

证券代码：301216

证券简称：万凯新材

公告编号：2023-096

万凯新材料股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更、同一控制下企业合并、其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	4,374,150,831.10	5,746,053,814.88	5,746,053,814.88	-23.88%	12,902,946,167.14	14,772,399,482.59	14,772,399,482.59	-12.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	130,491,761.43	341,547,736.07	341,310,829.33	-61.77%	480,469,555.32	883,874,263.97	881,818,929.09	-45.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	122,029,788.32	398,575,640.60	398,575,640.60	-69.38%	393,643,711.63	838,562,796.93	838,562,796.93	-53.06%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	498,837,909.05	330,780,946.01	298,620,949.87	-267.05%
基本每股收益(元/股)	0.25	0.99	0.66	-62.12%	0.93	2.81	1.87	-50.27%
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.99	0.66	-62.12%	0.93	2.81	1.87	-50.27%
加权平均净资产收益率	2.28%	6.38%	6.29%	-4.01%	8.42%	21.28%	21.04%	-12.62%
		本报告期末	上年度末			本报告期末比上年度末增减		
			调整前	调整后		调整后		
总资产(元)	13,126,961,015.87	11,584,655,852.50	12,077,088,457.35			8.69%		
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,789,673,962.08	5,593,403,842.99	5,688,347,235.24			1.78%		

1、会计政策变更的原因

公司 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，根据《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定，对 2023 年 1 月 1 日资产负债表相关项目“递延所得税资产”和“递延所得税负债”进行追溯调整。

2、同一控制下企业合并

报告期内，公司完成收购重庆浙涪科技有限公司、四川正达凯新材料有限公司，并将其纳入公司合并报表范围。上述交易对手方均为公司控股股东浙江正凯集团有限公司实际控制的企业，公司上述收购事项形成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的相关规定，公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，应视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，故对公司可比期间相关财务数据按同控原则追溯调整。

3、公积金转增股本

根据已实施的 2022 年年度权益分派方案，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司按照《企业会计准则第 34 号—每股收益》及应用指南的规定对公司可比期间每股收益进行追溯调整。

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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）	5,726.09	905,872.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	
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）	23,591,945.45	100,725,446.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	-1,612,004.97	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	
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	-14,808,485.72	8,462,892.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,077,073.19	984,470.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	
减：所得税影响额	1,404,285.90	22,640,833.53	
合计	8,461,973.11	86,825,843.69	--

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。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

单位：元

资产负债表项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,483,809,276.57	3,926,530,698.84	-36.74%	主要系工程项目建设及存货增加导致。
交易性金融资产	-	25,202,561.64	-100.00%	主要系期末结构性理财产品已到期。
衍生金融资产	3,792,975.75	15,186,295.93	-75.02%	主要系期货公允价值变动的变化。
应收票据	-	500,000.00	-100.00%	主要系期末无低信用等级的银行承兑汇票。
应收账款	611,809,549.62	946,776,251.84	-35.38%	主要系外销销售收入减少所致。
应收款项融资	8,743,877.30	4,836,864.20	80.78%	主要系期末结存高信用等级的银行承兑汇票。
预付款项	545,049,258.95	295,190,953.04	84.64%	主要系原材料预付款的增加。
其他应收款	23,712,940.21	68,498,614.41	-65.38%	主要系应收出口退税及保证金的减少。
存货	4,144,128,761.43	2,456,698,436.09	68.69%	主要系重庆万凯三期达到预定可使用状态，存货储备增加。
其他流动资产	264,671,361.79	544,108,706.04	-51.36%	主要系期初大额存单本期到期以及待抵扣进项税的变化。
使用权资产	9,655,115.83	2,423,907.94	298.33%	主要系本期新签订码头租赁合同。
其他非流动资产	618,191,018.43	72,772,825.28	749.48%	主要系四川正达凯预付工程款的增加。
衍生金融负债	29,006,410.00	1,786,040.00	1524.06%	主要系期货公允价值变动的变化。
应付票据	621,054,714.30	325,501,952.40	90.80%	主要系应付银行承兑汇票及商业汇票的变化。
应交税费	41,039,437.96	78,001,247.33	-47.39%	主要系利润减少导致应交企业所得税的减少。
其他应付款	61,773,518.73	134,378,602.53	-54.03%	主要系重庆浙涪、四川正达凯暂借款的减少。
一年内到期的非流动负债	162,905,049.44	40,472,501.46	302.51%	主要系一年内到期的长期借款。
长期借款	641,073,922.43	137,025,464.11	367.85%	主要系重庆万凯增加银行长期借款。
租赁负债	3,141,566.52	-	不适用	主要系本期新签订码头租赁合同。
预计负债	-	13,893,524.87	-100.00%	主要系亏损合同变化。
递延所得税负债	1,070,044.58	3,654,528.22	-70.72%	主要系期货公允价值变动的变化。
股本	515,093,100.00	343,395,400.00	50.00%	主要系公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。
利润表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动幅度	变动原因说明

营业收入	12,902,946,167.14	14,772,399,482.59	-12.66%	主要系 PET 单位价格的下降及原材料贸易规模下降。
营业成本	12,179,926,010.11	13,539,085,299.21	-10.04%	主要系 PET 单位成本的下降及原材料贸易规模下降。
税金及附加	23,895,364.88	13,181,601.23	81.28%	主要印花税及四川正达凯土地使用税的增加。
研发费用	67,950,161.77	34,335,368.95	97.90%	主要系加大研发投入。
投资收益	46,974,004.73	27,031,573.45	73.77%	主要系期货交易的影响。
公允价值变动收益	-38,613,703.06	-57,974,000.00	33.39%	主要系期货交易影响。
信用减值损失(损失以“-”号填列)	20,152,997.26	-5,592,014.38	460.39%	主要系应收账款、其他应收款坏账准备的变化。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,057,740.59	-	不适用	主要系存货跌价准备的影响。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	905,872.55	-7,384,005.76	112.27%	主要系固定资产的处置。
所得税费用	101,970,712.04	197,654,685.79	-48.41%	主要系利润减少导致应交企业所得税的减少。
现金流量表项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-498,837,909.05	298,620,949.87	-267.05%	主要系重庆万凯三期达到预定可使用状态, 存货储备增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,248,628,673.44	-447,193,831.89	-179.21%	主要系支付固定资产现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	481,422,640.65	2,523,927,707.10	-80.93%	主要系去年有 IPO 募集资金的增加。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,959,930.69	44,435,892.78	-91.09%	主要系美元对人民币汇率变化的影响。
现金及现金等价物净增加额	-1,262,084,011.15	2,419,790,717.86	-152.16%	主要系去年有 IPO 募集资金的增加。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,122	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江正凯集团有限公司	境内非国有法人	35.13%	180,958,992	180,958,992		
沈志刚	境内自然人	6.57%	33,863,511	33,863,511		
御心投资有限公司	境外法人	5.10%	26,263,068	0		
广州复朴道和投资管理有限公司-衢州复朴长实投资合伙企业(有限合伙)	其他	3.00%	15,447,723	0		
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司-宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	2.59%	13,350,283	0		
肖海军	境内自然人	1.46%	7,500,000	7,500,000		

海宁万兴企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	6,600,000	1,170,000		
上海国盛资本管理有限公司—上海国盛产业赋能私募投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.22%	6,306,052	0		
中咨华盖投资管理（上海）有限公司—海宁市中咨华盖绿色产业投资合伙企业（有限合伙）	其他	0.93%	4,772,727	0		
海宁万鸿投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.87%	4,500,000	3,210,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
御心投资有限公司	26,263,068	人民币普通股	26,263,068			
广州复朴道和投资管理有限公司—衢州复朴长实投资合伙企业（有限合伙）	15,447,723	人民币普通股	15,447,723			
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司—宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）	13,350,283	人民币普通股	13,350,283			
上海国盛资本管理有限公司—上海国盛产业赋能私募投资基金合伙企业（有限合伙）	6,306,052	人民币普通股	6,306,052			
海宁万兴企业管理中心（有限合伙）	5,430,000	人民币普通股	5,430,000			
中咨华盖投资管理（上海）有限公司—海宁市中咨华盖绿色产业投资合伙企业（有限合伙）	4,772,727	人民币普通股	4,772,727			
上海汇瑾股权投资管理有限公司—海宁凯滨晟世投资合伙企业（有限合伙）	4,206,443	人民币普通股	4,206,443			
广东温氏投资有限公司—珠海横琴温氏肆号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,005,084	人民币普通股	4,005,084			
海宁富享投资合伙企业（有限合伙）	3,818,181	人民币普通股	3,818,181			
置瀚（上海）投资中心（有限合伙）	3,181,818	人民币普通股	3,181,818			
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江正凯集团有限公司为公司控股股东，沈志刚先生为公司实际控制人，亦为浙江正凯集团有限公司实际控制人，肖海军先生为沈志刚先生的近亲属，海宁万兴企业管理中心（有限合伙）、海宁万鸿投资合伙企业（有限合伙）是公司的员工持股平台。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

（二） 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三） 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
------	--------	----------	----------	--------	------	---------

浙江正凯集团有限公司	120,639,328	0	60,319,664	180,958,992	首发前限售股	2025年9月29日
沈志刚	22,575,674	0	11,287,837	33,863,511	首发前限售股	2025年9月29日
肖海军	5,000,000	0	2,500,000	7,500,000	首发前限售股	2025年9月29日
御心投资有限公司	22,250,472	22,250,472	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
广州复朴道和投资管理有限公司—衢州复朴长实投资合伙企业（有限合伙）	10,298,482	10,298,482	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司—宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,900,189	8,900,189	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
中金资本运营有限公司—厦门中金盈润股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,484,846	8,484,846	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
浙江深改产业发展合伙企业（有限合伙）	5,340,113	5,340,113	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波丰鼎优泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,340,113	5,340,113	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
上海汇瑾股权投资管理有限公司—海宁凯滨晟世投资合伙企业（有限合伙）	5,303,029	5,303,029	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
茅台建信（贵州）股权投资基金管理有限公司—贵州茅台建信旅游投资管理中心（有限合伙）	5,303,029	5,303,029	0	0	首发前限售股	已于2023年3月30日解禁
海宁万鸿投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	985,000	1,195,000	3,210,000	首发前限售股	2025年9月29日
沈小玲	1,900,000	0	950,000	2,850,000	首发前限售股	2025年9月29日
海宁万兴企业管理中心（有限合伙）	4,400,000	3,620,000	390,000	1,170,000	首发前限售股	2025年9月29日
邱增明	750,000	1,125,000	1,218,750	843,750	高管锁定股	按照董监高限售规定执行
其他首发前限售股东	28,060,125	29,435,125	1,375,000	0	首发前限售股	已于2023年3月30日/2023年9月29日解禁
首发战略配售股东	10,238,653	10,369,953	131,300	0	首发战略配售限售股	已于2023年3月30日解禁
合计	267,784,053	116,624,051	78,392,501	229,552,503	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

公司于2023年3月29日召开第一届董事会第二十次会议及第一届监事会第十七次会议，并于2023年4月21日召开2022年度股东大会，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，拟向不特定对象发行总额不超过人民币27亿元（含27亿元）可转换公司债券，具体发行规模由公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权的人士）在上述额度范围内确定。本次发行的可转换公司债券募集资金将用于公司年产120万吨MEG联产10万吨电子级DMC新材

料项目（一期）以及补充流动资金项目。该事项已于 2023 年 8 月 18 日获得深圳证券交易所上市审核委员会审核通过，尚需履行中国证券监督管理委员会的注册程序。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：万凯新材料股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,483,809,276.57	3,926,530,698.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		25,202,561.64
衍生金融资产	3,792,975.75	15,186,295.93
应收票据	0.00	500,000.00
应收账款	611,809,549.62	946,776,251.84
应收款项融资	8,743,877.30	4,836,864.20
预付款项	545,049,258.95	295,190,953.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,712,940.21	68,498,614.41
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	4,144,128,761.43	2,456,698,436.09
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	264,671,361.79	544,108,706.04
流动资产合计	8,085,718,001.62	8,283,529,382.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	24,852,840.06	24,955,430.69
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	3,237,102,782.23	2,602,033,777.02
在建工程	723,324,501.78	645,707,271.02
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	9,655,115.83	2,423,907.94
无形资产	387,049,612.13	392,023,466.91
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	18,283,467.21	22,055,894.11

递延所得税资产	21,783,676.58	30,586,502.35
其他非流动资产	618,191,018.43	72,772,825.28
非流动资产合计	5,041,243,014.25	3,793,559,075.32
资产总计	13,126,961,015.87	12,077,088,457.35
流动负债：		
短期借款	3,828,204,061.38	3,692,733,791.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	29,006,410.00	1,786,040.00
应付票据	621,054,714.30	325,501,952.40
应付账款	557,494,173.93	651,928,108.91
预收款项	0.00	0.00
合同负债	540,987,296.25	575,405,728.83
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	33,925,944.25	33,537,822.74
应交税费	41,039,437.96	78,001,247.33
其他应付款	61,773,518.73	134,378,602.53
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	162,905,049.44	40,472,501.46
其他流动负债	53,616,643.46	56,643,245.65
流动负债合计	5,930,007,249.70	5,590,389,040.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	641,073,922.43	137,025,464.11
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	3,141,566.52	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	13,893,524.87
递延收益	761,994,270.56	643,778,664.00
递延所得税负债	1,070,044.58	3,654,528.22
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	1,407,279,804.09	798,352,181.20
负债合计	7,337,287,053.79	6,388,741,222.11
所有者权益：		
股本	515,093,100.00	343,395,400.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,507,587,006.14	3,955,509,506.14
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	100,591.52	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	60,832,623.03	60,832,623.03
一般风险准备		
未分配利润	1,706,060,641.39	1,328,609,706.07

归属于母公司所有者权益合计	5,789,673,962.08	5,688,347,235.24
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	5,789,673,962.08	5,688,347,235.24
负债和所有者权益总计	13,126,961,015.87	12,077,088,457.35

法定代表人：沈志刚

主管会计工作负责人：高强

会计机构负责人：项军

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,902,946,167.14	14,772,399,482.59
其中：营业收入	12,902,946,167.14	14,772,399,482.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,458,615,608.35	13,757,415,478.94
其中：营业成本	12,179,926,010.11	13,539,085,299.21
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	23,895,364.88	13,181,601.23
销售费用	45,962,503.85	45,351,064.38
管理费用	93,413,977.52	88,805,312.94
研发费用	67,950,161.77	34,335,368.95
财务费用	47,467,590.22	36,656,832.23
其中：利息费用	85,625,201.69	115,812,609.31
利息收入	51,549,130.27	20,583,563.87
加：其他收益	116,763,806.90	107,224,585.72
投资收益（损失以“-”号填列）	46,974,004.73	27,031,573.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-102,590.63	165,566.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
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）	-38,613,703.06	-57,974,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	20,152,997.26	-5,592,014.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,057,740.59	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	905,872.55	-7,384,005.76

填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	581,455,796.58	1,078,290,142.68
加：营业外收入	2,595,449.20	3,194,703.61
减：营业外支出	1,610,978.42	2,011,231.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	582,440,267.36	1,079,473,614.88
减：所得税费用	101,970,712.04	197,654,685.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	480,469,555.32	881,818,929.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	480,469,555.32	881,818,929.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（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）	480,469,555.32	881,818,929.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	100,591.52	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	100,591.52	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	100,591.52	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	100,591.52	0.00
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	480,570,146.84	881,818,929.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	480,570,146.84	881,818,929.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.93	1.87
（二）稀释每股收益	0.93	1.87

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：-1,612,004.97 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,055,334.88 元。

法定代表人：沈志刚

主管会计工作负责人：高强

会计机构负责人：项军

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	14,587,356,040.82	16,366,984,576.75
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	625,425,476.63	590,430,820.25
收到其他与经营活动有关的现金	392,776,597.74	313,619,914.50
经营活动现金流入小计	15,605,558,115.19	17,271,035,311.50
购买商品、接受劳务支付的现金	15,542,989,513.27	15,966,184,530.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	156,248,633.43	122,445,505.45
支付的各项税费	183,545,350.18	201,592,458.51
支付其他与经营活动有关的现金	221,612,527.36	682,191,867.24
经营活动现金流出小计	16,104,396,024.24	16,972,414,361.63
经营活动产生的现金流量净额	-498,837,909.05	298,620,949.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,000,000.00	152,450,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	1,029,101.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,021,160.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	18,459,509.67	126,822,953.95
投资活动现金流入小计	250,480,669.67	280,302,055.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,371,764,026.79	442,592,522.26
投资支付的现金	6,517,000.00	153,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	120,828,316.32	131,903,365.18
投资活动现金流出小计	1,499,109,343.11	727,495,887.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,248,628,673.44	-447,193,831.89

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	3,025,839,880.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	3,601,363,017.87	2,271,592,268.61
收到其他与筹资活动有关的现金	2,124,225,960.02	662,150,000.00
筹资活动现金流入小计	5,725,588,977.89	5,959,582,148.61
偿还债务支付的现金	2,705,228,944.44	2,584,405,183.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	219,751,454.02	144,520,432.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,319,185,938.78	706,728,825.95
筹资活动现金流出小计	5,244,166,337.24	3,435,654,441.51
筹资活动产生的现金流量净额	481,422,640.65	2,523,927,707.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,959,930.69	44,435,892.78
五、现金及现金等价物净增加额	-1,262,084,011.15	2,419,790,717.86
加：期初现金及现金等价物余额	2,489,075,394.81	158,216,281.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,226,991,383.66	2,578,006,999.52

（二） 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项目情况

适用 不适用

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对于在首次施行的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用的单项交易，按照该解释的规定进行调整。对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	605,976.99	605,976.99
递延所得税负债	605,976.99	605,976.99

（三） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

万凯新材料股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日