 17 日起生效。

2022 年 12 月，因公司实施向特定对象发行股票，发行新增股份 180,977,272 股，万顺转 2 的转股价格由原 6.20 元/股调整为 6.72 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 12 月 16 日起生效。

2023 年 5 月，因公司实施 2022 年度权益分派，以公司现有总股本 909,857,623 股剔除已回购股份 21,204,529.00 股后的 888,653,094 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.500000 元人民币现金（含税）。万顺转 2 的转股价格由原 6.72 元/股调整为 6.67 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 16 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
万顺转债	2019 年 01 月 28 日至 2024 年 7 月 19 日	9,500,000	950,000,000.00	827,926,900.00	129,523,614	29.46%	122,073,100.00	12.85%
万顺转 2	2021 年 06 月 17 日至 2026 年 12 月 10 日	9,000,000	900,000,000.00	328,830,800.00	53,034,814	7.86%	571,169,200.00	63.46%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	九坤投资（北京）有限公司—九坤策略智选 31 号私募证券投资基金	其他	42,150	4,215,000.00	3.45%
2	郑西鹏	境内自然人	34,990	3,499,000.00	2.87%
3	九坤投资（北京）有限公司—九坤策略精选 I 期私募基金	其他	28,010	2,801,000.00	2.29%
4	吴菊香	境内自然人	27,170	2,717,000.00	2.23%
5	珠海纽达投资管	其他	20,350	2,035,000.00	1.67%

	理有限公司一纽达投资可转债十号私募证券投资基金				
6	珠海纽达投资管理有限公司一纽达投资可转债一号私募证券投资基金	其他	20,000	2,000,000.00	1.64%
7	彭巧云	境内自然人	18,350	1,835,000.00	1.50%
8	周志方	境内自然人	12,840	1,284,000.00	1.05%
9	吴樟荣	境内自然人	12,090	1,209,000.00	0.99%
10	华泰金融控股（香港）有限公司一自有资金	境外法人	11,000	1,100,000.00	0.90%

4、万顺转 2 前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司一易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	289,879	28,987,900.00	5.08%
2	易方达颐天配置混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	264,770	26,477,000.00	4.64%
3	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	248,433	24,843,300.00	4.35%
4	中国工商银行股份有限公司一金鹰元丰债券型证券投资基金	其他	220,586	22,058,600.00	3.86%
5	中国农业银行股份有限公司一前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	202,180	20,218,000.00	3.54%
6	招商银行股份有限公司一华宝可转债债券型证券投资基金	其他	165,770	16,577,000.00	2.90%
7	北京高熵资产管理有限公司一高熵稳盛 7 号私募固定收益投资基金	其他	122,830	12,283,000.00	2.15%
8	中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	其他	122,370	12,237,000.00	2.14%
9	中国民生银行股	其他	122,360	12,236,000.00	2.14%

	份有限公司一金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金				
10	中国邮政储蓄银行股份有限公司一天弘丰利债券型证券投资基金 (LOF)	其他	100,000	10,000,000.00	1.75%

5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

2023年6月7日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《汕头万顺新材集团股份有限公司及其发行的万顺转债与万顺转2跟踪评级报告》【新世纪跟踪（2023）100084】，主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，万顺转债、万顺转2信用等级均为AA-，与首次评级及之前历次跟踪评级一致。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.85	1.61	14.91%
资产负债率	42.02%	46.28%	-4.26%
速动比率	1.53	1.35	13.33%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	534,336.14	115,544,131.3	-99.54%
EBITDA 全部债务比	4.62%	6.05%	-1.43%
利息保障倍数	1.44	2.81	-48.75%
现金利息保障倍数	6.48	-2.77	333.94%
EBITDA 利息保障倍数	3.33	4.32	-22.92%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：汕头万顺新材集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,031,194,971.26	2,816,409,613.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	215,088,300.00	20,106,500.00
衍生金融资产		
应收票据	689,561.11	1,828,170.76
应收账款	1,205,584,914.78	1,338,083,504.73
应收款项融资	316,699,203.54	325,513,875.84
预付款项	335,033,847.01	301,783,485.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,277,716.39	222,965,389.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	863,899,041.26	987,768,954.10
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	96,083,475.94	89,653,969.51
流动资产合计	5,099,551,031.29	6,104,113,463.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	4,507,682.82	4,507,682.82
其他非流动金融资产		
投资性房地产	83,064,526.81	70,230,764.95
固定资产	2,541,170,946.78	2,636,709,689.19
在建工程	1,037,088,989.72	738,062,074.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,320,463.75	4,995,076.53
无形资产	242,483,129.14	254,610,326.78
开发支出		
商誉	249,528,820.38	264,841,984.63
长期待摊费用	12,059,261.95	13,129,207.55
递延所得税资产	73,683,505.03	64,034,031.87
其他非流动资产	183,454,651.13	156,754,297.72
非流动资产合计	4,431,361,977.51	4,207,875,136.45
资产总计	9,530,913,008.80	10,311,988,600.22
流动负债：		
短期借款	1,526,611,292.61	2,008,882,279.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	882,103.32	512,577.22
衍生金融负债		
应付票据	859,151,956.84	1,014,977,343.35
应付账款	250,994,325.92	297,297,259.02
预收款项		
合同负债	15,088,224.38	22,055,030.24
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	31,162,482.73	34,709,156.56
应交税费	26,133,418.81	27,157,900.96
其他应付款	12,953,462.18	217,803,468.92
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	38,887,829.41	158,794,544.83
其他流动负债	2,087,070.90	2,933,542.69
流动负债合计	2,763,952,167.10	3,785,123,103.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	511,433,874.47	280,186,809.14
应付债券	623,062,585.98	601,994,463.05
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,247,254.32	4,146,223.82
长期应付款	193,936.16	193,936.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	81,339,494.99	79,922,833.45
递延所得税负债	20,952,734.29	20,702,984.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,241,229,880.21	987,147,249.91
负债合计	4,005,182,047.31	4,772,270,353.29
所有者权益：		
股本	909,862,287.00	909,847,671.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,661,052,645.28	3,660,983,644.09
减：库存股	102,571,680.50	102,571,680.50
其他综合收益	-15,738,551.73	-15,762,512.58
专项储备		
盈余公积	73,852,619.67	73,852,619.67
一般风险准备		
未分配利润	985,899,884.70	999,138,438.93
归属于母公司所有者权益合计	5,512,357,204.42	5,525,488,180.61
少数股东权益	13,373,757.07	14,230,066.32
所有者权益合计	5,525,730,961.49	5,539,718,246.93
负债和所有者权益总计	9,530,913,008.80	10,311,988,600.22

法定代表人：杜成城 主管会计工作负责人：洪玉敏 会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	909,983,839.16	1,534,080,717.47
交易性金融资产	101,215,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		174,460.00
应收账款	65,441,538.90	94,456,167.60

应收款项融资	2,470,598.96	40,464,797.38
预付款项	972,993.72	186,830.82
其他应收款	391,058,440.24	627,760,736.34
其中：应收利息	2,248,305.64	1,818,430.64
应收股利		30,000,000.00
存货	113,709,086.03	105,173,246.36
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	16,583,095.28	12,413,920.19
流动资产合计	1,601,434,592.29	2,414,710,876.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,412,176,440.52	3,182,176,440.52
其他权益工具投资	4,507,682.82	4,507,682.82
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,069,733.09	1,098,115.91
固定资产	23,584,594.35	25,438,284.87
在建工程	473,197.01	177,876.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,659,147.97	5,773,268.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,976,181.13	2,205,352.08
其他非流动资产	600,820,291.00	680,084,000.00
非流动资产合计	4,050,267,267.89	3,901,461,020.88
资产总计	5,651,701,860.18	6,316,171,897.04
流动负债：		
短期借款	29,031,111.11	390,473,366.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,831,054.61	66,621,216.79
应付账款	133,500,956.01	105,346,264.84
预收款项		
合同负债	83,205.35	117,612.42
应付职工薪酬	3,587,171.91	3,786,414.18
应交税费	2,806,045.67	2,893,009.45

其他应付款	39,575,520.14	246,593,293.26
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		85,119,072.22
其他流动负债	10,816.68	189,749.61
流动负债合计	270,425,881.48	901,139,999.44
非流动负债：		
长期借款		29,040,761.12
应付债券	623,062,585.98	601,994,463.05
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,787,333.44	19,146,000.10
递延所得税负债	182,250.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	641,032,169.42	650,181,224.27
负债合计	911,458,050.90	1,551,321,223.71
所有者权益：		
股本	909,862,287.00	909,847,671.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,656,661,883.07	3,656,592,881.88
减：库存股	102,571,680.50	102,571,680.50
其他综合收益	-15,980,004.76	-15,980,004.76
专项储备		
盈余公积	73,852,619.67	73,852,619.67
未分配利润	218,418,704.80	243,109,186.04
所有者权益合计	4,740,243,809.28	4,764,850,673.33
负债和所有者权益总计	5,651,701,860.18	6,316,171,897.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,456,612,937.67	2,781,865,041.09
其中：营业收入	2,456,612,937.67	2,781,865,041.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,448,510,607.93	2,641,825,460.45
其中：营业成本	2,271,430,089.90	2,461,545,885.83

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	15,754,044.71	11,081,685.82
销售费用	26,011,874.68	30,075,779.23
管理费用	72,962,762.43	56,761,119.86
研发费用	42,613,530.25	38,985,021.12
财务费用	19,738,305.96	43,375,968.59
其中：利息费用	48,115,446.24	49,392,327.34
利息收入	18,456,672.92	7,704,481.09
加：其他收益	6,313,099.92	5,981,248.42
投资收益（损失以“-”号填列）	26,746,684.71	25,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,583,385.01	-1,277,853.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,380,746.04	-6,864,249.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,921,460.10	-4,301,787.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,514.26	69,432.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,471,807.50	133,671,870.91
加：营业外收入	583,579.90	1,778,619.50
减：营业外支出	3,246,472.86	307,283.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,808,914.54	135,143,206.78
减：所得税费用	1,471,123.32	15,955,787.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,337,791.22	119,187,418.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,337,791.22	119,187,418.89
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）	31,194,100.47	120,665,712.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-” 号填列）	-856,309.25	-1,478,293.93
六、其他综合收益的税后净额	23,960.85	34,818.66
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	23,960.85	34,818.66
（一）不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综 合收益	23,960.85	34,818.66
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	1,324.00	
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	-1,324.00	
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	23,960.85	34,818.66
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	30,361,752.07	119,222,237.55
归属于母公司所有者的综合收益总 额	31,218,061.32	120,700,531.48
归属于少数股东的综合收益总额	-856,309.25	-1,478,293.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0343	0.1765
（二）稀释每股收益	0.0343	0.1659

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

法定代表人：杜成城 主管会计工作负责人：洪玉敏 会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	111,576,221.81	122,385,758.41
减：营业成本	94,430,243.04	109,108,195.89
税金及附加	164,201.13	607,159.50
销售费用	1,300,791.53	3,004,275.94
管理费用	13,340,800.83	16,116,451.97
研发费用	2,960,179.76	7,291,438.80

财务费用	-6,657,118.30	13,258,988.59
其中：利息费用	3,319,877.58	15,383,345.73
利息收入	10,060,928.48	2,199,686.61
加：其他收益	1,555,645.82	1,497,381.70
投资收益（损失以“-”号填列）	9,960,000.00	40,012,750.00
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		
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）	1,215,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,516,583.75	-2,342,683.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,349,450.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,284,353.39	10,817,245.25
加：营业外收入	19,916.78	588,958.35
减：营业外支出	150,675.76	39,632.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,153,594.41	11,366,570.92
减：所得税费用	411,420.95	362,943.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,742,173.46	11,003,627.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,742,173.46	11,003,627.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	19,742,173.46	11,003,627.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,708,762,518.77	2,883,987,912.27
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	70,278,855.87	171,927,956.78
收到其他与经营活动有关的现金	285,158,985.95	64,760,117.31
经营活动现金流入小计	3,064,200,360.59	3,120,675,986.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,440,617,810.67	3,003,491,770.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	122,602,249.11	103,320,519.61
支付的各项税费	60,243,004.37	45,595,736.50
支付其他与经营活动有关的现金	250,974,963.52	133,530,724.74
经营活动现金流出小计	2,874,438,027.67	3,285,938,751.69
经营活动产生的现金流量净额	189,762,332.92	-165,262,765.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	774,237.00	145,032.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,728,814.02	
收到其他与投资活动有关的现金	282,054.79	20,025,500.00
投资活动现金流入小计	59,785,105.81	20,170,532.20
购建固定资产、无形资产和其他长	377,068,623.11	230,727,620.74

期资产支付的现金		
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		35,374,403.76
支付其他与投资活动有关的现金	193,028,888.89	
投资活动现金流出小计	570,097,512.00	266,102,024.50
投资活动产生的现金流量净额	-510,312,406.19	-245,931,492.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	774,759,224.24	1,025,366,320.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	774,759,224.24	1,025,366,320.77
偿还债务支付的现金	1,096,028,743.38	584,777,281.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,639,450.86	38,835,305.83
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	712,195.36	
筹资活动现金流出小计	1,178,380,389.60	623,612,587.00
筹资活动产生的现金流量净额	-403,621,165.36	401,753,733.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,503,230.82	5,681,143.78
五、现金及现金等价物净增加额	-718,668,007.81	-3,759,380.08
加：期初现金及现金等价物余额	2,481,766,365.12	993,178,012.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,763,098,357.31	989,418,632.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	194,647,925.62	234,345,921.30
收到的税费返还		18,128,386.40
收到其他与经营活动有关的现金	371,405,389.75	41,352,123.07
经营活动现金流入小计	566,053,315.37	293,826,430.77
购买商品、接受劳务支付的现金	86,885,310.58	161,129,451.49
支付给职工以及为职工支付的现金	14,220,143.38	21,292,614.43
支付的各项税费	7,299,132.20	9,239,538.02
支付其他与经营活动有关的现金	250,352,141.30	61,350,548.09
经营活动现金流出小计	358,756,727.46	253,012,152.03
经营活动产生的现金流量净额	207,296,587.91	40,814,278.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,089.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,960,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		490,012,750.00
投资活动现金流入小计	89,960,000.00	490,034,839.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,115,220.68	240,166.31

投资支付的现金	300,000,000.00	505,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	401,115,220.68	505,240,166.31
投资活动产生的现金流量净额	-311,155,220.68	-15,205,327.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	211,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	211,000,000.00
偿还债务支付的现金	495,000,054.07	174,000,059.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,945,489.47	12,567,419.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	543,945,543.54	186,567,478.81
筹资活动产生的现金流量净额	-523,945,543.54	24,432,521.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-627,804,176.31	50,041,472.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,534,056,339.82	179,627,451.67
六、期末现金及现金等价物余额	906,252,163.51	229,668,924.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	909,847,671.00				3,660,983.64	102,571,680.50	-15,762,512.58		73,852,619.67		999,138,438.93		5,525,488.18	14,230,066.32	5,539,718.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	909,847,671.00				3,660,983.64	102,571,680.50	-15,762,512.58		73,852,619.67		999,138,438.93		5,525,488.18	14,230,066.32	5,539,718.24

	71.00				,64 4.0 9	80.50	,51 2.5 8		9.6 7		38.93		,18 0.6 1	6.3 2	,24 6.9 3
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	14,616.00				69,001.19		23,960.85				- 13,238,554.23		- 13,130,976.19	- 856,309.25	- 13,987,285.44
(一) 综合收益总额							23,960.85				31,194,100.47		31,218,061.32	- 856,309.25	30,361,752.07
(二) 所有者投入和减少资本	14,616.00				69,001.19								83,617.19		83,617.19
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,616.00				69,001.19								83,617.19		83,617.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											- 44,432,654.70		- 44,432,654.70		- 44,432,654.70
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											- 44,432,654.70		- 44,432,654.70		- 44,432,654.70
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	909,862,287.00				3,661,052,645.28	102,571,680.50	-15,738,551.73		73,852,619.67		985,899,884.70		5,512,357,204.42	13,373,757.07	5,525,730,961.49

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	683,644,894.00				2,094,206,078.3	102,571,680.50	-14,500,289.35		70,401,257.3		798,123,753.52		3,529,304,014.23	-4,155,418.60	3,525,148,595.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	683,644,894.00				2,094,206,078.3	102,571,680.50	-14,500,289.35		70,401,257.3		798,123,753.52		3,529,304,014.23	-4,155,418.60	3,525,148,595.63

	94.00				,078.73	80.50	,289.35		7.83		53.52	,014.23	418.60	,595.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	702,673.00				2,833,151.79		34,818.66				120,665,712.82	124,236,356.27	17,859,229.89	142,095,586.16
（一）综合收益总额							34,818.66				120,665,712.82	120,700,531.48	-1,478,293.93	119,222,375.55
（二）所有者投入和减少资本	702,673.00				2,833,151.79							3,535,824.79	19,337,523.82	22,873,348.61
1. 所有者投入的普通股													19,337,523.82	19,337,523.82
2. 其他权益工具持有者投入资本	702,673.00				2,833,151.79							3,535,824.79		3,535,824.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	684,347,567.00				2,097,039,230.52	102,571,680.50	-14,465,470.69		70,401,257.83		918,789,466.34		3,653,540,370.50	13,703,811.29	3,667,244,181.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	909,847,671.00				3,656,592,881.88	102,571,680.50	-15,980,004.76		73,852,619.67	243,109,186.04		4,764,850,673.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	909,847,671.00				3,656,592,881.88	102,571,680.50	-15,980,004.76		73,852,619.67	243,109,186.04		4,764,850,673.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,616.00				69,001.19					-24,690,481.24		-24,606,864.05
(一) 综合										19,74		19,74

收益总额										2,173 .46		2,173 .46
(二) 所有者投入和减少资本	14,616.00				69,001.19							83,617.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,616.00				69,001.19							83,617.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										- 44,432,654.70		- 44,432,654.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 44,432,654.70		- 44,432,654.70
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	909,862,287.00				3,656,661,883.07	102,571,680.50	-15,980,004.76		73,852,619.67	218,418,704.80		4,740,243,809.28

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	683,644,894.00				2,089,815,316.52	102,571,680.50	-14,646,972.15		70,401,257.83	212,046,929.44		2,938,689,745.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	683,644,894.00				2,089,815,316.52	102,571,680.50	-14,646,972.15		70,401,257.83	212,046,929.44		2,938,689,745.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	702,673.00				2,833,151.79					11,003,627.87		14,539,452.66
（一）综合收益总额										11,003,627.87		11,003,627.87
（二）所有者投入和减少资本	702,673.00				2,833,151.79							3,535,824.79
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	702,673.00				2,833,151.79							3,535,824.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	684,3 47,56 7.00				2,092 ,648, 468.3 1	102,5 71,68 0.50	- 14,64 6,972 .15		70,40 1,257 .83	223,0 50,55 7.31		2,953 ,229, 197.8 0

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

汕头万顺新材集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由汕头万顺包装材料股份有限公司更名而来，汕头万顺包装材料股份有限公司是汕头保税区万顺包装材料有限公司于 2007 年 12 月整体变更设立的股份有限公司，汕头保税区万顺包装材料有限公司由汕头保税区万顺有限公司更名所致，汕头保税区万顺有限公司系经汕头保税区管委会汕保内企[1998]第 025 号文批准，由自然人杜成城、徐旭霓、徐泽嘉共同发起设立的有限公司。

统一社会信用代码：914405007076475882

住所：汕头保税区万顺工业园

注册资本：人民币玖亿零玖佰柒拾柒万玖仟柒佰伍拾壹元

企业类型：股份有限公司（上市）

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事纸制品、光电产品、包装材料、铝加工产品等的加工、制造、研发、生产及销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包含汕头万顺新材集团股份有限公司、江苏中基新能源科技集团有限公司、河南万顺包装材料有限公司、汕头万顺股份(香港)有限公司、江苏中基复合材料(香港)有限公司、江苏华丰铝业有限公司、广东万顺科技有限公司、汕头市东通光电材料有限公司、汕头市万顺贸易有限公司、安徽中基电池箔科技有限公司、广东万顺金辉业节能科技有限公司、江苏万顺新富瑞科技有限公司、汕头市光彩新材料科技有限公司、鼎圭新材料科技(上海)有限公司、汕头市万顺物业管理有限公司、四川万顺中基铝业有限公司、广东万顺汉晶科技有限公司、深圳宇镡新材料有限公司、宇镡新材料(惠州)有限公司、宇镡新材料(湖北)有限公司、汕头万顺新材兆丰林科技有限公司、江苏宇镡新材料有限公司、安徽美信铝业有限公司。具体详见本“附注六、合并范围的变更”和本“附注七、在其他主体中的权益”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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
应收账款组合 1	应收客户款 1	本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。
应收账款组合 2	合并范围内关联方往来	本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。
应收账款组合 3	应收客户款 2	保险公司承担赔偿责任的应收账款
应收票据组合 1	银行承兑汇票	本组合销售业务产生的信用度较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票	本组合销售业务产生的基于商业信用的商业承兑汇票
应收票据组合 3	信用证	本组合销售业务产生的信用度较高的信用证

注：经测试，上述应收票据组合 1、3 和应收账款组合 2，一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合 1 的应收账款和组合 2 的应收票据，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
0 至 3 个月（含 3 个月）	0
4 至 6 个月（含 6 个月）	2
7 至 12 个月（含 12 个月）	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	30
3 年以上	100

对于划分为组合 3 的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
0 至 3 个月 (含 3 个月)	0
4 至 6 个月 (含 6 个月)	0.2
7 至 12 个月 (含 12 个月)	0.5
1 至 2 年	1.5
2 至 3 年	3
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确 定 的 依 据	类似信用风险特征（账龄）
其他应收款组合 1	合并范围内关联方往来及与员工相关的款项	本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项及员工持股认购金、备用金等。
其他应收款组合 2	应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。
其他应收款组合 3	应收退税款	本组合为日常经常活动中应收取的出口退税等应收款项。
其他应收款组合 4	应收政府补助款	本组合为日常经常活动中的应收政府补助款项。

注：经测试，上述其他应收款组合 1、应收账款组合 3 和应收账款组合 4 一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合 2 的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
0 至 3 个月 (含 3 个月)	0

账 龄	预期信用损失率(%)
4 至 6 个月 (含 6 个月)	2
7 至 12 个月 (含 12 个月)	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	30
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值确认方法：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

13、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，单位价值较高、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年—50 年	3%-10%	4.85%~1.94%
机器设备	年限平均法	5 年~20 年	3%-10%	19.40%~4.50%
运输设备	年限平均法	5 年~10 年	3%-10%	19.40%~9.70%
其他设备	年限平均法	5 年~10 年	3%-10%	19.40%~9.70%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可

变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可
变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行
调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司
对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）
的，作为利润分配处理。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，
还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行义务：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或服务；③公
司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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及预期将退还给客户的款项。

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

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。
该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

1、销售商品

(1) 内销

A 包装材料（复合纸及转移纸）及化工涂料、纸类贸易物资：一是根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定
的地点，由客户完成验收并确认后，公司据以确认收入；其次是根据与客户的订单发出产品，客户收到公司的产品用于
生产符合质量要求签字收货单后确认收入。

B 铝加工产品（铝板带、铝箔等）：根据与客户的订单生产完成入库后，依提货单发出产品，客户验收后确认收入。

C 涂碳铜箔、涂碳铝箔、导电浆料等：根据与客户签订合同、订单的要求送达客户指定地点，由客户完成验收并确认后，
公司依据双方确认情况确认收入。

D 功能性薄膜及玻璃制品：根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，公司根据双方确认的品名、数
量、金额开具发票并确认收入。

(2) 外销

公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等的要求备货装车后，财务部门按送货单开具出口专用发票交公司负责报关的部门，公司负责报关的部门持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口，财务部门根据出口专用发票和报关单入账确认收入。

公司主要以 FOB 或 CIF 形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

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

24、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

25、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值，或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期

间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

27、租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所

采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

28、持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用增值税税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	7、5
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	25、20、16.5、15
教育费附加	以当期应纳流转税为税基计算	3
地方教育费附加	以当期应纳流转税为税基计算	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
汕头万顺新材集团股份有限公司	15%
江苏中基新能源科技集团有限公司	15%
汕头市东通光电材料有限公司	25%
河南万顺包装材料有限公司	15%
江苏华丰铝业有限公司	25%
江苏中基复合材料（香港）有限公司	16.5%
汕头万顺股份（香港）有限公司	16.5%
广东万顺科技有限公司	25%
安徽中基电池箔科技有限公司	15%
汕头市万顺贸易有限公司	25%
广东万顺金辉业节能科技有限公司	25%
江苏万顺新富瑞科技有限公司	15%
汕头市光彩新材料科技有限公司	15%
鼎圭新材料科技(上海)有限公司	20%
汕头市万顺物业管理有限公司	20%
四川万顺中基铝业有限公司	25%
广东万顺汉晶科技有限公司	25%
深圳宇镨新材料有限公司	15%
宇镨新材料(惠州)有限公司	25%
宇镨新材料(湖北)有限公司	20%
汕头万顺新材兆丰林科技有限公司	25%
江苏宇镨新材料有限公司	25%
安徽美信铝业有限公司	25%

2、税收优惠

1、本公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR202144006104，发证日期：2021年12月20日，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，有效期三年，因此2023年实际执行企业所得税率15%。

2、子公司“江苏中基新能源科技集团有限公司”于2022年11月18日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为国家高新技术企业，取得编号为GR202232007673的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2023年实际执行企业所得税率15%。

3、子公司“江苏万顺新富瑞科技有限公司”于2020年12月2日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为国家高新技术企业，并取得编号为GR202032001417的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，2023年7月3日，公司已通过句容市科技局向江苏省高新技术企业认定机构提交高新技术企业复审资料，因此2023年暂按15%执行企业所得税率。

4、子公司“汕头市光彩新材料科技有限公司”于 2022 年 12 月 22 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认定为国家高新技术企业，取得编号为 GR202244011204 的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2023 年实际执行企业所得税率 15%。

5、孙公司“安徽中基电池箔科技有限公司”于 2021 年 10 月 18 日取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复，认定公司为高新技术企业，取得编号为 GR202134002333 的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2023 年实际执行企业所得税率 15%。

6、子公司“河南万顺包装材料有限公司”于 2021 年 11 月 24 日取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复，认定公司为高新技术企业，取得编号为 GR202141002048 的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2023 年实际执行企业所得税率 15%。

7、孙公司“深圳宇镛新材料有限公司”经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR202144207936，发证日期：2021 年 12 月 23 日，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2023 年实际执行企业所得税率 15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	380,129.89	424,213.84
银行存款	1,479,770,447.18	2,294,340,966.73
其他货币资金	547,977,897.38	517,252,882.14
应计利息	3,066,496.81	4,391,551.11
合 计	2,031,194,971.26	2,816,409,613.82

注：期末货币资金中所有权受限制 3 个月以上的货币资金金额为 265,030,117.14 元，其中：其他货币资金 256,812,192.46 元为银行承兑汇票保证金，银行存款 17,924.68 元为员工持股专户资金；银行存款 2,200,000.00 元为定期存款；除此之外不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	215,088,300.00	20,106,500.00
其中：		
远期结售汇		
可转让定期存单	215,088,300.00	20,106,500.00
其中：		
合计	215,088,300.00	20,106,500.00

其他说明：

3、应收票据

1、应收票据分类披露

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	691,659.54	1,830,080.06
减：坏账准备	2,098.43	1,909.30
合 计	689,561.11	1,828,170.76

2、按组合计提坏账准备情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	691,659.54	100.00	2,098.43	0.30
其中：组合 1：银行承兑汇票				
组合 2：商业承兑汇票	691,659.54	100.00	2,098.43	0.30
组合 3：信用证				
合 计	691,659.54	100.00	2,098.43	0.30

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	1,830,080.06	100.00	1,909.30	0.10
其中：组合 1：银行承兑汇票				
组合 2：商业承兑汇票	1,830,080.06	100.00	1,909.30	0.10
组合 3：信用证				
合 计	1,830,080.06	100.00	1,909.30	0.10

(1) 按组合计提坏账的应收票据

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0 至 3 个月 (含 3 个月)	586,738.09	0.00	
4 至 6 个月 (含 6 个月)	104,921.45	2.00	2,098.43
7 至 12 个月 (含 12 个月)			
1-2 年			

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	691,659.54		2,098.43

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0至3个月(含3个月)	1,734,615.18	0.00	
4至6个月(含6个月)	95,464.88	2.00	1,909.30
7至12个月(含12个月)			
1-2年			
合计	1,830,080.06	0.10	1,909.30

注：应收商业承兑汇票账龄延续应收账款的账龄。

3、截至 2023 年 6 月 30 日，已用于质押的应收票据

票据类型	已用于质押票据金额	备注
银行承兑汇票	74,167,372.53	
合计	74,167,372.53	

注：公司用于质押的应收票据均为银行承兑汇票，在附注五、（五）应收款项融资列报。

4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据类型	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	500,186,524.34	2,000,000.00
商业承兑汇票		370,000.00
信用证	3,000,000.00	-
融单	36,870,656.96	-
合计	540,057,181.30	2,370,000.00

注：公司期末未终止确认的票据的银行承兑汇票，在附注五、（五）应收款项融资列报。

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,265,269.83	0.10	1,265,269.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,249,471,111.56	99.90	43,886,196.78	3.51
其中：组合 1：应收客户款 1	1,063,762,245.36	85.05	42,772,533.53	4.02
组合 2：合并范围内关联方往来				
组合 3：应收客户款 2	185,708,866.20	14.85	1,113,663.25	0.60
合 计	1,250,736,381.39	100.00	45,151,466.61	3.61

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,265,269.83	0.09	1,265,269.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,381,209,358.61	99.91	43,125,853.88	3.12
其中：组合 1：应收客户款 1	1,235,380,953.05	89.36	42,073,331.18	3.41
组合 2：合并范围内关联方往来				
组合 3：应收客户款 2	145,828,405.56	10.55	1,052,522.70	0.72
合 计	1,382,474,628.44	100.00	44,391,123.71	3.21

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
江苏汉太幕墙有限公司	347,538.63	347,538.63	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
湖南衡山汽车制造有限公司	2,144.00	2,144.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
南京泉峰新能源动力机械有限公司	1,125.00	1,125.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
城北玻璃	44,599.00	44,599.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
泰州市兆杰汽车部件有限公司	34,945.70	34,945.70	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
江苏陆地方舟新能源车辆股份有限公司	82,018.86	82,018.86	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
江苏北威幕墙门窗工程有限公司	39,308.77	39,308.77	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
扬州亚星客车股份有限公司	8,257.86	8,257.86	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
常州金坛保华节能建材科技有限公司	149,910.01	149,910.01	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
北京经纬恒润科技有限公司	4,600.00	4,600.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
常州精石标识制造有限公司	1,700.00	1,700.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
江苏炯源装饰幕墙有限公司	546,622.00	546,622.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
杭州中仓科技有限公司	2,500.00	2,500.00	3 年以上	100.00	回收存在不确定性
合计	1,265,269.83	1,265,269.83		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款 1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-3 月(含 3 个月)	819,079,992.17	0.00		1,056,462,378.91	0.00	
4-6 月(含 6 个月)	140,755,495.55	2.00	2,815,109.95	88,575,340.63	2.00	1,771,506.81
7-12 月(含 12 个月)	43,568,744.33	5.00	2,178,437.23	27,194,272.97	5.00	1,359,713.64
1-2 年	12,871,954.23	15.00	1,930,793.16	14,832,885.88	15.00	2,224,932.88
2-3 年	16,625,522.73	30.00	4,987,656.84	16,569,852.59	30.00	4,970,955.78
3 年以上	30,860,536.35	100.00	30,860,536.35	31,746,222.07	100.00	31,746,222.07
合计	1,063,762,245.36	4.02	42,772,533.53	1,235,380,953.05	3.41	42,073,331.18

②组合 3：应收客户款 2

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-3 月(含 3 个月)	159,874,136.57	0.00		130,266,353.45	0.00	
4-6 月(含 6 个月)	24,370,569.69	0.20	48,741.17	13,041,505.17	0.20	26,083.02
7-12 月(含 12 个月)	11,604.63	0.50	58.02	1,123,457.98	0.50	5,617.29
1-2 年	14,486.43	1.50	217.30	381,986.79	1.50	5,729.81
2-3 年	384,971.26	3.00	11,549.14	9.89	3.00	0.30
3 年以上	1,053,097.62	100.00	1,053,097.62	1,015,092.28	100.00	1,015,092.28
合计	185,708,866.20	0.60	1,113,663.25	145,828,405.56	0.72	1,052,522.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,758,828.26 元, 转回坏账准备金额为 3,578,912.74 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州市合信纸业业有限公司	300,319,053.97	24.01%	1,361,404.49
深圳市博立达纸业业有限公司	66,476,723.00	5.32%	
杭州鼎福铝业有限公司	38,330,955.97	3.06%	
电池铝箔客户 A	35,467,692.56	2.84%	284,685.24

TETRA PAK GLOBAL SUPPLY SA	28,131,469.45	2.25%	
合计	468,725,894.95	37.48%	

5、应收款项融资

1、应收款项融资分类披露

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	信用减值准备	账面余额	信用减值准备
应收票据-银行承兑汇票	303,711,952.68		314,781,159.14	
应收账款-融单	13,064,214.10	76,963.24	10,808,355.94	75,639.24
合计	316,776,166.78	76,963.24	325,589,515.08	75,639.24

注：应收账款-融单为宁德时代集团开具的应收账款收款凭证。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	333,802,575.85	99.63%	299,853,144.72	99.36%
1至2年	421,403.73	0.13%	921,130.49	0.31%
2至3年	217,958.23	0.06%	854,643.48	0.28%
3年以上	591,909.20	0.18%	154,566.83	0.05%
合计	335,033,847.01		301,783,485.52	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广元中孚高精铝材有限公司	64,944,320.58	19.38
嘉能可有限公司	47,248,957.58	14.10
上海晨鸣浆纸销售有限公司	46,251,823.38	13.81
山东晨鸣纸业销售有限公司	44,245,756.12	13.21
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	29,610,715.72	8.84
合计	232,301,573.38	69.34

其他说明：

7、其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款项	37,905,943.11	225,398,343.34
减：坏账准备	2,628,226.72	2,432,953.85
合 计	35,277,716.39	222,965,389.49

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工持股认购金		205,712,475.80
应收出口退税款		1,142,818.39
保证金及其他组合	17,086,707.27	17,670,878.84
股权转让款	20,000,000.00	
政府补助		
备用金	819,235.84	872,170.31
减：坏账准备	2,628,226.72	2,432,953.85
合 计	35,277,716.39	222,965,389.49

(2) 其他应收款项情况披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	37,905,943.11	100.00	2,628,226.72	6.93
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	819,235.84	2.16		
组合 2：应收其他款项	37,086,707.27	97.84	2,628,226.72	7.09
组合 3：应收退税款				
组合 4：应收政府补助				
合 计	37,905,943.11	100.00	2,628,226.72	6.93

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	225,398,343.34	100.00	2,432,953.85	1.08
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	206,584,646.11	91.65		
组合 2：应收其他款项	17,670,878.84	7.84	2,432,953.85	13.77
组合 3：应收退税款	1,142,818.39	0.51		
组合 4：应收政府补助				
合 计	225,398,343.34	100.00	2,432,953.85	1.08

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 月 (含 3 个月)	28,211,881.46	0.00		8,676,102.22	0.00	
4-6 月 (含 6 个月)	623,706.06	2.00	12,474.12	939,443.00	2.00	18,788.86
7-12 月 (含 12 个月)	758,249.48	5.00	37,912.47	2,328,829.02	5.00	116,441.45
1-2 年	5,054,952.93	15.00	758,242.95	3,706,998.78	15.00	556,049.82
2-3 年	883,314.52	30.00	264,994.36	396,903.00	30.00	119,070.90
3 年以上	1,554,602.82	100.00	1,554,602.82	1,622,602.82	100.00	1,622,602.82
合计	37,086,707.27	7.09	2,628,226.72	17,670,878.84	13.77	2,432,953.85

(4) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	135,230.31	2,297,723.54		2,432,953.85
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	10,560.80	482,623.32		493,184.12
本期转回	95,343.72	182,911.73		278,255.45
本期核销	-	-		-
其他变动	-60.80	-19,595.00		-19,655.80
期末余额	50,386.59	2,577,840.13		2,628,226.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
惠州市集祥管理合伙企业(有限合伙)	股权转让款	15,920,000.00	0至3个月	42.00	-
杭华油墨股份有限公司	股权转让款	4,080,000.00	0至3个月	10.76	-
嘉能可有限公司	履约保证金	6,400,000.00	0至3个月	16.88	-
梁中奎庞菊珍	股权转让过渡期亏损补偿款	1,348,069.06	3年以上	3.56	1,348,069.06
福建鑫叶投资管理集团有限公司	投标保证金	1,307,600.00	1至2年/2-3年	3.45	191,925.45
合计		29,055,669.06		76.65	1,539,994.51

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	336,032,816.49	22,563,400.57	313,469,415.92	469,733,587.83	23,259,667.27	446,473,920.56
在产品	172,727,884.99		172,727,884.99	196,153,177.85		196,153,177.85
库存商品	353,430,172.47	25,450,609.40	327,979,563.07	303,888,086.56	26,172,450.81	277,715,635.75
发出商品	55,143,331.18	5,421,153.90	49,722,177.28	70,058,944.72	2,632,724.78	67,426,219.94
合计	917,334,205.13	53,435,163.87	863,899,041.26	1,039,833,796.96	52,064,842.86	987,768,954.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,259,667.27	773,424.20		1,469,690.90		22,563,400.57
库存商品	26,172,450.81	2,168,494.06		2,890,335.47		25,450,609.40
发出商品	2,632,724.78	3,979,541.84		1,191,112.72		5,421,153.90
合计	52,064,842.86	6,921,460.10		5,551,139.09		53,435,163.87

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	95,544,358.76	82,232,076.83
预缴所得税	539,117.18	7,421,892.68
合计	96,083,475.94	89,653,969.51

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京众智同辉科技有限公司	4,507,682.82	4,507,682.82
合计	4,507,682.82	4,507,682.82

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,506,149.15			86,506,149.15
2. 本期增加金额	14,316,851.12			14,316,851.12
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,316,851.12			14,316,851.12
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	100,823,000.27			100,823,000.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,275,384.20			16,275,384.20
2. 本期增加金额	1,483,089.26			1,483,089.26
(1) 计提或摊销	1,341,261.10			1,341,261.10
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	141,828.16			141,828.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,758,473.46			17,758,473.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	83,064,526.81			83,064,526.81
2. 期初账面价值	70,230,764.95			70,230,764.95

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
广东万顺科技有限公司厂房	22,735,769.09	需待项目整体完工验收后办理

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,541,170,946.78	2,636,709,689.19
合计	2,541,170,946.78	2,636,709,689.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,291,872,292.99	2,826,152,766.16	28,986,042.75	240,152,789.56	4,387,163,891.46
2. 本期增加金额	1,657,707.87	26,617,616.39	823,281.45	11,541,621.92	40,640,227.63
(1) 购置	817,196.85	2,418,686.31	823,281.45	11,495,879.11	15,555,043.72
(2) 在建工程转入	840,511.02	24,198,930.08		45,742.81	25,085,183.91
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	44,018,056.88	6,544,882.40	1,583,108.45	4,119,357.60	56,265,405.33
(1) 处置或报废		452,138.80	603,953.22	3,482,617.40	4,538,709.42
(2) 转为投资性房地产	14,316,851.12				14,316,851.12
(3) 其他	29,701,205.76	6,092,743.60	979,155.23	636,740.20	37,409,844.79
4. 期末余额	1,249,511,943.98	2,846,225,500.15	28,226,215.75	247,575,053.88	4,371,538,713.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	257,553,807.77	1,265,463,446.63	20,181,290.97	155,320,187.92	1,698,518,733.29
2. 本期增加金额	18,871,270.08	68,072,281.10	1,090,066.05	8,405,912.97	96,439,530.20
(1) 计提	18,871,270.08	68,072,281.10	1,090,066.05	8,405,912.97	96,439,530.20
3. 本期减少金额	7,394,349.92	4,561,126.30	1,053,634.29	3,458,805.81	16,467,916.32
(1) 处置或报废					
(1) 处置或报废		242,090.61	533,182.87	3,032,740.90	3,808,014.38
(2) 转为投资性房地产	141,828.16				141,828.16
(3) 其他	7,252,521.76	4,319,035.69	520,451.42	426,064.91	12,518,073.78
4. 期末余额	269,030,727.93	1,328,974,601.43	20,217,722.73	160,267,295.08	1,778,490,347.17
三、减值准备					
1. 期初余额	26,934,122.01	24,883,095.58	34,787.49	83,463.90	51,935,468.98
2. 本期增加					

金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			34,787.49	23,261.68	58,049.17
(1) 处置或报废					
(2) 其他			34,787.49	23,261.68	58,049.17
4. 期末余额	26,934,122.01	24,883,095.58		60,202.22	51,877,419.81
四、账面价值					
1. 期末账面价值	953,547,094.04	1,492,367,803.14	8,008,493.02	87,247,556.58	2,541,170,946.78
2. 期初账面价值	1,007,384,363.21	1,535,806,223.95	8,769,964.29	84,749,137.74	2,636,709,689.19

(2)

注 1：本期折旧额为 96,439,530.20 元；

注 2：固定资产受限情况详见本附注五、（五十八）。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东万顺科技有限公司部分厂房	244,381,574.34	需待项目整体完工验收后办理
安徽中基电池箔科技有限公司仓库	30,493,369.77	2023 年 8 月 2 日已取得不动产权证书

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,037,088,989.72	738,062,074.41
合计	1,037,088,989.72	738,062,074.41

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东万顺科技工程项目	460,117,323.08		460,117,323.08	452,335,346.71		452,335,346.71
年产 7.2 万吨高精度电子铝箔生产项目	79,395,124.93		79,395,124.93	46,208,185.95		46,208,185.95

年产 13 万吨 高精铝板带项目	360,424,518. 89		360,424,518. 89	228,394,837. 12		228,394,837. 12
年产 10 万吨 动力及储能电 池箔项目	104,770,789. 94		104,770,789. 94	2,017,228.69		2,017,228.69
其他	32,381,232.8 8		32,381,232.8 8	9,106,475.94		9,106,475.94
合计	1,037,088,98 9.72		1,037,088,98 9.72	738,062,074. 41		738,062,074. 41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广东万顺科技工程项目	821,400,000.00	452,335,346.71	21,986,421.39	14,204,445.02		460,117,323.08			81,931,187.31	1,930,555.56		募股资金
年产 7.2 万吨高精度电子铝箔生产项目	1,419,144,300.00	46,208,185.95	33,186,938.98			79,395,124.93			76,839,276.43	2,287,692.46		募股资金
年产 10 万吨动力及储能电池箔项目	1,390,860,000.00	2,017,228.69	102,753,561.25			104,770,789.94						募股资金
年产 13 万吨高精铝板带项目	1,192,486,000.00	228,394,837.12	140,167,281.37	8,137,599.60		360,424,518.89			5,841,634.31	3,257,791.70		金融机构贷款
合计	4,823,890,300.00	728,955,598.47	298,094,202.99	22,342,044.62		1,004,707,756.84			164,612,098.05	7,476,039.72		

(3)

注：利息资本化累计金额中，广东万顺科技工程项目有 36,604,349.15 元已转固，年产 7.2 万吨高精度电子铝箔生产项目有 67,942,458.75 元已转固。

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,888,671.10	8,888,671.10
2. 本期增加金额	223,635.47	223,635.47
(1) 新增租赁	223,635.47	223,635.47
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	373,786.33	373,786.33
(1) 处置	373,786.33	373,786.33
4. 期末余额	8,738,520.24	8,738,520.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,893,594.57	3,893,594.57
2. 本期增加金额	898,248.25	898,248.25
(1) 计提	898,248.25	898,248.25
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	373,786.33	373,786.33
(1) 处置	373,786.33	373,786.33
4. 期末余额	4,418,056.49	4,418,056.49
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	4,320,463.75	4,320,463.75
2. 期初账面价值	4,995,076.53	4,995,076.53

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	309,435,478.00	10,599,068.77		198,801.30	320,233,348.07
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	8,572,931.00	2,243,600.00			10,816,531.00
(1) 处置					
(2) 其他减少	8,572,931.00	2,243,600.00			10,816,531.00
4. 期末余额	300,862,547.00	8,355,468.77		198,801.30	309,416,817.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	63,274,203.92	2,280,387.62		68,429.75	65,623,021.29
2. 本期增加金额	3,255,738.48	561,776.80		14,106.36	3,831,621.64
(1) 计提	3,255,738.48	561,776.80		14,106.36	3,831,621.64
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,195,606.00	1,325,349.00			2,520,955.00
(1) 处置					
(2) 其他减少	1,195,606.00	1,325,349.00			2,520,955.00
4. 期末余额	65,334,336.40	1,516,815.42		82,536.11	66,933,687.93
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	235,528,210.60	6,838,653.35		116,265.19	242,483,129.14
2. 期初账面价值	246,161,274.08	8,318,681.15		130,371.55	254,610,326.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2)

注 1: 截止 2023 年 6 月 30 日, 公司无形资产无账面金额高于可收回金额, 故未计提无形资产减值准备;

注 2: 本期摊销金额 3,831,621.64 元;

注 3: 无形资产受限情况详见本附注五、(五十八)。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河南万顺包装材料有限公司	12,941.68					12,941.68
江苏中基新能源科技集团有限公司	250,611,960.41					250,611,960.41
汕头市东通光电材料有限公司	82,332,665.98					82,332,665.98
汕头市光彩新材料科技有限公司	15,313,164.25			15,313,164.25		0.00
深圳宇镨新材料有限公司	15,573,189.50					15,573,189.50
合计	363,843,921.82			15,313,164.25		348,530,757.57

(2)

注: 本期出售汕头光彩新材料科技有限公司 100% 股权, 相应转销其对应商誉 15,313,164.25 元。

(3) 商誉减值准备

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

江苏中基新能源科技集团有限公司	16,669,271.21					16,669,271.21
汕头市东通光电材料有限公司	82,332,665.98					82,332,665.98
合计	99,001,937.19					99,001,937.19

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程	172,355.17		42,154.32		130,200.85
租入厂房洁净系统工程的建设费	2,007,793.64		579,825.36		1,427,968.28
修缮费	2,645,295.81	130,275.90	629,522.37	33,013.40	2,113,035.94
设备配套设施	2,856,765.86	1,687,053.93	765,164.69		3,778,655.10
咨询费	131,938.35		85,652.93	5,031.46	41,253.96
装修费	5,315,058.72		626,752.50	120,158.40	4,568,147.82
合计	13,129,207.55	1,817,329.83	2,729,072.17	158,203.26	12,059,261.95

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,099,552.55	22,579,921.73	103,772,102.64	21,989,724.20
可抵扣亏损	305,595,324.66	51,041,454.47	254,887,783.37	41,967,421.09
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	414,192.21	62,128.83	512,577.22	76,886.58
合计	412,109,069.42	73,683,505.03	359,172,463.23	64,034,031.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,591,500.00	276,375.00	106,500.00	26,625.00
固定资产加速折旧	137,842,395.24	20,676,359.29	137,842,395.24	20,676,359.29
合计	139,433,895.24	20,952,734.29	137,948,895.24	20,702,984.29

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	249,257,837.20	239,409,849.02
固定资产减值	1,544,573.05	1,544,573.05
合计	250,802,410.25	240,954,422.07

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度			
2023 年度	19,473,062.10	23,847,380.80	
2024 年度	21,270,935.39	21,610,264.74	
2025 年度	22,542,590.41	22,647,219.52	
2026 年度	62,988,438.99	83,142,033.40	
2027 年度	88,162,562.56	88,162,950.56	
2028 年度	34,820,247.75		
合计	249,257,837.20	239,409,849.02	

其他说明

19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	150,701,234.46	124,558,964.39
质押存单	32,753,416.67	32,195,333.33
合计	183,454,651.13	156,754,297.72

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		66,893,700.00
抵押借款	230,000,000.00	440,000,000.00
保证借款	310,000,000.00	464,933,223.00
信用借款	24,000,000.00	140,259,519.89
票据贴现	962,152,845.37	892,910,374.34
应计利息	458,447.24	3,885,462.36
合计	1,526,611,292.61	2,008,882,279.59

短期借款分类的说明：

21、交易性金融负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	512,577.22	369,526.10		882,103.32
其中：远期结售汇	512,577.22	369,526.10		882,103.32
合计	512,577.22	369,526.10		882,103.32

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	845,500,802.77	1,014,177,343.35
信用证	13,651,154.07	800,000.00
合计	859,151,956.84	1,014,977,343.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	231,074,923.27	278,500,342.02
1 年以上	19,919,402.65	18,796,917.00
合计	250,994,325.92	297,297,259.02

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,433,336.53	21,035,136.44
1 年以上	654,887.85	1,019,893.80
合计	15,088,224.38	22,055,030.24

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,072,256.96	115,271,214.69	118,854,871.42	30,488,600.23
二、离职后福利-设定提存计划	636,899.60	8,840,128.97	8,803,146.07	673,882.50
三、辞退福利		511,748.08	511,748.08	
合计	34,709,156.56	124,623,091.74	128,169,765.57	31,162,482.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,388,735.20	101,604,932.25	105,235,892.15	27,757,775.30
2、职工福利费	186,953.90	6,493,053.24	6,619,051.14	60,956.00
3、社会保险费	624,466.72	5,284,192.94	5,115,512.09	793,147.57
其中：医疗保险费	595,330.37	4,723,560.31	4,557,002.72	761,887.96
工伤保险费	29,136.35	560,632.63	558,509.37	31,259.61
4、住房公积金	161,562.00	1,594,773.60	1,595,931.60	160,404.00
5、工会经费和职工教育经费	1,710,539.14	294,262.66	288,484.44	1,716,317.36
合计	34,072,256.96	115,271,214.69	118,854,871.42	30,488,600.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	611,190.30	8,546,383.95	8,510,647.05	646,927.20
2、失业保险费	25,709.30	293,745.02	292,499.02	26,955.30
合计	636,899.60	8,840,128.97	8,803,146.07	673,882.50

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,347,183.32	5,944,028.01
企业所得税	10,989,439.67	14,686,511.22
个人所得税	903,043.96	659,211.95
城市维护建设税	750,163.68	302,664.52
房产税	1,449,943.58	2,371,429.26
土地使用税	1,101,443.25	1,458,877.84
教育费附加	368,236.22	129,200.24
地方教育附加	245,490.83	86,133.55
印花税	847,982.39	1,458,503.08
其他税费	130,491.91	61,341.29
合计	26,133,418.81	27,157,900.96

其他说明

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,953,462.18	217,803,468.92
合计	12,953,462.18	217,803,468.92

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	8,444,949.03	7,636,137.38
员工持股认购款		205,736,853.45
其他款项	4,508,513.15	4,430,478.09
合计	12,953,462.18	217,803,468.92

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	37,470,000.00	156,797,017.27
一年内到期的长期应付款	138,742.92	271,987.98
一年内到期的租赁负债	1,279,086.49	1,725,539.58
合计	38,887,829.41	158,794,544.83

其他说明：

29、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,717,070.90	1,992,158.00
未终止确认的应收票据	370,000.00	941,384.69
合计	2,087,070.90	2,933,542.69

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		25,000,000.00
抵押借款	243,000,000.00	100,500,000.00
保证借款	267,860,000.00	150,387,440.22
信用借款		4,000,000.00
应计利息	573,874.47	299,368.92
合计	511,433,874.47	280,186,809.14

长期借款分类的说明：

保证借款利率：3.00%-4.75%

抵押借款利率：3.80%-4.35%

其他说明，包括利率区间：

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	616,175,045.91	600,488,870.53
应计利息	6,887,540.07	1,505,592.52
合计	623,062,585.98	601,994,463.05

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债	950,000,000.	2018年07月	6年	950,000,000.	114,807,181.		2,072,642.08	2,946,638.61		56,000.00	117,697,820.

券 1 期	00	20 日		00	59						20
可转换 公司债 券 2 期	900,00 0,000. 00	2020 年 12 月 11 日	6 年	900,00 0,000. 00	485,68 1,688. 94		4,814, 897.99	12,830 ,536.7 7		35,000 .00	498,47 7,225. 71
合计		--		1,850, 000,00 0.00	600,48 8,870. 53		6,887, 540.07	15,777 ,175.3 8		91,000 .00	616,17 5,045. 91

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,964,330.24	6,472,195.53
减：未确认融资费用	-437,989.43	-600,432.13
减：一年内到期的租赁负债	-1,279,086.49	-1,725,539.58
合计	4,247,254.32	4,146,223.82

其他说明

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	193,936.16	193,936.16
合计	193,936.16	193,936.16

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期购车款	193,936.16	193,936.16

其他说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	79,922,833.45	5,046,000.00	3,629,338.46	81,339,494.99	政府补助
合计	79,922,833.45	5,046,000.00	3,629,338.46	81,339,494.99	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
电容式 ITO 导电膜项	5,716,666 .56			457,333.3 4			5,259,333 .22	与资产相 关

目								
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术项目	8,333,333.44			666,666.66			7,666,666.78	与资产相关
“扬帆计划”创新创业团队专项经费	2,962,666.72			134,666.66			2,828,000.06	与资产相关
科技创新创新创业团队补助	1,233,333.40			66,666.66			1,166,666.74	与资产相关
年产 7.2 万吨铝箔项目设备补贴	46,924,166.63	3,046,000.00		1,295,125.06			48,675,041.57	与资产相关
年产 10 万吨电池箔项目土地补贴		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
智慧车间管理系统	899,999.98			33,333.34			866,666.64	与资产相关
进口设备贴息	7,700,585.39			200,563.62			7,500,021.77	与资产相关
设备补贴	1,424,462.18			79,268.88			1,345,193.34	与资产相关
厂房装修补贴	4,627,619.15			645,714.24			3,981,904.87	与资产相关
科技项目补贴	100,000.00			50,000.00			50,000.00	与资产相关

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	909,847,671.00				14,616.00	14,616.00	909,862,287.00

其他说明：

注：本期股本的变化详见五、（三十六）资本公积注 1。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	3,395,769,401.66	90,924.14		3,395,860,325.80

价)				
其他资本公积	265,214,242.43		21,922.95	265,192,319.48
其中：股东杜成城业绩承诺款	96,119,300.04			96,119,300.04
少数股东增资对母公司权益影响	6,822,453.43			6,822,453.43
可转换债券权益部分	163,920,633.13		21,922.95	163,898,710.18
联营企业其他权益变动影响	783,547.05			783,547.05
购买子公司少数股东股权的影响	-2,431,691.22			-2,431,691.22
合计	3,660,983,644.09	90,924.14	21,922.95	3,661,052,645.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本公积-资本溢价增加及其他资本公积-可转换债权权益部分减少，为公司可转换债券持有人行使转股权，将持有的 910.00 张可转换公司债券转股，导致其他资本公积的可转换公司债权权益部分减少 21,922.95 元，资本公积股本溢价部分增加 90,924.14 元，股本增加 14,616.00 元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	102,571,680.50			102,571,680.50
合计	102,571,680.50			102,571,680.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于 2021 年 2 月 18 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划、股权激励或转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。截至 2022 年 2 月 17 日，公司累计通过股票回购专用账户以集中竞价方式累计回购公司股份 21,204,529 股，本次回购股份实施完毕。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 15,980,00 4.76							- 15,980,00 4.76
其他权益工具投资公允价值变动	- 15,980,00 4.76							- 15,980,00 4.76

二、将重分类进损益的其他综合收益	217,492.18	23,960.85				23,960.85		241,453.03
外币财务报表折算差额	217,492.18	23,960.85				23,960.85		241,453.03
应收款项融资减值准备	-75,639.24	-1,324.00				-1,324.00		-76,963.24
应收款项融资公允价值变动	75,639.24	1,324.00				1,324.00		76,963.24
其他综合收益合计	15,762,512.58	23,960.85				23,960.85		15,738,551.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,852,619.67			73,852,619.67
合计	73,852,619.67			73,852,619.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	999,138,438.93	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	999,138,438.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,194,100.47	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	44,432,654.70	
期末未分配利润	985,899,884.70	

41、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,426,758,104.54	2,241,552,126.22	2,765,923,595.90	2,438,644,001.12
纸包装材料业务	172,890,505.49	148,030,956.56	201,881,999.93	168,049,673.85
铝加工业务	1,574,792,426.97	1,423,436,159.98	1,786,008,525.23	1,509,270,007.47
功能性薄膜业务	25,420,873.19	30,780,438.92	11,367,143.66	10,211,346.68
贸易业务	618,554,379.11	610,877,815.45	717,057,934.84	708,678,639.67
其他业务	35,099,919.78	28,426,755.31	49,607,992.24	42,434,333.45
二、其他业务小计	29,854,833.13	29,877,963.68	15,941,445.19	22,901,884.71
合计	2,456,612,937.67	2,271,430,089.90	2,781,865,041.09	2,461,545,885.83

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,566,211.10	2,181,205.27
教育费附加	2,005,737.66	939,144.24
房产税	2,947,615.71	2,730,380.59
土地使用税	2,319,702.88	2,288,824.68
车船使用税	16,447.92	16,638.07
印花税	2,150,482.25	1,892,698.47
地方教育附加	1,335,788.82	626,096.16
水利基金	397,616.76	388,820.84
环境保护税	10,108.01	12,654.30
其他税费	4,333.60	5,223.20
合计	15,754,044.71	11,081,685.82

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,223,973.19	10,220,482.25
运输费	1,011,618.29	5,425,795.63
业务招待费	9,866,823.34	10,672,844.61
差旅费	1,898,040.44	812,067.28
办公费	946,349.38	806,751.56
广告和业务宣传费	105,684.76	594,507.36
其他费	3,959,385.28	1,543,330.54
合计	26,011,874.68	30,075,779.23

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,959,847.95	24,644,729.17
折旧费及摊销	19,773,693.58	13,538,976.13
差旅费	847,760.29	561,642.22
业务招待费	3,590,440.98	2,073,866.15
办公费	3,943,950.64	4,027,926.76
中介机构费	1,968,784.26	1,891,624.24
修理费	1,469,568.62	1,794,225.77
其他费用	10,408,716.11	8,228,129.42
合计	72,962,762.43	56,761,119.86

其他说明

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,711,038.92	12,157,166.92
材料费	10,397,643.85	8,308,219.62
折旧摊销	9,089,575.46	13,182,476.43
其他费用	5,415,272.02	5,337,158.15
合计	42,613,530.25	38,985,021.12

其他说明

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,115,446.24	49,392,327.34
减：利息收入	18,456,672.92	7,704,481.09
汇兑损失	1,478,582.53	5,880,072.45
减：汇兑收益	13,808,902.45	7,821,777.96
手续费支出	2,409,852.56	2,359,202.82
其他		1,270,625.03
合计	19,738,305.96	43,375,968.59

其他说明

47、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2014年产业转型升级(电容式ITO导电膜项目)	457,333.34	457,333.34	与资产相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术	666,666.66	666,666.66	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2014 年项目			
“扬帆计划”创新创业团队专项经费	134,666.66	134,666.66	与资产相关
“扬帆计划”项目创新创业团队专项经费	66,666.66	66,666.66	与资产相关
智慧车间管理系统补助	33,333.34	33,333.34	与资产相关
设备补贴	1,374,393.94		与资产相关
进口设备贴息	200,563.62	141,188.65	与资产相关
厂房装修补贴	645,714.24		与资产相关
地方政府扶持资金	387,000.00	3,640,573.23	与收益相关
科技发展资金		200,000.00	与收益相关
外贸稳健增长资金			与收益相关
专利申请(授权)资助资金发放补贴			与收益相关
外贸促进资金			与收益相关
企业专项补贴	1,504,600.00	640,819.88	与收益相关
其他	842,161.46		与收益相关
合计	6,313,099.92	5,981,248.42	

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	26,464,629.92	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	282,054.79	
处置交易性金融资产取得的投资收益		25,500.00
合计	26,746,684.71	25,500.00

其他说明

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,952,911.11	-1,277,853.59
交易性金融负债	-369,526.10	
合计	1,583,385.01	-1,277,853.59

其他说明：

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-1,380,746.04	-6,864,249.31
合计	-1,380,746.04	-6,864,249.31

其他说明

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,921,460.10	-4,301,787.98
合计	-6,921,460.10	-4,301,787.98

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	28,514.26	69,432.73

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	865,680.00	100,000.00
非流动资产毁损报废收益	22,099.70	4,224.19	22,099.70
其他	461,480.20	908,715.31	461,480.20
合计	583,579.90	1,778,619.50	583,579.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方政府扶持资金						100,000.00	765,680.00	与收益相关
科技发展专项资金							100,000.00	与收益相关

其他说明：

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	120,390.70	87,574.15	120,390.70
对外捐赠		49,975.00	
其他	3,126,082.16	169,734.48	3,126,082.16
合计	3,246,472.86	307,283.63	

其他说明：

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,936,730.74	22,893,797.46
递延所得税费用	-9,465,607.42	-6,938,009.57
合计	1,471,123.32	15,955,787.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,808,914.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,771,337.18
子公司适用不同税率的影响	-6,849,384.99
调整以前期间所得税的影响	635,324.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-391,574.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,023,039.16
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	8,313,995.97
其他影响	-1,985,535.37
所得税费用	1,471,123.32

其他说明：

其他影响主要为合并过程中增减利润的所得税影响数。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,223,643.85	6,394,167.39
政府补助	7,719,680.00	5,548,985.40
收回票证保证金	67,975,127.48	50,630,058.97
收回员工持股计划投资款	188,051,089.92	
收建设单位工程保证金		
收回冻结资金		
其他	2,189,444.70	2,186,905.55
合计	285,158,985.95	64,760,117.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	42,426,974.95	42,062,539.39
银行票证保证金及定期存款	2,760,000.00	69,762,516.66
退回员工计划投资款	188,051,089.92	
研发支出及其他	17,736,898.65	21,705,668.69
合计	250,974,963.52	133,530,724.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇收益		
可转让定期存单利息	282,054.79	25,500.00
可转让定期存单本金		20,000,000.00
合计	282,054.79	20,025,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置期货损失		
远期结售汇损失		
可转让定期存单	193,028,888.89	
合计	193,028,888.89	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	712,195.36	
合计	712,195.36	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,337,791.22	119,187,418.89
加：资产减值准备	6,921,460.10	4,301,787.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,380,746.04	6,864,249.31
使用权资产折旧	98,679,039.55	93,986,502.90
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,831,621.64	3,528,866.52
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）	2,729,072.17	2,113,382.48
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-28,514.26	-69,432.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	98,291.00	55,515.50
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,583,385.01	1,277,853.59
投资损失（收益以“－”号填列）	48,115,446.24	49,392,327.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,746,684.71	-25,500.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,715,357.42	-6,806,338.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	249,750.00	-131,671.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	91,786,953.34	-324,555,704.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	136,179,894.47	-69,213,138.73
其他	-192,473,791.45	-45,168,884.27
经营活动产生的现金流量净额	189,762,332.92	-165,262,765.33

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,763,098,357.31	989,418,632.70
减：现金的期初余额	2,481,766,365.12	993,178,012.78
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	-718,668,007.81	-3,759,380.08

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,763,098,357.31	2,481,766,365.12
其中：库存现金	380,129.89	1,396,091.84
可随时用于支付的银行存款	1,477,552,522.50	745,607,306.48
可随时用于支付的其他货币资金	285,165,704.92	242,415,234.38
三、期末现金及现金等价物余额	1,763,098,357.31	2,481,766,365.12

其他说明：

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	265,030,117.14	签发信用证、银行承兑汇票保证金和定期存款等资金
应收票据	57,667,372.53	票据质押
固定资产	308,337,749.46	抵押
无形资产	123,626,906.54	抵押
在建工程	155,974,220.38	抵押
合计	910,636,366.05	

其他说明：

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

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			139,481,245.71
其中：美元	15,732,794.62	7.2258	113,682,013.26
欧元	422,969.47	7.8771	3,331,772.82
港币	24,334,773.17	0.92198	22,436,174.16
英镑	3,421.72	9.1432	31,285.47
应收账款			194,488,238.29
其中：美元	25,566,173.86	7.2258	184,736,063.02
欧元	1,238,041.32	7.8771	9,752,175.27
短期借款			
其中：美元			
应付账款			3,314,087.74
其中：美元	458,620.01	7.2258	3,313,896.48
欧元	24.28	7.87727	191.26

八、合并范围的变更

1、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：

报告期内，公司 2023 年 5 月 18 日公司董事长签署决定书，将公司持有的汕头市光彩新材料科技有限公司 100% 股权分别转让给杭华油墨股份有限公司和惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙），转让的股权份额分别为 51% 和 49%。股权转让后，公司不再持有光彩新材股权。2023 年 6 月份起光彩新材不再纳入公司合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南万顺包装材料有限公司	河南长葛市	河南长葛市	生产与销售包装材料	100.00%		购买
江苏中基新能源科技集团有限公司	无锡江阴	无锡江阴	生产有色金属复合材料铝箔加工业务	100.00%		购买
汕头万顺股份(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00%		设立
广东万顺科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	塑料薄膜、光电产品制造	100.00%		设立

汕头市东通光电材料有限公司	广东汕头市	广东汕头市	生产与销售光电产品	100.00%		购买
汕头市万顺贸易有限公司	广东汕头市	广东汕头市	销售纸及纸制品、包装材料、光电产品	100.00%		设立
广东万顺金辉业节能科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	玻璃制品生产、销售	70.00%		设立
江苏万顺新富瑞科技有限公司	江苏句容市	江苏句容市	玻璃制品生产、销售	100.00%		购买
汕头万顺新材兆丰林科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	新型膜材料制造、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东万顺金辉业节能科技有限公司	30.00%	-742,652.90		-8,687,554.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东万顺	8,805,972.	23,461,873	32,267,845	26,226,361		26,226,361	11,172,730	25,009,219	36,181,949	27,664,955		27,664,955

金辉业节能科技有限公司	04	.81	.85	.09		.09	.54	.05	.59	.18		.18
-------------	----	-----	-----	-----	--	-----	-----	-----	-----	-----	--	-----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东万顺金辉业节能科技有限公司	424,078.34	- 2,475,509.65		3,555,918.68	2,884,989.25	- 6,033,627.28		- 612,080.52

其他说明：

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杜成城	不适用	不适用	不适用	24.53%	24.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京众智同辉科技有限公司	本公司的参股公司
江苏同辉新材料有限公司	北京众智同辉科技有限公司的子公司
北京众智同辉新材料科技有限公司	北京众智同辉科技有限公司的孙公司
深圳市裕同包装科技股份有限公司	原独立董事刘宗柳担任董事的公司
湖南裕同印刷包装有限公司	深圳市裕同包装科技股份有限公司的全资子公司
许昌裕同印刷包装有限公司	深圳市裕同包装科技股份有限公司的全资子公司
武汉艾特纸塑包装有限公司	深圳市裕同包装科技股份有限公司的控股子公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
江苏同辉新材料有限公司	销售商品	双钢夹层调光玻璃	参照市场价格协商确定			5,646.90	0.33%
江苏同辉新材料有限公司	销售商品	功能性薄膜产品	参照市场价格协商确定	14,336.28	0.06%	131,176.99	1.15%
湖南裕同印刷包装有限公司	销售商品	转移纸产品	参照市场价格协商确定	5,283,882.04	3.06%	5,372,358.14	2.66%
深圳市裕同包装科技股份有限公司	销售商品	转移纸产品	参照市场价格协商确定	4,903,901.92	2.84%		
武汉艾特纸塑包装有限公司	销售商品	转移纸产品	参照市场价格协商确定				

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南万顺包装材料有限公司	许昌裕同印刷包装有限公司	厂房	0	58,922.46

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杜成城	944,100.00	1,500,600.00
杜继兴	490,002.00	490,002.00
周前文	40,000.00	40,000.00
洪玉敏	309,700.00	393,000.00
杨奇清	159,700.00	243,000.00
黄薇	249,180.00	331,530.00
邱佩菲	192,999.96	183,499.96
陈楚强	213,000.00	202,500.00
陈敏娜	64,087.24	61,761.72
陈胜忠	40,000.00	40,000.00
刘宗柳	10,000.00	40,000.00
陈泽辉	10,000.00	40,000.00
王江涌	30,000.00	
林三华	30,000.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京众智同辉科技有限公司	4,213,506.10	4,213,506.10	4,213,506.10	4,213,506.10
应收账款	湖南裕同印刷包装有限公司			1,008,858.91	
应收账款	深圳市裕同包装科技股份有限公司	1,786,795.20			
其他应收款	深圳市裕同包装科技股份有限公司	100,000.00	5,000.00	200,000.00	5,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京众智同辉科技有限公司	752,851.22	752,851.22

6、关联方合同资产和合同负债

合同负债

关联方	期末余额	期初余额
江苏同辉新材料有限公司	0	812.39

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的或有事项。

十二、其他重要事项

1、业绩承诺方业绩补偿款事项

2018 年 11 月 30 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与合作方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币 3,500.00 万元与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生四位合作方共同投资设立控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司从事智能光控节能玻璃等产品市场拓展。同日，公司与上述合作方签订《投资合作协议》。根据《投资合作协议》，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生承诺万顺金辉业 2019 年度-2021 年度净利润（以扣除非经常损益后孰低为准，以下简称“承诺净利润”）应当分别不低于：2019 年度 500 万元、2020 年度 800 万元、2021 年度 1200 万元，如万顺金辉业未实现约定的承诺净利润，则罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生应将未实现部分以股权方式无偿补偿给公司。

根据万顺金辉业 2019 年度-2021 年度业绩实现情况，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生 2019 年度-2021 年度合计应补偿万顺金辉业股权数量 1500 万（元注册资本）。

鉴于罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生的认缴出资期限均已经届满尚未履行出资义务，为维护公司合法权益，万顺金辉业已于 2022 年 1 月向汕头市濠江区人民法院提起诉讼，请求判令罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生履行出资义务并共同承担全部诉讼费用。2022 年 3 月 31 日，汕头市濠江区人民法院作出一审判决：罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生当自本判决发生法律效力之日起十日内向万顺金辉业履行出资义务，案件受理费由罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生负担。

截至财务会计报告批准报出日，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生尚未履行出资义务，公司已向汕头市濠江区人民法院申请强制执行。后续，公司将在罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生履行出资义务后敦促其按约履行业绩承诺补偿义务。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	77,338,748.86	100.00	11,897,209.96	15.38
其中：组合 1：应收客户款 1	73,663,977.14	95.25	11,897,209.96	16.15
组合 2：合并范围内关联方往来	3,674,771.72	4.75		
组合 3：应收客户款 2				
合计	77,338,748.86	100.00	11,897,209.96	15.38

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	107,947,821.31	100.00	13,491,653.71	12.50
其中：组合 1：应收客户款 1	104,273,049.59	96.60	13,491,653.71	12.94
组合 2：合并范围内关联方往来	3,674,771.72	3.40		
组合 3：应收客户款 2				
合计	107,947,821.31	100.00	13,491,653.71	12.50

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款 1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 个月 (含 3 个月)	45,419,038.95	0.00		70,933,610.53	0.00	
4-6 个月 (含 6 个月)	6,506,591.46	2.00	130,131.83	9,478,712.48	2.00	189,574.24
7-12 个月 (含 12 个月)	6,176,878.53	5.00	308,843.93	6,502,748.48	5.00	325,137.42
1 至 2 年	4,346,335.21	15.00	651,950.28	3,135,330.60	15.00	470,299.60
2 至 3 年	584,070.10	30.00	175,221.03	2,451,435.78	30.00	735,430.73
3 年以上	10,631,062.89	100.00	10,631,062.89	11,771,211.72	100.00	11,771,211.72
合计	73,663,977.14	16.15	11,897,209.96	104,273,049.59	12.94	13,491,653.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 250,493.12 元，转回坏账准备 1,844,936.87 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南九九彩印有限公司	8,152,699.00	10.54%	
四川宽窄印务有限责任公司	7,189,081.49	9.30%	35,481.26
江苏联通纪元印务股份有限公司	7,153,343.75	9.25%	243,138.29
常德金鹏印务有限公司	6,111,522.43	7.90%	
福建鑫叶投资管理集团有限公司	5,038,968.46	6.52%	
合计	33,645,615.13	43.51%	

2、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
应收利息	2,248,305.64	1,818,430.64
应收股利		30,000,000.00
其他应收款项	389,164,474.60	596,218,785.70
减：坏账准备	354,340.00	276,480.00
合计	391,058,440.24	627,760,736.34

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	2,248,305.64	1,818,430.64
减：坏账准备		
合计	2,248,305.64	1,818,430.64

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
子公司分红	0	30,000,000.00
减：坏账准备		
合计	0	30,000,000.00

3. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工持股认购金		205,712,475.80
股权转让款	20,000,000.00	
保证金及其他组合	3,000,254.78	3,308,508.85
备用金	211,908.56	125,489.79
合并范围内往来款项	368,200,616.90	387,072,311.26
减：坏账准备	354,340.00	276,480.00
合计	391,058,440.24	595,942,305.70

(2) 其他应收款项情况披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	391,412,780.24	100.00	354,340.00	0.09
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	368,412,525.46	94.12	-	-
组合 2：应收其他款项	23,000,254.78	5.88	354,340.00	1.54
组合 3：应收退税款				
组合 4：政府补助				
合计	391,412,780.24	100.00	354,340.00	0.09

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	596,218,785.70	100.00	276,480.00	0.05
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	592,910,276.85	99.45		
组合 2：应收其他款项	3,308,508.85	0.55	276,480.00	8.36
组合 3：应收退税款				
组合 4：政府补助				
合计	596,218,785.70	100.00	276,480.00	0.05

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 月 (含 3 个月)	20,563,654.78	0.00		893,908.85	0.00	
4-6 月 (含 6 个月)	50,000.00	2.00	1,000.00	342,000.00	2.00	6,840.00
7-12 月 (含 12 个月)	464,000.00	5.00	23,200.00	1,145,000.00	5.00	57,250.00
1-2 年	1,667,600.00	15.00	250,140.00	672,600.00	15.00	100,890.00
2-3 年	250,000.00	30.00	75,000.00	205,000.00	30.00	61,500.00
3 年以上	5,000.00	100.00	5,000.00	50,000.00	100.00	50,000.00
合计	23,000,254.78	1.54	354,340.00	3,308,508.85	8.36	276,480.00

(4) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	64,090.00	212,390.00		276,480.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	-	171,750.00	-	171,750.00
本期转回	39,890.00	54,000.00	-	93,890.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,200.00	330,140.00	-	354,340.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广东万顺科技有限公司	往来款	190,000,000.00	1 年以内/1-3 年	48.54	
安徽中基电池箔科技有限公司	往来款	70,000,000.00	1 年以内	17.88	
四川万顺中基铝业有限公司	往来款	40,000,000.00	0 至 3 个月	10.22	
江苏万顺新富瑞科技有限公司	往来款	33,635,877.78	1 年以内/1-3 年	8.59	
广东万顺金辉业节能科技有限公司	往来款	20,122,914.15	1 年以内/1-3 年	5.14	
合计	--	353,758,791.93		90.38	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,412,176.44 0.52		3,412,176.44 0.52	3,182,176.44 0.52		3,182,176.44 0.52
合计	3,412,176.44 0.52		3,412,176.44 0.52	3,182,176.44 0.52		3,182,176.44 0.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

河南万顺包装材料有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
江苏中基新能源科技集团有限公司	1,162,300,000.00	300,000,000.00				1,462,300,000.00	
汕头万顺股份(香港)有限公司	3,954,000.00					3,954,000.00	
广东万顺科技有限公司	800,000,000.00					800,000,000.00	
汕头市东通光电材料有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
汕头市万顺贸易有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
江苏万顺新富瑞科技有限公司	26,675,758.31					26,675,758.31	
广东万顺金辉业节能科技有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
汕头市光彩新材料科技有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00			0.00	
汕头万顺新材兆丰林科技有限公司	544,246,682.21					544,246,682.21	
合计	3,182,176,440.52	300,000,000.00	70,000,000.00			3,412,176,440.52	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	110,752,694.03	93,907,067.90	117,593,291.81	101,556,662.56
纸包装材料业务	110,752,694.03	93,907,067.90	109,906,603.02	93,983,099.33
功能性薄膜业务			7,686,688.79	7,573,563.23
二、其他业务小计	823,527.78	523,175.14	4,792,466.60	7,551,533.33
合计	111,576,221.81	94,430,243.04	122,385,758.41	109,108,195.89

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		40,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	9,960,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		12,750.00

合计	9,960,000.00	40,012,750.00
----	--------------	---------------

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,394,853.18	出售光彩新材 100%股权收益和处置报废固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,413,099.92	电容式 ITO 导电膜项目补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助、科技发展补助资金、政府财政补助资金、财政奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,865,439.80	远期结售汇合约公允价值变动损益、可转让定期存单利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,664,601.96	
减：所得税影响额	588,635.22	
少数股东权益影响额	760,391.39	
合计	30,659,764.33	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0343	0.0343
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.0006	0.0006