

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-096



2024 年 8 月 16 日

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。

公司负责人林武辉、主管会计工作负责人倪海龙及会计机构负责人(会计主管人员)范云波声明：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。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。敬请投资者注意投资风险。

公司可能存在市场竞争风险、主要原材料价格波动风险、产能消化风险、环境保护风险、专业人才流失风险以及汇率波动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、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..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理 | 31 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 32 |
| 第六节 重要事项 | 35 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 45 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 50 |
| 第九节 债券相关情况..... | 51 |
| 第十节 财务报告 | 54 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人签署的 2024 年半年度报告；

二、载有公司法定代表人林武辉、主管会计工作负责人倪海龙、会计机构负责人（会计主管人员）范云波签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---|
| 海顺新材、本公司、公司 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 |
| 苏州海顺 | 指 | 苏州海顺包装材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 海顺医材 | 指 | 上海海顺医用新材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 多凌药包 | 指 | 浙江多凌药用包装材料有限公司，本公司控股公司 |
| 欧洲海顺 | 指 | Haishun Europe GmbH，本公司全资子公司 |
| 苏州庆谊 | 指 | 苏州庆谊医药包装有限公司，本公司全资子公司 |
| 石家庄中汇 | 指 | 石家庄中汇药品包装有限公司，本公司控股公司 |
| 久诚包装 | 指 | 上海久诚包装有限公司，本公司参股公司 |
| 浙江海顺新材料 | 指 | 浙江海顺新材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 浙江海顺新能源 | 指 | 浙江海顺新能源材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 莘砖企业 | 指 | 上海莘砖企业管理有限公司，本公司全资子公司 |
| 大甲投资 | 指 | 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 董事会 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司股东大会 |
| SP 复合膜、复合膜 | 指 | 药品包装用复合膜 |
| PTP 铝箔 | 指 | 药品泡罩包装用铝箔 |
| PVC | 指 | Polyvinyl Chloride，聚氯乙烯，一种通用型合成树脂 |
| ACL/阿克拉 | 指 | 阿克拉高阻隔透明硬片 |
| 尼龙 | 指 | Polyamide，聚酰胺，以酰胺基为结构特征基团的一类聚合物 |
| AL | 指 | Aluminum foil，铝箔，一种用金属铝直接压延成薄片的烫印材料 |
| PE | 指 | Polyethylene，聚乙烯，一种热塑性树脂 |
| PVDC | 指 | Polyvinylidene chloride，聚偏二氯乙烯，一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的包装材料 |
| PET | 指 | 聚对苯二甲酸乙二醇酯，一种具有良好的光学性能、耐候性、耐摩擦、保香性及电绝缘性的高聚物 |
| VMPET | 指 | 镀铝 PET，是由 PET 薄膜和铝箔复合而成的一种薄膜 |
| PP | 指 | 聚丙烯，一种热塑性树脂 |
| VC | 指 | 氯醋共聚物树脂，一种铝箔热封胶 |
| CPP | 指 | 多层共挤流延聚丙烯 |
| PS | 指 | 聚苯乙烯，一种无色透明的热塑性塑料 |
| 软包/软包装/软质包装材料 | 指 | 冷冲压成型复合硬片、SP 复合膜、PTP 铝箔、原料药袋等 |
| 硬包/硬包装/硬包装材料 | 指 | PVC、PVC/PVDC、PVC/聚三氟氯乙烯、塑料瓶、铝塑复合盖等 |
| FDA | 指 | Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局 |
| DMF | 指 | Drug Master File，药品主文件 |
| GMP | 指 | Good Manufacture Practice 的英文缩写，《药品生产质量管理规范》，是对企业生产过程的合理性、生产设备的适用性和生产操作的精确性、规范性提出的强制性要求 |
| 冷冲压成型复合硬片 | 指 | 冷冲压成型固体药用复合硬片 |
| 药包材 | 指 | 药用包装材料 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 海顺新材 | 股票代码 | 300501 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 海顺新材 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HySum Flexibles Global, Inc. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HySum Flexibles | | |
| 公司的法定代表人 | 林武辉 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------------|--------|
| 姓名 | 杨高锋 | |
| 联系地址 | 上海市闵行区申滨南路 938 号龙湖虹桥天街 G 栋 508 室 | |
| 电话 | 021-37017626 | |
| 传真 | 021-33887318 | |
| 电子信箱 | ir@hysum.com | |

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 | 上海市松江区莘砖公路 3456 弄 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 201619 |
| 公司办公地址 | 上海市闵行区申滨南路 938 号龙湖虹桥天街 G 栋 508 室 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201103 |
| 公司网址 | https://www.hysum.com |
| 公司电子信箱 | ir@hysum.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2024 年 04 月 03 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于完成注册地址、注册资本变更并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-033） |

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 2023 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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 统一社会信用代码号码 |
|---------------------|--|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2022 年 06 月 14 日 | 上海市松江区洞泾镇蔡家浜路 18 号 | 91310000770943355B |
| 报告期末注册 | 2024 年 03 月 29 日 | 上海市松江区莘砖公路 3456 弄 | 91310000770943355B |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2024 年 04 月 03 日 | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于完成注册地址、注册资本变更并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-033） | | |

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） | 550,135,409.39 | 527,812,670.78 | 4.23% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 57,859,540.30 | 42,918,274.98 | 34.81% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 54,871,063.60 | 39,646,553.24 | 38.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -16,260,013.18 | -4,016,590.66 | -304.82% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.30 | 0.22 | 36.36% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.30 | 0.22 | 36.36% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.14% | 2.66% | 0.48% |
| | 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） | 2,957,246,661.26 | 2,986,593,236.85 | -0.98% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,805,687,515.67 | 1,831,064,236.93 | -1.39% |

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） | 0.2990 |

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 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 17,933.02 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 4,037,900.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 409,373.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 46,886.34 | |
| 减：所得税影响额 | 725,489.92 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 798,126.00 | |
| 合计 | 2,988,476.70 | |

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

（一）公司所属行业发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告 2012[31]号），公司所处行业为医药制造业（代码为 C27）。公司主要从事医药包装材料的研发、应用及市场开发。

医药包装材料作为医药制造产业链不可或缺的一环，直接影响药品质量和用药安全，其稳定健康发展对国民健康意义重大。2024 年上半年医药包装材料行业继续展现出良好的发展态势与深刻的变革，主要表现为以下几点：

近年来，国内不断加强对医药包装材料行业的监管，发布了一系列指导原则，要求企业提升产品质量控制体系，确保包装材料无害且可追溯，尤其是今年国家药品监督管理局新发布的《医药包装材料质量控制指导原则》更是强调了全链条追溯体系的重要性，确保医药包装材料从源头到终端的每一个环节都符合安全标准。这一政策推动了行业内部对追溯技术和管理系统的大规模升级，提高了整体安全水平，同时也促进了包装信息化和智能化的发展。从海外监管来看，美国 FDA 和欧盟相继实施新的法律法规，诸如《药品供应链安全法案》、《医疗器械市场准入和监督管理规例》、《体外诊断医疗器械市场准入和监管规例》等，对医药包装的标识、可追溯性及环保性制定了更严格的标准。这些政策的实施，虽然短期内增加了企业的合规成本，但长远来看，有力地推动了医药包装行业的规范化、标准化和可持续发展。企业不得不加快技术改造和产品创新步伐，以满足更严格的市场监管要求和消费者对安全、环保的需求。

从市场增长来看，医药包装材料行业在全球范围内保持着稳定的增长势头，市场规模庞大。据研究机构 Grand View Research 的最新报告显示，2024 年全球医药包装市场规模预计将达到 1,270 亿美元，相比 2019 年增长近 40%，年复合增长率约为 7.5%，其中，北美和欧洲市场则因其成熟规范的医药体系和对高端包装解决方案的持续需求，保持稳定增长。而国内市场，作为亚洲地区的重点市场之一，医药包装行业同样呈现出健康发展的特点，受益于庞大的人口基数、医疗保健需求的不断上升、以及政府对医疗卫生体系投资的增加，国内医药包装材料市场正在经历有序扩张，统计数据显示，2023 年国内医药包装行业市场规模已增长至 1344.9 亿元。

从产业升级来看，随着科技的飞速发展与全球健康需求的持续增长，医药包装领域的革新不仅关乎药品安全与有效性，还深刻影响着环境保护与资源利用的未来趋势，其中持续的技术创新与材料科学探索，是推动整个行业进步的关键力量，尤其智能包装作为技术革新的前沿阵地，正逐步改变医药产品的存储、运输及使用方式。它融合了物联网、大数据分析和云计算等先进科技，使包装能够实时监控药品的储存条件（如温度、湿度）、跟踪产品流向、乃至提供患者用药提醒等功能。这种智能化不仅提高了供应链的透明度和效率，还显著增强了药品安全性，减少了用药错误。而环保压力和可持续发展理念的提升促使医药包装行业积极探索新材料。为满足特定药品对包装的严格要求，如透光性、透气性或防静电等，高性能可回收复合材料应运而生。这些材料通过新的改性技术和精细调控不同组分的比例与结构，实现对传统材料性能的超越，同时保持良好的加工性和成本效益。

虽然医药包装材料行业发展趋势良好，然而也面临着一系列制约因素，这些挑战横跨技术、法规、环境等多个层面，深刻影响着行业的未来走向与国内医疗健康服务体系的效能。

首先尽管医药包装行业在技术创新方面取得了显著成就，但仍存在技术瓶颈，特别是在高精尖材料的研发与应用上。一方面，某些高性能包装材料依赖进口，国内自主研发能力相对薄弱，导致成本上升且易受国际贸易环境波动的影响。另一方面，对于新型给药系统、个性化包装解决方案的需求日益增长，而现有技术难以完全满足，限制了药品包装形式的多样化与定制化发展。

其次全球医药市场的法规环境差异大，各国对医药包装的标准要求不尽相同，这对跨国经营的企业构成了巨大挑战。企业需投入大量资源以确保产品符合各地法规，如 GMP、USP、ISO 等标准认证，这不仅增加了成本，也延长了产品上市周期。同时，法规的频繁更新要求企业持续跟进，对快速适应能力提出了极高要求。

另外环境保护意识的提升促使医药包装行业面临减少塑料使用、实现绿色包装的紧迫任务，尽管可回收材料、降解材料等环保包装方案逐渐兴起，但高昂的研发与生产成本、市场接受度有待提高、回收体系不健全等问题，阻碍了绿色包装的广泛推广。如何在保证包装性能的同时，兼顾成本控制与环境友好，成为行业的一大痛点。

综上所述，2024 年的医药包装行业正处于转型升级的关键时期，监管趋严、市场需求增长、技术革新等因素共同驱动着行业的深刻变革。把握住这些机遇，克服新材料研发缓慢、环保压力增大等挑战，顺应监管趋势，将成为企业持续成长的关键。未来，那些能够在安全合规、绿色环保、技术创新等方面领先一步的企业，将在竞争激烈的市场中脱颖而出，引领医药包装行业的未来发展。

（二）公司主要业务、产品及用途

公司以“为天下良品做好包材”为使命，秉持高效可持续发展战略，立足于高阻隔、低吸附、低迁移、自吸湿、抗腐蚀、易剥离包装材料的研发、应用及市场开发，旨在为客户提供专业、精准的包材解决方案。在药用包装领域，公司凭借其专业的技术实力和严格的质量控制体系，持续为国内外药企提供有效、安全的医药包装方案。公司在做大做强药用包装材料行业的同时，不断扩展新的应用场景，凭借多年积累的多层共挤高阻隔技术、精密涂布技术、复合冷成型技术等核心技术，不断提升高阻隔易剥离热塑成型片材、抗腐蚀锂电池铝塑膜等新产品的品质，应用在新消费、新能源等领域，为公司可持续发展提供新的动力。

公司药用主要产品为软包装材料及硬包装材料，软包装材料主要包含冷冲压成型复合硬片、PTP 铝箔、SP 复合膜、医疗器械包装复合膜、原料药袋等软质包装材料，硬包装材料主要包含 PVC、PVC/PVDC、PVC/聚三氟氯乙烯、塑料瓶、药用铝塑盖，精准给药器等硬质包装材料。公司主要产品广泛应用于华海药业、联邦制药、辉瑞医药、诺华制药等国内外知名制药品牌的片剂、丸剂、胶囊剂、颗粒剂、粉剂、栓剂药品等的包装，其具体情况如下：

| 软包装材料 | | | |
|-----------|-----------------------------|----------------|--|
| 产品名称 | 主要原材料 | 运用领域 | 产品图片 |
| 冷冲压成型复合硬片 | 尼龙/AL/PVC、尼龙/AL/PP、尼龙/AL/PE | 片剂、胶囊、丸剂等药品的包装 |  |
| 热带型泡罩铝 | 尼龙/AL/VC | 片剂、胶囊、丸剂等药品的包装 |  |
| 栓剂复合铝 | PET/AL/PE、PVC/PE | 栓剂包装 |  |

| | | | |
|----------|---|--------------------|--|
| PTP 铝箔 | OP/AL/VC | 片剂、胶囊剂、丸剂等固体制剂的包装 |  |
| 泡罩纸铝 PTP | 光油/纸/AL/VC | 片剂、胶囊剂、丸剂等固体制剂的包装 |  |
| SP 复合膜 | 镀铝复合膜 (PET/VMPET/PE)、纸铝塑复合膜 (纸/AL/PE)、纯铝复合膜 (PET/AL/PE) | 一般药品如颗粒剂、粉剂的在线自动包装 |  |
| 易撕双铝复合膜 | PET/AL/PE、AL/PE | 一般片剂的在线自动包装 |  |

| | | | |
|-------------------|----------------------------|-------------------------|--|
| 纸铝复合膜 | 纸/AL/PE | 一般药品如颗粒剂、粉剂的在线自动包装 |  |
| 医疗器械包装复合膜 | PET/PE、透析纸/VC、PET\AL/PA/PE | 集气卡、手套带等医疗器械的包装 |  |
| 原料药袋 | 聚乙烯 | 原料药粉、胶囊壳等生产、转运 |  |
| 硬包装材料 | | | |
| 产品名称 | 主要原材料 | 运用领域 | 产品图片 |
| PVC、PVDC 固体药用复合硬片 | PVC、PVC/PVDC | 药品吸塑泡罩包装 |  |
| 聚三氟氯乙烯/PVC 复合硬片 | 聚三氟氯乙烯薄膜/PVC | 该产品晶莹透明，可高密度包装药品，减小包装体积 |  |

| | | | |
|-------------|-------|---------------------------|--|
| 口服固体高密度聚乙烯瓶 | 聚乙烯 | 片剂、胶囊剂、丸剂、口服液、洗液、干混悬等剂型 |  |
| 药用铝塑盖 | 铝/塑料 | 注射剂、口服液、输液、抗生素、口服液瓶用铝塑组合盖 |  |
| 精密注塑—干燥剂组合盖 | PE/PP | 体外诊断、药品、食品 |  |
| 精密注塑—精准给药器 | PE/PP | 口服儿童给药、口服精准液体给药、宠物给药器 |  |
| 全血板 | PS | 应用医疗试剂包装 |  |

公司在新消费、新能源等领域持续关注市场需求，积极探索包装解决方案，开发出了一系列客户满意的新型包装材料，具体如下：

| 产品名称 | 主要原材料 | 运用领域 | 产品图片 |
|-------------------|---|-------------------------|--|
| 铝塑膜 | PET/尼龙/铝箔/ CPP、尼龙/铝箔/ CPP | 3C 数码电芯、动力储能聚合物电池 |  |
| 奶酪片材 | PET/PS/ (PE/EVOH/PE) 、PET/PVC/ (PE/EVOH/PE) | 用于奶酪在线热灌装，适用冷藏、常温保存应用场合 |  |
| 聚三氟氯乙烯/聚氯乙烯固体复合硬片 | 聚三氟氯乙烯/PVC、聚三氟氯乙烯/PET | 用于电子烟弹 |  |

(三) 经营模式

1、生产模式

公司生产主要采取的是“以销定产”的模式，生产部根据公司销售部与客户签订的合同或订单，制定生产计划，并组织实施生产作业。在实际执行过程中，受客户订单数量大小、客户的需求差异等因素的影响，公司产品的生产周期一般为 5-30 天。

一般的生产流程是销售人员将订货信息或订单传递给销售内勤，销售内勤与技术部评审技术要求、工艺方案后，拟定正式合同与客户确认，然后向采购部请购原辅料，与生产部评审后生成生产任务单，生产部制定生产安排表并下达到车间。生产车间根据生产任务单和安排表，组织实施生产，产品完工后由质管部进行成品检验，最后产成品入库并根据订单完成发货。

2、销售模式

公司设有国内销售部和国际贸易部，具体负责国内市场和海外市场的销售业务。国内客户主要通过上门拜访、技术交流、展会营销、网络宣传、广告营销、与包装机械厂组合营销等方式进行开拓；国外客户主要通过国际贸易部业务员参加国际展会、电子邮件、存量客户介绍等方式进行开拓。

公司销售业务采用“直销为主，经销为辅”的模式，根据客户类型的不同，对国内外制药企业客户采用直销模式，对国内外贸易商客户采用经销模式（买断式经销），各类产品均直接向客户销售。

3、采购模式

公司采购的主要原辅材料包括铝箔、黏合剂、PVC、溶剂、尼龙、PE、油墨、PET 等。公司采购部、技术部和质量部共同负责供应商的选择、评定及相关工作，采购部负责具体采购工作。一般的采购流程是销售人员将客户订单信息反馈给销售部下设的销售内勤，销售内勤根据材料库存情况，向采购部下达请购单，采购部从供应商目录中选择合格供应商进行询价，根据询价结果和请购单实施采购，采购的原材料在货到后由质管部进行抽检，抽检合格后入原材料仓库，完成采购流程。

（四）公司市场地位

公司长期以来坚持技术创新为核心驱动力，拥有丰富的专利成果和技术积累，掌握包括 21 项发明专利在内的 160 项专利，在高阻隔、可回收复合材料等领域的技术研发处于行业前沿，其中对称式高阻隔聚三氟氯乙烯药用复合硬片等项目的研发列为苏州市重点产业技术创新项目，公司不断推动产品升级，满足市场对环保、高效包装的需求。凭借更好更快更便宜、更专更新更环保的产品和服务，公司成功拓展国内外市场，建立了广泛的销售网络，和国内医药工业百强的 80 余家保持良好的合作关系，赢得了包括辉瑞制药、阿斯利康等知名品牌的青睐。在 20 年的发展历程中，公司及其子公司先后荣获多项国家级、省级荣誉，如国家高新技术企业、国家专精特新“小巨人”企业、苏州市质量奖、第七届制造强国冠军企业、中国包装优秀品牌等，这些荣誉不仅是对企业技术创新能力的认可，也极大提升了公司在行业内的品牌影响力，进一步稳固了在医药包装市场的领先地位。

（五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 550,135,409.39 元，同比增长 4.23%，归属于母公司的净利润为 57,859,540.30 元，同比增长 34.81%，营业收入及净利润双增长的主要原因为：1、公司通过参加行业展会、线上推广活动等多种渠道，积极开拓新市场，同时强化现有市场的客户服务，及时响应客户需求，从而实现营业收入的持续增长；2、公司实施精益管理、数字化转型等措施，引入自动化生产线和提升工艺技术，提升生产效率和产品质量，精准预测客户需求，通过批量采购、建立长期供应商合作关系等方式降低采购成本，多举措有效降低生产和运营成本，为公司业绩增长奠定了坚实的基础；3、上半年参股公司上海久诚生产经营逐步进入正轨，实现公司投资收益扭亏为盈，助增业绩增长。

2024 年是公司落实战略规划关键的一年，上半年公司经营层坚定执行董事会制定的宏伟蓝图，围绕推动技术创新以增强公司核心竞争力，优化营销策略以全面提升市场占有率，提升产能以显著提高客户供应能力，积极资本运作以树立良好市场形象，以及强化人才建设以高质量发展等方面展开工作。

1、技术研发

报告期内，公司持续加快技术研发，重点推进高性能瓶、功能性膜等新产品开发项目，其中多个产品进入客户测试、关联审评阶段，随着新产品的有效推动将进一步助力募投产能的释放；同时公司不断对现有生产工艺进行迭代，优化配方，开发新材料，升级设备，助力生产部门提高生产效率，减少原材料损耗，有效降低成本；公司重视知识产权，截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有 160 项专利，其中包含 21 项发明专利和 134 项实用新型专利，为公司筑起了坚实的知识产权壁垒及为后续的市场竞争提供了法律保障；此外，公司上半年参与中国包装联合会两项国家标准的制、修订工作，不仅提升了公司在业界的话语权和影响力，还将促使公司标准与国际接轨，引领行业的规范化发展。

2、市场开发

报告期内，公司注重新产品的商业化推广，以详尽的市场调研明确了目标客户群的需求，定制化营销策略，通过 SEO 优化、社交媒体广告、参加展会等形式提高曝光度，加强潜在客户开拓以及原有客户导入，多举措提升新产品的市场知名度，促使新产品销量提升；在渠道开发上，公司巩固与设备供应商、行业媒体等渠道的合作伙伴关系，积极协同开拓市场，针对尚未充分覆盖的地区和新兴市场，公司主动出击，开发当地营销资源，有力推动国内外销售网络布局；公司重点推进 ERP 系统使用，从精准预测到订单转化的全链条进行跟踪与分析，确保客户服务过程科学管理；同时，公司推进高标准的客户服务体系，通过客户满意度调查、快速响应机制以及提供个性化的解决方案，大大提高了客户忠诚度与复购率；此外，公司还携手权威机构联合主办了数场药包行业高峰论坛，邀请行业领袖共话新材料发展趋势，有效提升了公司在业内的专业形象与话语权。

3、提升产能

报告期内，公司推进生产流程的数字化管理，配合自动化检测设备，严格控制产品质量，持续改进生产工艺与采用高品质原材料，有效降低不良品率；公司建立健全安全生产管理体系，定期对员工进行安全生产培训，强力推行 EHS 管理体系，通过智能化监控与预警系统，能够实时监测生产现场，确保生产环境的安全；公司有效采用了精益生产策略，高效统筹，科学排产，高效物流配送，确保产品能够快速、准确地送达客户，提高公司准时交货率；同时，公司南浔募投项目按照智慧工厂的标准积极推进，集成了先进的自动化生产设备与物联网技术，其中定增项目和部分可转债项目于下半年逐步投产，这将为公司带来显著的产能增长，进一步巩固市场供应能力。

4、资本运作

报告期内，公司积极响应政策导向，秉持回馈股东的原则，上半年实施 2023 年年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元人民币(含税)，实际派发现金分红总额为人民币 28,660,530.90 元(含税)，力求在保障公司发展资金需求的同时，让广大股东分享到公司成长的果实；同时面对市场估值的波动，公司适时启动了股份回购计划，旨在向市场传递正面信号，稳定并提升股价，截止到 2024 年 6 月 30 日，公司回购公司股份累计 4,705,600 股，约占公司总股本的 2.43%，成交总金额为人民币 54,863,266.00 元(不含交易费用)，既展现了管理层对未来发展潜力的坚定信念，又优化了资本结构，提高了每股收益；此外，公司持续加强投资者关系管理，组织了一系列线上线下的交流会、业绩说明会以及分析师会议，增进与资本市场的沟通，及时传达经营状况、战略方向和市场布局，还广泛收集了投资者的反馈与建议，为决策提供了宝贵的一手资料；期间，围绕主营业务的延伸、技术补充以及市场扩张的需求，公司筛选和评估潜在的并购目标，重点关注那些能够在供应链协同、技术创新或是客户协同上形成互补优势的企业。

5、人才引进与培养

面对行业竞争加剧挑战，公司上半年加大了高层次人才引进力度，特别是在技术研发、市场营销及精益管理领域，公司充分利用在线招聘平台和社交媒体，拓宽招聘渠道，吸引更多优秀人才；公司对绩效管理体系进行了全面升级，新的绩效管理系统强调目标与关键成果导向，鼓励员工设定具有挑战性的个人及团队目标，并与公司的长期战略紧密挂钩；公司组织了多次团队建设活动和专业培训，通过户外拓展、内部例会等形式，加深员工对企业文化的认同感；公司还加强了在线学习平台的建设，引入丰富的行业前沿知识和技能培训资源，鼓励员工自主学习，持续提升个人竞争力；同时，公司上半年举办了一系列丰富多彩的文化活动，旨在提升员工的归属感和幸福感；此外，公司落实企业工作社交平台，方便员工跨层级、跨部门即时交流，提高工作效率。

二、核心竞争力分析

公司在医药包装行业 20 年的发展历程中，坚持“安全、科学、创新、分享”的核心价值观，以技术创新为驱动力，品质管控为生命线，市场与服务并重，苦练管理内功，持续推动可持续发展战略，构筑起强大的核心竞争优势。

1、研发优势

公司深知，在医药包装这一技术密集型领域，创新是企业生存与发展的灵魂。公司持续加快研发投入，构建了完善的研发体系，汇聚了一支由资深专家和青年才俊组成的研发团队，专注于新材料、新技术的研发与应用，近年来，公司成功研发出一系列创新性的包装材料，如高阻隔可回收复合材料、高性能盖瓶、功能性聚烯烃膜等，不仅大幅提升了产品的保质期与安全性，更为低碳事业贡献了一份力量。同时公司通过与高等院校、科研机构的深度合作，建立了产学研一体化平台，加速科技成果向生产力转化。截至 2024 年，公司已累计获得包括 21 项发明专利在内的 160 项专利，拥有药包材登记证 163 个，构筑了坚实的知识产权壁垒。公司始终坚持科技创造未来，通过工艺优化与技术改进，以成本引领生产；通过创新驱动与自主研发，以技术引领行业，成为国内少数掌握核心包装材料自主知识产权的企业之一。

2、品质优势

品质是医药包装行业的生命线，公司深谙此道。公司严格执行 ISO、GMP 等质量管理体系标准，从原材料采购、生产加工到成品检测，每一道工序都设置了严格的监控点，确保产品从源头到终端的全程可控。此外，公司还建立了先进的实验室，配备高精度检测设备，对产品进行严格的质量把关。正因如此，海顺的产品在市场上赢得了“十佳药材品牌”“苏州市质量奖”等美誉，成为众多知名制药企业的首选合作伙伴。公司始终以高标准、严要求把控产品质量，以“零缺陷”为质量目标，精进自身质量管理水平，保障产品质量安全，因此公司在每年客户的现场审计过程中均得到高质量评价。

3、市场优势

公司自 2005 年成立至今，在国内药包细分领域已奠定了较为稳固的领先地位。公司不断深化营销体制改革，持续优化销售网络，完善营销激励机制，以客户需求为中心，全面优化产品服务体系，能够根据客户的个性化需求提供定制化的包装解决方案，成功为客户创造价值，进一步加深了与客户之间的合作关系，报告期内，公司为下游药厂累计发出约 1358 份授权信，用于客户一致性评价或新型药品申报。面对全球化竞争格局，公司采取多元化市场战略，在巩固在国内市场的领先地位的同时，又积极拓展国际市场。通过参与国际展会、与跨国药企建立战略合作等方式，公司的足迹已遍布亚洲、欧洲、美洲等多个地区。因此公司在业界享有良好的口碑，积累了广泛的医药客户群体，其中和公司发生过业务关系的客户超 2000 家，80%以上的中国医药工业百强企业和公司建立起了长期、稳定的合作关系，获得了包括辉瑞制药、阿斯利康、华海药业、联邦制药等国内外知名的制药企业的高度认可，品牌影响力进一步提高。

4、服务优势

公司始终坚持“以客户为中心”的服务理念，打造了一支高效、专业的客户服务团队，确保每个客户都能享受到个性化、高效率的服务。面对医药行业多样化的包装需求，公司展现了强大的定制化服务能力，从产品设计初期的选材、结构设计、到后期的产品成型，公司均可依据客户的特定要求，提供从概念构思到成品交付的端到端解决方案。公司还依托数字化平台，实现订单的快速响应与交付，极大地提升了客户满意度。公司提供了全生命周期的质量跟踪服务，包括但不限于包装性能测试、稳定性试验、以及售后质量反馈与改进。一旦客户遇到任何问题，专业的技术支持团队会即刻响应，提供必要的技术支持与解决方案。同时，公司积极分享行业趋势、技术革新及法规变动等资讯，助力客户把握市场先机，实现共同发展。

5、运营管理优势

公司采用了先进的精益生产管理模式，通过对内部流程的持续优化与标准化，实现了资源的最优化配置与成本的有效控制。公司引入 ERP（企业资源规划）系统，实现了从原料采购、生产排程、库存管理到成品发货的全链条信息化管理，大大提高了运营效率与响应速度。通过精细化的数据分析，公司能够迅速识别并解决生产瓶颈，确保产能最大化的同时，保证产品质量的稳定性。面对市场波动与客户需求的多样性，公司构建了灵活的供应链体系，通过与全球范围内多家优质供应商建立长期合作关系，确保原材料供应的稳定与成本效益。公司根据大数据分析预测客户需求趋势，实施精准的库存控制策略，提升了供应链的响应速度与灵活性。公司智慧工厂的建设，成为具备数字化、自动化、模块化等特点的新生产基地，引领公司将数字化、智能化作为企业转型升级的“加速器”，公司着力推进和提升在研发、生产、管理和服务方面的数字化、智能化水平，切实推动企业高质量发展。

6、可持续发展战略

在追求经济效益的同时，公司不忘社会责任，将可持续发展作为企业长期战略的重要组成部分。公司不断探索低碳新材料的开发，通过引入能效更高的生产设备与自动化控制系统，优化生产工艺流程，有效减少生产过程中的能耗与排放，推动包装行业的绿色转型。公司联合开发软包装碳足迹可视化平台，企业可以实现产品碳足迹全过程数字化管理，充分发掘生产环节降碳潜力，合理制定减排措施。公司投资建设了蓄热式热氧化技术（RTO）设备，在处理废气的同时可进行余热回收。此外，公司积极探索使用可再生能源，比如太阳能发电，进一步减少碳足迹，实践绿色制造理念。公司积极寻求并获得 ISO14001 环境管理体系、生命周期评价（LCA）等权威认证，以低碳为目标指导企业的可持续实践，增强国内外市场对公司可持续发展战略的认同。同时，公司还积极参与社会公益活动，以实际行动践行企业的社会责任，赢得了社会的广泛赞誉。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|-------|------|
| 营业收入 | 550,135,409.39 | 527,812,670.78 | 4.23% | |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 营业成本 | 384,581,952.62 | 375,311,613.20 | 2.47% | |
| 销售费用 | 24,486,959.55 | 25,725,152.57 | -4.81% | |
| 管理费用 | 36,914,087.74 | 30,323,728.54 | 21.73% | |
| 财务费用 | 12,890,490.05 | 5,007,603.66 | 157.42% | 主要系发行可转债摊销费用增加所致 |
| 所得税费用 | 12,396,684.46 | 9,528,047.13 | 30.11% | 主要系销售及利润增加所致 |
| 研发投入 | 22,075,322.13 | 24,016,521.70 | -8.08% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,260,013.18 | -4,016,590.66 | -304.82% | 主要系本期银行承兑汇票较期初增加 30,912,690.92 元且未做变现所致，考虑到银行承兑汇票具有高流动性和易于转换为已知金额现金，扣除贴现成本可以增加经营活动现金流量 3000 余万 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,004,628.72 | -257,488,190.89 | 71.65% | 主要系本期设备投入、购买理财减少致同比增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,483,231.25 | 644,850,668.16 | -116.82% | 主要系上年同期收到发行可转债资金致本期减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -197,107,129.54 | 387,276,368.62 | -150.90% | 主要系上年同期收到发行可转债资金致本期减少所致 |

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 | | | | | | |
| 新型药用包装材料 | 516,420,955.65 | 357,847,327.61 | 30.71% | 8.45% | 7.98% | 0.30% |
| 其他 | 33,714,453.74 | 26,734,625.01 | 20.70% | -34.68% | -39.11% | 5.76% |
| 分品种 | | | | | | |
| 软包装 | 373,099,183.89 | 259,719,612.90 | 30.39% | 3.69% | 0.81% | 1.99% |
| 硬包装 | 168,154,649.25 | 122,147,224.17 | 27.36% | 7.52% | 9.63% | -1.39% |
| 分区域 | | | | | | |
| 国内 | 493,901,846.23 | 338,120,737.21 | 31.54% | 7.10% | 6.18% | 0.59% |
| 国外 | 56,233,563.16 | 46,461,215.41 | 17.38% | -15.64% | -18.29% | 2.68% |

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 | 4,740,472.41 | 6.40% | 主要系联营企业久诚本期盈利所致 | 是 |
| 资产减值 | 664,449.55 | 0.90% | 主要系计提存货跌准备所致 | 是 |
| 营业外收入 | 133,059.32 | 0.18% | 主要系收到的赔偿款所致 | 否 |

| | | | | |
|-------|-----------|-------|----------------|---|
| 营业外支出 | 86,172.98 | 0.12% | 主要系上年补缴税收滞纳金所致 | 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 | 519,655,182.60 | 17.57% | 705,510,945.71 | 23.62% | -6.05% | 主要系可转债资金投入使用 |
| 应收账款 | 303,979,227.45 | 10.28% | 253,014,338.73 | 8.47% | 1.81% | |
| 存货 | 218,848,387.72 | 7.40% | 196,136,254.99 | 6.57% | 0.83% | |
| 投资性房地产 | 130,803,744.79 | 4.42% | 132,427,751.23 | 4.43% | -0.01% | |
| 长期股权投资 | 220,951,319.71 | 7.47% | 216,620,220.56 | 7.25% | 0.22% | |
| 固定资产 | 604,644,201.82 | 20.45% | 517,331,429.55 | 17.32% | 3.13% | |
| 在建工程 | 544,529,664.09 | 18.41% | 584,248,440.65 | 19.56% | -1.15% | |
| 使用权资产 | 4,545,427.63 | 0.15% | 350,699.54 | 0.01% | 0.14% | 主要系控股子公司多凌新签订租赁合同所致 |
| 短期借款 | 127,414,228.00 | 4.31% | 133,935,553.92 | 4.48% | -0.17% | |
| 合同负债 | 16,341,312.77 | 0.55% | 9,570,920.33 | 0.32% | 0.23% | |
| 长期借款 | 64,804,270.81 | 2.19% | 74,700,000.00 | 2.50% | -0.31% | |
| 租赁负债 | 1,667,738.60 | 0.06% | 297,352.88 | 0.01% | 0.05% | 主要系控股子公司多凌新签订租赁合同所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面余额 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|--------|----------------|----------------|-------|--------------------------|
| 货币资金 | 11,492,210.61 | 11,492,210.61 | 保证、冻结 | 票据保证金、农民工工资保证金及ETC账户冻结余额 |
| 投资性房地产 | 136,758,435.01 | 130,803,744.79 | 抵押 | 借款抵押的投资性房地产 |
| 固定资产 | 142,637,746.81 | 129,907,647.17 | 抵押 | 借款抵押的固定资产 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----|-----------|
| 无形资产 | 57,158,110.00 | 49,464,110.42 | 抵押 | 借款抵押的无形资产 |
| 合计 | 348,046,502.43 | 321,667,712.99 | | |

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 |
|------------|----------------|---------|
| 500,000.00 | 356,800,000.00 | -99.86% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------|---------------------|------|------------|---------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|---|
| 上海莘企业管理有限公司 | 非居住房地产租赁；物业管理；停车场服务 | 新设 | 500,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 无 | 公司已完成注册登记 | 0.00 | -38.71 | 否 | 2024年05月09日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司完成注册登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2024-058） |
| 合计 | -- | -- | 500,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 38.71 | -- | -- | -- |

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）向特定对象发行股票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 | 59,734.72 |
| 报告期投入募集资金总额 | 7,493.16 |

| | |
|--|-----------|
| 已累计投入募集资金总额 | 55,002.64 |
| 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>2021年10月25日,公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下,使用额度不超过39,800万元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财,期限不超过12个月,在上述额度内,资金可以滚动使用。2022年3月1日公司使用5,000万元进行现金管理,并于2022年12月1日赎回。2022年10月25日,公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下,使用额度不超过30,000万元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财,期限不超过12个月,在上述额度内,资金可以滚动使用。有效期内,公司未使用闲置募集资金投资理财产品的情况。</p> <p>2022年1月10日,公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于2023年1月9日召开第五届董事会第二次会议,审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》,同意公司延期归还闲置募集资金不超过人民币1亿元,并继续用于暂时补充流动资金,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过6个月。2023年7月4日公司已将上述用于暂时补充流动资金的1亿元全部归还至募集资金专户。</p> <p>2022年11月22日公司召开第五届董事会第一次会议,审议通过《关于以协定存款方式存放募集资金的议案》,公司及子公司在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下,将向特定对象发行A股股票募集资金的存款余额以协定存款方式存放。2024年4月9日公司召开了第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于以协定存款方式存放募集资金的议案》,同意公司及子公司在不影响募投项目正常实施进度的情况下,将向特定对象发行A股股票募集资金的存款余额以协定存款方式存放。</p> <p>2023年6月30日公司召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议,审议通过了《关于募投项目延期暨调整部分设备的议案》,同意在募投项目实施主体、实施方式、项目用途和投资规模均不发生变更的情况下,对向特定对象发行股票募投项目进行延期并调整部分设备。</p> <p>2024年7月18日公司召开了第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十八次会议,审议通过了《关于2021年向特定对象发行股票募投项目结项的议案》,同意公司对募集资金投资项目“高阻隔复合材料项目”(以下简称“募投项目”)结项,并将使用自有、自筹资金支付超出募投项目费用人民币约770.62万元。</p> | |

(2) 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总体使用情况

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 62,727.30 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,970.38 |
| 已累计投入募集资金总额 | 29,409.88 |
| 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>2023年4月10日,公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。2024年3月27日公司召开第五届董事会第十六次会议,审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》,同意公司延期归还闲置募集资金1亿元并继续用于暂时补充流动资金,截至2024年6月30日,公司已使用1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> <p>2023年4月10日,公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下,使用额度不超过3亿元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财,期限不超过12个月,在上述额度内,资金可以滚动使用。2023年4月17日公司使用5,000万元进行现金管理,并于2023年10月18日赎回。2024年3月27日公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十四次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,董事会同意延长可转换公司债券部分闲置募集资金进行现金管理的授权期限,继续使用不超过人民币25,000万元的可转换公司债券部分闲置募集资金进行现金管理。截止到2024年6月30日,公司暂未使用募集资金进行现金</p> | |

管理。

2023 年 4 月 10 日召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于以协定存款方式存放募集资金的议案》，同意公司及子公司在不影响募投项目正常实施进度的情况下，将向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的存款余额以协定存款方式存放。2024 年 4 月 9 日公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于以协定存款方式存放募集资金的议案》，同意公司及子公司将向不特定对象发行可转换公司债券募集资金以协定存款方式存放。

2023 年 7 月 26 日，公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《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》，同意公司使用 6,899.91 万元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。上述置换资金已经中信证券股份有限公司确认，并经天健会计师事务所确认且由其出具《关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2023）2-384 号）。2023 年 7 月、8 月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。

2023 年 10 月 16 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并暨变更部分募投项目实施主体的议案》，同意全资子公司浙江海顺新材料有限公司吸收合并全资子公司浙江海顺新能源材料有限公司，对应铝塑膜项目实施主体由海顺新能源变更为海顺新材料后，投资金额、用途、实施地点等其他事项不变，其对应的募集资金余额将转移到海顺新材料名下的募集资金专户。

（3）向特定对象发行股票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) | 募集资金净额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 高阻隔复合材料项目 | 否 | 59,734.72 | 60,160 | 59,734.72 | 7,493.16 | 55,002.64 | 92.08% | 2024年06月30日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | — | 59,734.72 | 60,160 | 59,734.72 | 7,493.16 | 55,002.64 | — | — | — | — | — | — |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | — | 59,734.72 | 60,160 | 59,734.72 | 7,493.16 | 55,002.64 | — | — | 0 | 0 | — | — |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是 | 高阻隔复合材料项目由于受到 2022 年错综复杂的国内外环境等客观因素影响，工程物资采购、物流运输、人员施工等诸多环节受阻，募投项目的工程推进受到了一定的影响，经董事会综合分析和审慎评估，预计无法在计划的时间内完成，故项目的建设周期有所延长。公司于 2023 年 6 月 30 日召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于募投项目延期暨调整部分设备的议案》，同意将高阻隔复合材料项目的预定可使用状态日期调整为 2024 年 6 月 30 日。公司于 2024 年 7 月 18 日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于 2021 年向特定对象发行股票募投项目结项的议案》，董事会认为：公司 2021 年向特定对象发行股票募投项目“高阻隔复合材料项目”已达到预定可使用状态，可实施结项，结合公司实际经营情况，同意 2021 年向特定对象发行股票募投项目结项并在待支付款项付款后注销募集资金专户。 | | | | | | | | | | | |

| | |
|---------------------|---|
| 否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金 | 适用 |
| 投资 | 以前年度发生 |
| 项目 | 2023 年 3 月 30 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币 34,880 万元向募集资金投资实施主体公司全资子公司浙江海顺新材料有限公司增资，用于实施募集资金投资项目公司，本次增资完成后，浙江海顺新材料的注册资本将由人民币 16,800.00 万元增加至人民币 51,680.00 万元，公司仍持有浙江海顺新材料 100% 股权。本次用于增资的募集资金已于前期支付至浙江海顺新材料有限公司募集资金账户，由对母公司的其他应付款转为实收资本，从债权转为股权，其他无变化。 |
| 调整 | 适用 |
| 情况 | 2021 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《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公告》，同意公司使用 5,399.02 万元募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。上述置换资金已经中信证券股份有限公司确认，并经天健会计师事务所确认且由其出具《关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2021)2-414 号)。2021 年 10 月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。 2022 年 5 月 6 日，公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目涉及款项，之后再以募集资金进行等额置换，并从募集资金专户划转至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用。截至 2024 年 6 月 30 日，该部分置换资金为 59,799,618.73 元。 |
| 用闲 | 适用 |

| | |
|----------------------|--|
| 置募集资金暂时补充流动资金情况 | 2022 年 1 月 10 日, 公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下, 使用不超过人民币 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于 2023 年 1 月 9 日召开第五届董事会第二次会议, 审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》, 同意公司延期归还闲置募集资金不超过人民币 1 亿元, 并继续用于暂时补充流动资金, 使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 6 个月。2023 年 7 月 4 日, 公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1 亿元全部归还至募集资金专户。截至 2024 年 6 月 30 日, 公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。 |
| 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 | 截至 2024 年 6 月 30 日, 公司尚未使用的募集资金 63,160,942.35 元均存放于募集资金账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(4) 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金承诺项目情况

| 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 | | | | | | | | | | | |
| 铝塑膜项目 | 不适用 | 32,600.00 | 32,027.30 | 495.33 | 5,468.28 | 17.07% | 2026 年 3 月 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 功能性聚烯烃膜材料项目 | 不适用 | 19,700.00 | 19,700.00 | 2,475.05 | 12,941.60 | 65.69% | 2025 年 3 月 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 不适用 | 11,000.00 | 11,000.00 | 0 | 11,000.00 | 100% | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----------|----------|-----------|----|----|---|---|----|----|
| 承诺投资项目小计 | -- | 63,300,00 | 62,727.30 | 2,970.38 | 29,409.88 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 63,300,00 | 62,727.30 | 2,970.38 | 29,409.88 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 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） | 无 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 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 2023年7月26日，公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《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》，同意公司使用6,899.91万元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。上述置换资金已经中信证券股份有限公司确认，并经天健会计师事务所确认且由其出具《关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2023）2-384号）。2023年7月、8月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 2023 年 4 月 10 日, 公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》, 同意公司在募集资金投资项目实施期间, 使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目涉及款项, 之后再以募集资金进行等额置换, 并从募集资金专户划转至公司一般账户, 该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。截至 2024 年 6 月 30 日, 该部分置换资金为 0 元。 |
| 闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2023 年 4 月 10 日, 公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下, 使用不超过人民币 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。2024 年 3 月 27 日公司召开第五届董事会第十六次会议, 审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》, 在确保不影响募集资金投资项目正常实施的前提下, 同意公司延期归还闲置募集资金 1 亿元并继续用于暂时补充流动资金, 使用期限为自原到期之日即 2024 年 4 月 10 日起延长 12 个月, 2025 年 4 月 9 日到期前归还至募集资金专项账户。截至 2024 年 6 月 30 日, 公司已使用 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。 |
| 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 | 截至 2024 年 6 月 30 日, 公司尚未使用的募集资金 242,600,676.85 元均存放于募集资金账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(5) 向特定对象发行股票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) 向不特定对象发行可转换公司债券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 | 7,700 | 2,200 | 0 | 0 |
| 合计 | | 7,700 | 2,200 | 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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 苏州海顺 | 子公司 | 包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷；纸塑包装产品、新型药用包装材料生产、销售；商品信息咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 许可项目：食品用塑料包装容器工具制品生产（依法须经批准的项目，经相 | 210,000,000 | 699,228,798.77 | 452,141,524.14 | 346,147,701.20 | 77,412,079.53 | 66,971,032.32 |

| | | | | | | | | |
|------|-----|--|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | 关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | | | | | |
| 多凌药包 | 子公司 | 药品包装用 PVC 硬片、药品包装用 PVC\PVDC 复合硬片、食品用塑料包装片材、其他包装用塑料片材生产、加工、销售。经营企业自产产品的出口业务和企业所需原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 68,750,000 | 111,451,368.50 | 95,671,922.75 | 58,458,868.01 | 8,322,318.30 | 7,366,723.27 |

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 |
|--------------|----------------|--------------------------------|
| 上海莘砖企业管理有限公司 | 设立 | 公司经营发展需要，落实公司战略规划，进一步增强公司的综合实力 |

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

医药包装行业长久以来呈现规模参差不齐、门槛低、企业零散等特点，在经济下行的背景下，该行业在原有的市场竞争基础上，竞争变得更为激烈。对此公司通过研发，不断技术迭代，满足客户日益提升的需求。在发展技术的同时，公司注重产品和服务质量的稳定和优质，严格把控好产品的生产、流转、运输各环节。在发展药包业务的同时，涉足高阻隔可回收复合材料项目、功能性聚烯烃膜项目、铝塑膜项目，拓展业务线，发展新客户，打造新的增长点，加强自身的竞争优势，在严酷的市场竞争环境中立足立稳。

2、主要原材料价格波动风险

随着公司业务线的增加，采购的原材料种类、数量也随之增加。在国内外局势复杂多变之际，公司所需的原材料价格和供应量深受经济周期、行业政策等因素的影响。对此公司通过多种途径，稳定原材料成本，设立一定的安全库存；通过规模性采购，增强向供应商议价的能力；在原材料成本剧烈增长的情况下，适当向客户传导。公司十分重视采购端的价格波动，紧盯原材料行情，紧随价格波动做出应对策略，减小损失、把控风险。

3、产能消化风险

公司在原有药包产能的基础上，先后通过定增、可转债等方式投资高阻隔复合材料项目、功能性聚烯烃膜项目、铝塑膜项目。公司前期对新项目进行了充分的研究和论证，但是如果下游行业的发展增速不如预期，可能导致原有预测的订单量无法实现。对此公司将洞察客户需求和行业发展趋势，及时更新产品和服务内容，科学、灵活、合理的运用产能，努力发挥产能最大优势，满足客户和行业发展。

4、环境保护风险

公司属于医药制造业下的细分子行业，在生产过程中会产生废水、废气、固废和噪音等。如果公司在后续生产过程中因管理不善等原因导致公司未能持续性的符合环保要求，可能受到环保部门的处罚，并对公司生产经营的稳定性产生不利影响。同时，随着环保监管的趋严和社会环保意识的增强，国家可能出台更为严格的环保标准，从而增加公司的环保支出，影响公司经营业绩。对此公司一直高度重视环保工作，已按国家要求配备了相应的环保设施，建立了一整套严格控制排污的环保制度，积极通过资源循环利用、深化环保综合治理、淘汰落后产能、引进高新技术等措施，严格按照绿色环保要求对生产过程进行全程控制，实现了循环利用、清洁生产、节能减排、绿色增长和可持续发展。

5、专业人才流失的风险

医药包装行业所依赖的技术日趋复杂，对从业人员综合素质的要求大大提高，高层次复合型人才参与是医药包装企业良性发展的关键。未来，随着人才竞争的日益加剧、个人需求的日益多样化，专业人才可能因各种主客观因素从公司离职。如不能及时引进新的专业人才，将对公司的经营管理和盈利能力产生影响。对此公司在外部招聘引入优秀人才的同时，也在与各大院校、机构等联合培养人才，通过项目合作，提升人员的业务水平，增加员工的知识储备和项目经验，给人才充分发挥自身优势的平台。

6、汇率变动的风险

受全球经济影响，汇率波动加剧，公司国际化业务涉及外币结算，部分原材料、设备采购、产品出口等方面受到汇率波动的有一定影响。国际化发展使得包装行业产品的全球化销售已经成为常态，汇率波动风险在以国外销售业务上体现得尤为明显，公司境外销售、采购结算货币以美元、欧元为主，人民币兑美元、人民币兑欧元的汇率波动将可能对公司的生产经营产生不利影响，未来随着公司海外经营业务规模不断扩大，跨境资金往来和结算也会受到汇率波动的影响。公司密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，增强外汇风险防范意识，提高对外汇市场的研究和预测能力，合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

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 |
|-------------|---|----------|--------|-----------------------|---------------|--|
| 2024年04月25日 | 全景网“投资者关系互动平台”（ http://rs.p5w.net ） | 网络平台线上交流 | 其他 | 网上投资者 | 公司业务发展等情况 | 此次业绩说明会的有关情况详见公司于2024年4月25日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《投资者关系活动记录表》编号：2024-001 |
| 2024年05月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券—冯丽霞 华林证券—邓欣 | 公司业务发展等情况 | 详见公司于2024年5月22日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《上海海顺新型药用包装材料股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2024-002） |
| 2024年06月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 汇添富基金—胡奕 汇添富基金—黄和清 | 公司业务发展等情况 | 详见公司于2024年6月19日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《上海海顺新型药用包装材料股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2024-003） |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.09% | 2024 年 01 月 09 日 | 2024 年 01 月 09 日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2024-003) |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 7.00% | 2024 年 03 月 06 日 | 2024 年 03 月 06 日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2024-017) |
| 2024 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 11.48% | 2024 年 04 月 17 日 | 2024 年 04 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2024-037) |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 52.20% | 2024 年 05 月 08 日 | 2024 年 05 月 08 日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2024-057) |
| 2024 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.22% | 2024 年 06 月 17 日 | 2024 年 06 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2024-078) |

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 |
|-----|-------|-----|------------------|---------------|
| 夏宽云 | 独立董事 | 离任 | 2024 年 06 月 17 日 | 在境内上市公司任职超过三家 |
| 郭珣 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 06 月 17 日 | 补选 |

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司及子公司遵守法规有：《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国放射性污染防治法》《中华人民共和国突发事件应对法》等相关法规；

废气执行：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《制定大气污染物排放标准的技术方法》（GB/T3840-91）和《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）等。

废水执行：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准。

噪声执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）。

固废执行：危险废物厂内暂存执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）；一般工业固体废物厂内暂存执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2020）。

辐射执行：《放射性同位素与射线装置安全和防护条例》。

环境保护行政许可情况

公司按照生态环境部门要求，办理了《排污许可证》和《辐射安全许可证》等相关环保资质手续。

| 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 |
|----------|----------------|----------------|-----------------|-------|----------|---------------------------|----------------------------------|--------|---------|--------|
| 苏州海顺 | 废气 | 乙酸乙酯 | 活性炭吸附装置+RTO焚烧装置 | 1 | 排放口DA001 | < 50mg/m ³ | 《制定大气污染物排放标准的技术方法》、《大气污染物综合排放标准》 | 5.9t/a | / | 无 |
| 浙江新材料 | 废气 | 乙酸乙酯 | RTO焚烧 | 1 | RTO排口 | 20.9mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》 | 0.8t | 43t/a | 无 |
| 浙江多凌 | 废气 | 乙酸乙酯 | 活性炭吸附 | 1 | 高位排放口1# | < 0.0884mg/m ³ | 大气污染物综合排放标准 | 1.2t/a | 3.5t/a | 无 |

对污染物的处理

公司各子公司根据当地环保部门标准，会对废气、废水、固体废物、噪声和放射性的排放进行内部抽检监督，同时会定期委外检测并接受外部不定期检查，以确保排放达标。

1、废气排放管理

公司严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》等国家及运营所在地废气排放管理法规条例，坚持达标排放。在加热过程中会产生少量燃气废气；在印刷过程中会产生少量有机挥发物；在分切过程中会产生少量粉尘。公司在废气回收处理装置上持续投入，使有组织排放和无组织排放得到有效管控。苏州海顺、浙江海顺新材料采用蓄热式热氧化技术

（“RTO”），在处理废气的同时可进行余热回收。公司要求各车间废气吸收设施和废气处理系统必须正常运行，对相关设备，我们定期实施维修保养。公司在车间设置了监测仪器。公司按国家相关法律法规要求，委托有资质的第三方对废气排放的各项指标进行定期监测，持续监控。

2、废水排放管理

公司严格遵守《中华人民共和国水污染防治法》等国家及运营所在地废水排放管理法规条例，坚持达标排放。公司废水主要是生活污水，对于生活污水，子公司经市政污水管网排入污水处理厂处理。

3、固体废物管理

公司严格遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家及运营所在地废弃物排放管理法规条例，坚持达标处置。公司在生产及研发环节中，会产生一定种类、少量的有害废弃物及无害废弃物，公司将废弃物按照法规要求进行分类收集，分别在独立区域贮存并分类处理，其中一般工业固废外售或委托处理；危险废物委托有资质单位安全处置；生活垃圾委托当地环卫部门清运。危废仓库地面环氧地坪，设置导流沟、收集池，配备防泄漏报警装置和监控探头，标识标牌规范放置。

4、噪声管理

公司严格遵守《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等国家及运营所在地噪声排放管理法规条例，合理降噪。公司噪声主要是机械设备噪音，对于厂区噪声，子公司厂区选用低噪声设备，合理布局，采取必要的隔声减振措施，加强设备管理维护；生产时关闭车间隔声门窗。厂界噪声达到标准，对周围声环境影响较弱。

5、辐射管理

公司严格遵守《中华人民共和国放射性污染防治法》等国家及运营所在地辐射管理法规条例，制定辐射安全管理制度，做好辐射安全和防护设施的运行与维护，公司运用手持式检测仪定期监测，同时委托有资质的第三方对场所辐射环境和个人剂量进行监测。

环境自行监测方案

公司及下属公司按照相关法律、法规的要求制定了自行监测方案，每年委托第三方对废水、废气和噪声排放情况进行检测，对场所辐射环境和个人剂量进行监测，确保各项指标符合要求。

突发环境事件应急预案

公司根据《中华人民共和国环境保法》《中华人民共和国突发事件应对法》和《突发环境事件应急预案管理办法》等法律、法规的相关要求进行了《突发环境事件应急预案》的编制工作，并将编制完毕的《突发环境事件应急预案》送交相关主管部门备案。有效提高公司防范和处置突发环境事件的能力，建立紧急情况下的快速、科学、有效地组织事件抢险、救援的应急机制，控制事件的蔓延，减少环境危害，保障公众健康和环境安全。

为强化环境治理应急预案的有效实施，结合公司实际情况，每年组织开展应急预案的演练，提高了公司自防自救的能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消除隐患，确保企业生产经营正常运行。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司子公司积极投建废气治理设备，并对环境治理设施进行定期点检和维护，做好雨污分流，依法处置各类危废，确保在环境方面符合相关法律法规的要求。

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、报告期内，公司积极利用厂房屋顶实施屋顶光伏电站建设，目前已建成初具规模的光伏发电及储能系统，有效减少碳排放，降低对环境的影响；

2、报告期内，公司联合东华大学开发软包装碳足迹可视化平台，实现产品碳足迹全过程数字化管理，充分发掘生产环节降碳潜力，助推企业节能减排。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司在做好各项经营管理工作的同时，积极履行社会责任，推动公司可持续发展。

（一）职工权益保护与安全生产

公司遵守《劳动法》及有关法律法规，尊重人权，坚持平等雇佣，保障员工权益。公司或其子公司通过了 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。公司高度重视安全生产工作，落实安全管理职责。完善安全操作规程，对员工开展多种形式的安全生产教育，定期开展安全生产检查和消防演习，确保安全生产运营无事故。2024 年上半年，公司未发生职业卫生及重大安全生产责任事故。公司建立了职业培训制度，采用外部与内部培训相结合的方式积极开展各项培训工作，为职工发展提供更多的机会。公司建立了技术、管理人员晋升通道，建立了作业人员技能等级考核晋升渠道，打开员工成长通道，拓宽员工发展空间。公司高度重视和支持工会依法开展工作，资助工会组织了职工团建、节日活动等丰富多彩的业余活动，同时积极推进企业文化建设，增强企业凝聚力和战斗力，为公司的稳定健康发展发挥了积极的作用。

（二）客户、供应商权益保护

公司以自主掌握核心技术为发展动力，产品技术指标达到国际先进、国内领先的水平，产品质量稳定优异，为客户提供良好的售后服务，获得客户好评。公司不断完善各项内控制度，在销售、采购、工程建设、财务等各环节建立了严格的监督程序。公司在经营中严守商业道德，妥善保管供应商、客户信息，严格遵循保密协议，切实保障客户、供应商权益。

（三）环境保护和可持续发展

公司始终贯彻节能减排、低碳环保、持续发展理念，在生产全过程控制污染物的产生和能源的消耗。公司或其子公司近年来被评为市“绿色工厂”企业。公司将绿色理念融入企业生产经营的全过程，持续提升环境管理水平，坚定不移走生态优先、绿色发展之路，积极倡导绿色低碳的生产生活方式，通过线上线下的方式开展环保宣传和教育培训活动，同时组织权属企业开展丰富多彩的“环境日”宣传活动，不断增强员工低碳意识和绿色行动，传递绿色环保理念，以实际行动为建设美丽中国作贡献。

（四）公共关系和社会公益事业

公司在生产经营活动中始终遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管部门的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论。公司始终秉持依法经营、诚信经营的宗旨，积极履行社会责任。公司在做好生产经营工作的同时，在力所能及的范围内，积极参加扶贫济困等社会公益活动。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---------------------|-------------|--|-------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人林武辉、朱秀梅 | 关于避免同业竞争的承诺 | 本人不会直接或间接进行与海顺新材经营有相同或类似业务的投资，今后不会直接或间接新设或收购从事与海顺新材有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与海顺新材业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对海顺新材的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 | 2013年02月13日 | 长期有效 | 正在履行中 |
| | 公司控股股东、实际控制人林武辉、朱秀梅 | 关于社保及公积金的承诺 | 若海顺新材及苏州海顺因执行政策不当而需要补缴或/及受到主管机关的处罚，由本人承担责任，并保证与海顺新材及苏州海顺无关；若海顺新材及苏州海顺因受到主管机关处罚而遭受经济损失，均由本人无条件对该等损失承担全部赔偿责任。若海顺新材及 | 2016年01月22日 | 长期有效 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|------------------|------|-------|
| | | | 苏州海顺因执行住房公积金政策不当而受到主管机关的处罚，由本人承担责任，并保证与海顺新材及苏州海顺无关；若海顺新材及苏州海顺因主管机关处罚需要补缴住房公积金，则所需补缴的住房公积金款项均由本人无条件承担。 | | | |
| 公司控股股东、实际控制人林武辉、朱秀梅 | 关于企业所得税的承诺 | | “苏州海顺是海顺新材的全资子公司，本人作为海顺新材的实际控制人不可撤销的作出如下承诺：自 2007 年苏州海顺成立以来，若因海顺新材与苏州海顺之间关联交易等原因而给海顺新材及苏州海顺带来的一切税务风险，均由本人承担。” | 2016 年 01 月 22 日 | 长期有效 | 正在履行中 |
| 公司控股股东、实际控制人林武辉、朱秀梅 | 关于不利用大股东身份将公司资金直接或间接提供给控股股东及其他关联方使用的承诺 | | “本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所所有规范性文件及《上海海顺新型药用包装材料股份有限公司公司章程》等管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用海顺新材的资金或其他资产。” | 2016 年 01 月 22 日 | 长期有效 | 正在履行中 |
| 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有 | 股份减持承诺 | | 锁定期届满后，将根据自身实际经营情 | 2016 年 02 月 04 日 | 长期有效 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------------|-------------|--|-------------|------|-------|
| | 有限合伙) | | 况和相关法律法规的要求进行合理减持，并提前三个交易日予以公告。锁定期届满后减持价格不低于公司首次公开发行股票价格。截至减持公告日，因公司利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等事项，减持价格和股份数量将相应进行调整。 | | | |
| | 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 关于避免同业竞争的承诺 | 1、公司及所投资的除海顺新材以外的其它企业均未投资于任何与海顺新材存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营且没有为他人经营与海顺新材相同或类似的业务；公司及所投资的其他企业与海顺新材不存在同业竞争。2、公司自身不会并保证将促使所投资的其他企业不开展对与海顺新材经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与海顺新材有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与海顺新材业务直接竞争或 | 2016年02月04日 | 长期有效 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------|------------------------------|---|---|------|-------|--|
| | | | 可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对海顺新材的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 | | | |
| 公司控股股东、实际控制人林武辉、朱秀梅 | 向特定对象发行股票后摊薄即期回报及采取填补措施事宜的承诺 | 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、切实履行公司指定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任； 3、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。 | 2021年05月23日 | 长期有效 | 正在履行中 | |
| 公司全体董事、高级管理人员 | 向特定对象发行股票后摊薄即期回报及采取填补措施事宜的承诺 | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对本人的职 | 2021年05月23日 | 长期有效 | 正在履行中 | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | |
|----------|---|
| 承诺是否按时履行 | 是 |
|----------|---|

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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司租用办公场所用房产系公司实际控制人、控股股东林武辉先生所有，经公司第二届董事会第十八次会议和公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，与林武辉先生签署《房屋租赁合同》，租赁期限三年，房屋租赁金额 55 万元/年；经公司第三届董事会第十七次会议和公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，与林武辉先生续签《房屋租赁合同》，续租期限二年，房屋租赁金额 55 万元/年；经公司 2021 年第四届董事会第十四次会议审议通过，与林武辉先生续签《房屋租赁合同》，续租期限一年，房屋租赁金额 55 万元/年；经公司 2022 年第四届董事会第二十三次会议审议通过，与林武辉先生续签《房屋租赁合同》，续租期限至 2023 年 12 月 31 日，房屋租赁金额 55 万元/年；经公司 2023 年第五届董事会第十四次会议审议通过，与林武辉先生续签《房屋租赁合同》，租赁期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，房屋租赁金额 55 万元/年。截止公告日，租赁合同正常履行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------|------------------|---|
| 关于公司房屋租赁暨关联交易公告 | 2023 年 12 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于公司房屋租赁暨关联交易公告》 (公告编号: 2023-077) |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于 2022 年 9 月 30 日召开第四届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于全资子公司对外出租房屋的议案》。公司全资子公司浙江海顺新材料与浙江久诚签署了《租赁协议》。浙江久诚租用该厂区内房屋期限及价格(含票、含税)分别约定为:2022 年 10 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日期间,年租金总价为人民币壹仟万元(¥1000 万元);2024 年 10 月 1 日至 2026 年 9 月 30 日期间,年租金总价为人民币壹仟叁佰万元(¥1300 万元);2026 年 10 月 1 日至 2028 年 9 月 30 日期间,年租金总价为人民币壹仟肆佰叁拾万元(¥1430 万元);2028 年 10 月 1 日起至 2037 年 9 月 30 日期间,年租金总价按每三年在之前的基础上递增 10%。目前租赁协议正在执行中。

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 |
| | 2023 年 03 月 30 日 | | | | 连带责任担保 | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对 | 担保额 | 担保额 | 实际发 | 实际担 | 担保类 | 担保物 | 反担保 | 担保期 | 是否履 | 是否为 |

| 象名称 | 度相关 公告披 露日期 | 度 | 生日期 | 保金额 | 型 | (如 有) | 情况 (如 有) | 行完毕 | 关联方 担保 | |
|-----------------------------------|--------------------------|----------|---------------------------------|--------------------------------|------------|-----------------|-----------------------|-----|------------|------------------|
| 石家庄 中汇 | 2023 年 03 月 30 日 | 3,000 | 2023 年 07 月 19 日 | 1,000 | 连带责 任担保 | | 有 | 三年 | 否 | 否 |
| 石家庄 中汇 | 2023 年 03 月 30 日 | | 2024 年 05 月 12 日 | 1,000 | 连带责 任担保 | | 有 | 三年 | 否 | 否 |
| 石家庄 中汇 | 2023 年 03 月 30 日 | | 2024 年 05 月 23 日 | 1,000 | 连带责 任担保 | | 有 | 三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1) | | | 3,000 | 报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2) | | | 3,000 | | | |
| 报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3) | | | 3,000 | 报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4) | | | 3,000 | | | |
| 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 |
| 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) | | 3,000 | 报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2) | | | 3,000 | | | | |
| 报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 3,000 | 报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4) | | | 3,000 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例 | | | | 1.66% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

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 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|---|-----------------------------|
| | | | | | | | | |

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

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------|-----------|------------------------------------|
| 关于回购公司股份方案的公告 | 2024/2/19 | 2024-010 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于 2023 年年度权益分派实施公告 | 2024/5/21 | 2024-065 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于变更独立董事的公告 | 2024/6/17 | 2024-079 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------|-----------|------------------------------------|
| 关于全资子公司完成注册登记并取得营业执照的公告 | 2024/5/09 | 2024-058 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

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 | 68,336,630.00 | 35.31% | | | | | | 68,336,630.00 | 35.31% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 68,336,630.00 | 35.31% | | | | | | 68,336,630.00 | 35.31% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 68,336,630.00 | 35.31% | | | | | | 68,336,630.00 | 35.31% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 125,195,155.00 | 64.69% | | | | 6,021 | 6,021 | 125,201,176.00 | 64.69% |
| 1、人民币普通股 | 125,195,155.00 | 64.69% | | | | 6,021 | 6,021 | 125,201,176.00 | 64.69% |
| 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 | 193,531,785.00 | 100.00% | | | | 6,021 | 6,021 | 193,537,806.00 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

“海顺转债”于 2023 年 10 月 9 日起可转换为公司股票。2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，“海顺转债”因转股减少 1,093 张（票面金额 109,300 元人民币），转股数量为 6,021 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份累计 4,705,600 股，约占公司总股本的 2.43%，最高成交价为 12.84 元/股，最低成交价为 10.39 元/股，成交总金额为人民币 54,863,266.00 元（不含交易费用）。

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

具体指标详见“第二节 公司简介和主要财务指标”中“四、主要会计数据和财务指标”。

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 |
|------|------------|----------|----------|------------|-------|---------------------------|
| 林武辉 | 43,514,624 | | | 43,514,624 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 朱秀梅 | 24,172,806 | | | 24,172,806 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 黄勤 | 176,700 | | | 176,700 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 倪海龙 | 168,750 | | | 168,750 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 陈平 | 168,750 | | | 168,750 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|---|---|---------------|-------|---------------------------|
| 李俊 | 131,250 | | | 131,250 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 时蕊花 | 3,750 | | | 3,750 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 合计 | 68,336,630.00 | 0 | 0 | 68,336,630.00 | -- | -- |

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 | | 13,934 | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 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 |
| 林武辉 | 境内自然人 | 29.98% | 58,019,499.00 | 0 | 43,514,624.00 | 14,504,875.00 | 质押 | 13,000,000 |
| 朱秀梅 | 境内自然人 | 16.65% | 32,230,408.00 | 0 | 24,172,806.00 | 8,057,602.00 | 不适用 | 0 |
| 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.82% | 5,455,000.00 | 0 | 0 | 5,455,000.00 | 不适用 | 0 |
| 袁宇静 | 境内自然人 | 1.02% | 1,981,800.00 | 1,451,800.00 | 0 | 1,981,800.00 | 不适用 | 0 |
| 伍荣 | 境内自然人 | 0.78% | 1,518,900.00 | 1,518,900.00 | 0 | 1,518,900.00 | 不适用 | 0 |
| 王红革 | 境内自然人 | 0.62% | 1,200,000.00 | 851,500 | 0 | 1,200,000.00 | 不适用 | 0 |
| 李伟伟 | 境内自然人 | 0.50% | 962,500.00 | 352,500 | 0 | 962,500.00 | 不适用 | 0 |
| 缪海军 | 境内自然人 | 0.38% | 739,194.00 | 0 | 0 | 739,194.00 | 不适用 | 0 |
| 周胜宏 | 境内自 | 0.28% | 533,700.00 | 533,700.00 | 0 | 533,700.00 | 不适用 | 0 |

| | 然人 | | 0 | 0 | | 00.00 | | |
|--|--|--------|---------------|-----------|---|------------|-----|---|
| 王璟 | 境内自然人 | 0.24% | 472,700.00 | 92,700.00 | 0 | 472,700.00 | 不适用 | 0 |
| 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） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中林武辉先生与朱秀梅女士为夫妻关系。霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为林武辉，公司未知上述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。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司回购专用证券账户持有公司 4,705,600 股 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 林武辉 | 14,504,875.00 | 人民币普通股 | 14,504,875.00 | | | | | |
| 朱秀梅 | 8,057,602.00 | 人民币普通股 | 8,057,602.00 | | | | | |
| 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,455,000.00 | 人民币普通股 | 5,455,000.00 | | | | | |
| 袁宇静 | 1,981,800.00 | 人民币普通股 | 1,981,800.00 | | | | | |
| 伍荣 | 1,518,900.00 | 人民币普通股 | 1,518,900.00 | | | | | |
| 王红革 | 1,200,000.00 | 人民币普通股 | 1,200,000.00 | | | | | |
| 李伟伟 | 962,500.00 | 人民币普通股 | 962,500.00 | | | | | |
| 缪海军 | 739,194.00 | 人民币普通股 | 739,194.00 | | | | | |
| 周胜宏 | 533,700.00 | 人民币普通股 | 533,700.00 | | | | | |
| 王璟 | 472,700.00 | 人民币普通股 | 472,700.00 | | | | | |
| 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 | 上述股东中林武辉先生与朱秀梅女士为夫妻关系。霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为林武辉，公司未知上述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） | 股东周胜宏通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 533,700.00 股。 | | | | | | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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 2023 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

公司可转债的初始转股价格为 18.20 元/股。由于公司实施 2022 年年度利润分配方案，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“海顺转债”的转股价格已于 2023 年 5 月 11 日起由 18.20 元/股调整为 18.15 元/股。

由于公司实施 2023 年年度利润分配方案，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“海顺转债”的转股价格已于 2024 年 5 月 28 日起由 18.15 元/股调整为 18.00 元/股。

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 (元) | 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 |
|------|---|-------------|--------------------|-------------------|------------------|---|--------------------|----------------------------|
| 海顺转债 | 2023 年 10 月 9 日至 2029 年 3 月 22 日 | 6,330,000 | 633,000,0 00.00 | 114,400.0 0 | 6,301.0 0 | 0.00% | 632,885,6 00.00 | 99.98% |

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 | 林武辉 | 境内自然人 | 1,575,940 | 157,594,000.00 | 24.90% |
| 2 | 朱秀梅 | 境内自然人 | 917,790 | 91,779,000.00 | 14.50% |
| 3 | 西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司 | 境外法人 | 669,991 | 66,999,100.00 | 10.59% |
| 4 | 中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 239,703 | 23,970,300.00 | 3.79% |
| 5 | 中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 其他 | 173,633 | 17,363,300.00 | 2.74% |
| 6 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红-个人分红 | 其他 | 131,169 | 13,116,900.00 | 2.07% |
| 7 | 中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金 | 其他 | 126,954 | 12,695,400.00 | 2.01% |
| 8 | 中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金 | 其他 | 123,327 | 12,332,700.00 | 1.95% |
| 9 | 中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金 | 其他 | 121,566 | 12,156,600.00 | 1.92% |
| 10 | 工银瑞信添利固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 其他 | 121,250 | 12,125,000.00 | 1.92% |

4、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

5、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

本报告期末公司的负债情况等指标详见本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司为公司资信评级机构，在公司 2023 年年度报告披露后对公司进行跟踪评级，评级情况无变化，根据资信评级机构对公司出具的最新跟踪评级报告，明确确定维持公司主体信用等级为 AA-，维持“海顺转债”信用等级为 AA-，维持评级展望为稳定。

目前，公司生产经营稳定、现金流充裕、财务收支稳健，未来年度公司偿付可转债本息的主要资金来源有公司经营活动所产生的现金流以及通过银行融资渠道取得融资等，公司将根据可转债利息支付及赎回情况制定资金计划，合理安排和使用资金，按期支付利息以及应对赎回可转债的相关款项。

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 | 2.77 | 2.90 | -4.48% |
| 资产负债率 | 35.92% | 35.62% | 0.30% |
| 速动比率 | 2.28 | 2.48 | -8.06% |
| | 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 | 5,487.11 | 3,964.66 | 38.40% |
| EBITDA 全部债务比 | 10.43% | 9.23% | 1.20% |
| 利息保障倍数 | 14.29 | 10.16 | 40.65% |
| 现金利息保障倍数 | -2.92 | -0.63 | -363.49% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 19.87 | 14.70 | 35.17% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

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：上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 519,655,182.60 | 705,510,945.71 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 22,000,000.00 | 61,200,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 303,979,227.45 | 253,014,338.73 |
| 应收款项融资 | 112,883,590.43 | 81,970,899.51 |
| 预付款项 | 10,541,398.81 | 9,237,330.97 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,017,012.58 | 6,820,839.86 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 218,848,387.72 | 196,136,254.99 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 10,636,764.83 | 13,036,506.32 |
| 流动资产合计 | 1,206,561,564.42 | 1,326,927,116.09 |
| 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 | 220,951,319.71 | 216,620,220.56 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 130,803,744.79 | 132,427,751.23 |
| 固定资产 | 604,644,201.82 | 517,331,429.55 |
| 在建工程 | 544,529,664.09 | 584,248,440.65 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,545,427.63 | 350,699.54 |
| 无形资产 | 122,289,192.01 | 123,985,379.07 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 4,459,367.15 | 4,459,367.15 |
| 长期待摊费用 | 5,741,305.39 | 5,634,915.68 |
| 递延所得税资产 | 18,266,004.36 | 18,741,516.26 |
| 其他非流动资产 | 94,454,869.89 | 55,866,401.07 |
| 非流动资产合计 | 1,750,685,096.84 | 1,659,666,120.76 |
| 资产总计 | 2,957,246,661.26 | 2,986,593,236.85 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 127,414,228.00 | 133,935,553.92 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 84,697,545.65 | 100,093,791.69 |
| 应付账款 | 117,530,349.92 | 107,962,945.64 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 16,341,312.77 | 9,570,920.33 |
| 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 | 8,663,997.88 | 22,350,514.49 |
| 应交税费 | 11,706,656.50 | 12,088,849.74 |
| 其他应付款 | 4,487,647.83 | 8,352,746.60 |
| 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 | 63,762,181.59 | 61,885,399.75 |
| 其他流动负债 | 863,455.93 | 720,054.99 |
| 流动负债合计 | 435,467,376.07 | 456,960,777.15 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 64,804,270.81 | 74,700,000.00 |
| 应付债券 | 506,228,885.25 | 491,495,595.72 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,667,738.60 | 297,352.88 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 54,160,081.50 | 40,255,051.98 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 626,860,976.16 | 606,748,000.58 |
| 负债合计 | 1,062,328,352.23 | 1,063,708,777.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 193,537,806.00 | 193,531,785.00 |
| 其他权益工具 | 158,550,840.36 | 158,578,222.05 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 825,336,073.27 | 825,227,746.89 |
| 减：库存股 | 54,867,662.66 | |
| 其他综合收益 | 139,591.05 | -65,375.26 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 65,183,236.11 | 65,183,236.11 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 617,807,631.54 | 588,608,622.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,805,687,515.67 | 1,831,064,236.93 |
| 少数股东权益 | 89,230,793.36 | 91,820,222.19 |
| 所有者权益合计 | 1,894,918,309.03 | 1,922,884,459.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,957,246,661.26 | 2,986,593,236.85 |

法定代表人：林武辉 主管会计工作负责人：倪海龙 会计机构负责人：范云波

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 7,477,374.16 | 21,574,791.76 |
| 交易性金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 155.54 | 30,551.86 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 413,044.95 | 96,741.84 |
| 其他应收款 | 788,710,898.28 | 879,103,223.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 55,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 存货 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,215.82 | 1,557,094.52 |
| 流动资产合计 | 796,608,688.75 | 902,362,403.63 |
| 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 | 1,157,585,038.13 | 1,152,753,938.98 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 87,963,169.56 | 844,558.59 |
| 在建工程 | 578,027.07 | 86,160,832.50 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 10,867,052.25 | 11,272,626.99 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,900,637.61 | 4,900,637.61 |
| 其他非流动资产 | 1,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 1,262,893,924.62 | 1,255,932,594.67 |
| 资产总计 | 2,059,502,613.37 | 2,158,294,998.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 19,714,228.00 | 19,715,650.80 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 2,145,595.77 | 1,152,323.38 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 14,682,929.57 | 37,502,336.37 |
| 应付职工薪酬 | 326,800.00 | 427,300.00 |
| 应交税费 | 251,277.78 | 71,006.93 |
| 其他应付款 | 304,200.00 | 1,232,167.86 |
| 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 | 866,966.57 | 1,473,529.12 |
| 其他流动负债 | 1,901,917.89 | 4,868,483.24 |
| 流动负债合计 | 40,193,915.58 | 66,442,797.70 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 506,228,885.25 | 491,495,595.72 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 506,228,885.25 | 491,495,595.72 |
| 负债合计 | 546,422,800.83 | 557,938,393.42 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 193,537,806.00 | 193,531,785.00 |
| 其他权益工具 | 158,550,840.36 | 158,578,222.05 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 824,073,606.34 | 823,965,279.96 |
| 减：库存股 | 54,867,662.66 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 65,183,236.11 | 65,183,236.11 |
| 未分配利润 | 326,601,986.39 | 359,098,081.76 |
| 所有者权益合计 | 1,513,079,812.54 | 1,600,356,604.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,059,502,613.37 | 2,158,294,998.30 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 550,135,409.39 | 527,812,670.78 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 550,135,409.39 | 527,812,670.78 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 485,872,586.59 | 464,181,144.08 |
| 其中：营业成本 | 384,581,952.62 | 375,311,613.20 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,923,774.50 | 3,796,524.41 |
| 销售费用 | 24,486,959.55 | 25,725,152.57 |
| 管理费用 | 36,914,087.74 | 30,323,728.54 |
| 研发费用 | 22,075,322.13 | 24,016,521.70 |
| 财务费用 | 12,890,490.05 | 5,007,603.66 |
| 其中：利息费用 | 5,574,673.86 | 6,125,837.20 |
| 利息收入 | 6,889,636.52 | 4,240,595.18 |
| 加：其他收益 | 7,627,379.08 | 4,734,339.82 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 4,740,472.41 | -7,556,443.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,331,099.15 | -7,395,479.43 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -3,293,147.27 | -179,758.59 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 664,449.55 | -2,321,195.70 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 17,933.02 | 9,384.77 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 74,019,909.59 | 58,317,853.73 |
| 加：营业外收入 | 133,059.32 | 73,147.79 |
| 减：营业外支出 | 86,172.98 | 144,470.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 74,066,795.93 | 58,246,531.24 |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 12,396,684.46 | 9,528,047.13 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 61,670,111.47 | 48,718,484.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 61,670,111.47 | 48,718,484.11 |
| 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） | 57,859,540.30 | 42,918,274.98 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 3,810,571.17 | 5,800,209.13 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 61,670,111.47 | 48,718,484.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 57,859,540.30 | 42,918,274.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,810,571.17 | 5,800,209.13 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.30 | 0.22 |
| （二）稀释每股收益 | 0.30 | 0.22 |

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：林武辉 主管会计工作负责人：倪海龙 会计机构负责人：范云波

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 22,819,733.47 | 19,983,818.94 |
| 减：营业成本 | 21,651,698.30 | 19,983,818.94 |
| 税金及附加 | 329,496.17 | 39,564.55 |
| 销售费用 | 549,942.76 | 993,169.01 |
| 管理费用 | 5,474,348.72 | 4,181,040.75 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 16,696,224.90 | 7,649,270.46 |
| 其中：利息费用 | 1,551,371.69 | 809,473.98 |
| 利息收入 | 26,204.04 | 308,905.07 |
| 加：其他收益 | 68,663.46 | 41,537.88 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 17,931,099.15 | -7,453,248.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,331,099.15 | -7,395,479.43 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 46,650.30 | -232,421.14 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | -5,416.62 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -3,835,564.47 | -20,512,593.18 |
| 加：营业外收入 | | 0.30 |
| 减：营业外支出 | | 73,236.66 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -3,835,564.47 | -20,585,829.54 |
| 减：所得税费用 | | 131,503.83 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -3,835,564.47 | -20,717,333.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -3,835,564.47 | -20,717,333.37 |
| （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 | -3,835,564.47 | -20,717,333.37 |
| 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 | 2024 年半年度 | 2023 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 | 414,705,807.41 | 455,633,909.79 |
| 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 | 15,491,398.84 | 14,824,103.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,637,612.17 | 25,642,008.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 469,834,818.42 | 496,100,022.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 322,653,285.75 | 345,533,910.08 |
| 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 | 83,808,787.09 | 75,504,632.86 |
| 支付的各项税费 | 37,534,499.11 | 42,440,110.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,098,259.65 | 36,637,959.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 486,094,831.60 | 500,116,612.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,260,013.18 | -4,016,590.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 116,200,000.00 | 64,605,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 409,373.26 | 845,306.74 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,100.00 | 115,313.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 116,625,473.26 | 65,565,620.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 112,630,101.98 | 215,048,811.13 |
| 投资支付的现金 | 77,000,000.00 | 108,005,000.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 189,630,101.98 | 323,053,811.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,004,628.72 | -257,488,190.89 |
| 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 | 79,700,000.00 | 106,168,300.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4,301,971.94 | 632,196,032.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | 84,001,971.94 | 738,364,332.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 96,368,300.00 | 77,276,863.65 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,249,145.58 | 15,936,800.39 |
| 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 | 54,867,757.61 | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 192,485,203.19 | 93,513,664.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,483,231.25 | 644,850,668.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 640,743.61 | 3,930,482.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -197,107,129.54 | 387,276,368.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 705,270,101.53 | 302,095,933.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 508,162,971.99 | 689,372,301.69 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 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 | | 32,706,039.25 |
| 收到的税费返还 | 1,586,585.29 | 42,440.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 92,510,596.01 | 133,817,921.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 94,097,181.30 | 166,566,400.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 25,356,960.90 | 22,335,431.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,745,867.51 | 7,788,411.60 |
| 支付的各项税费 | 140,431.83 | 448,279.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,070,156.45 | 208,279,764.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 37,313,416.69 | 238,851,887.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 56,783,764.61 | -72,285,486.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 31,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 37,400,000.00 | 524,325.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 37,400,000.00 | 31,524,325.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,718,739.90 | 3,436,995.60 |
| 投资支付的现金 | 500,000.00 | 29,000,000.00 |
| 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 | 20,009,398.88 | 468,428,771.11 |
| 投资活动现金流出小计 | 22,228,138.78 | 500,865,766.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,171,861.22 | -469,341,440.95 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,931.37 | 628,687,334.31 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,931.37 | 628,687,334.31 |
| 偿还债务支付的现金 | | 21,995,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 30,834,119.66 | 9,985,014.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 54,867,757.61 | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 85,701,877.27 | 32,280,414.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -85,699,945.90 | 596,406,919.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -353,097.53 | -19,966.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,097,417.60 | 54,760,025.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 21,574,791.76 | 1,679,008.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,477,374.16 | 56,439,034.17 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|----------------|----------------|-------|--------|------------|------|---------------|-------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | 193,531,785.00 | | | 158,578,222.05 | 825,227,746.89 | | | -65,375.26 | | 65,183,236.11 | | 588,608,622.14 | 1,831,064,236.93 | 91,820,222.19 | 1,922,884,459.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 193,531,785.00 | | | 158,578,222.05 | 825,227,746.89 | | -65,375.26 | | | 65,183,236.11 | | 588,608,622.14 | 1,831,064,236.93 | 91,820,222.19 | 1,922,884,459.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,021.00 | | | -27,381.69 | 108,326.38 | 54,867,662.66 | 204,966.31 | | | | | 29,199,009.40 | -25,376,721.26 | -2,589,428.83 | 27,966,150.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 204,966.31 | | | | | 57,859,540.30 | 58,064,506.61 | 3,810,571.17 | 61,875,077.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,021.00 | | | -27,381.69 | 108,326.38 | 54,867,662.66 | | | | | | | 54,780,697.70 | | 54,780,697.70 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 6,021.00 | | | | 108,326.38 | 54,867,662.66 | | | | | | | 54,753,315.28 | | 54,753,315.28 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | -27,381.69 | | | | | | | | | 27,381.69 | | 27,381.69 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -28,660,530.90 | 28,660,530.90 | -6,400,000.00 | 35,060,530.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -28,660,530.90 | 28,660,530.90 | -6,400,000.00 | 35,060,530.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 193,537,806.00 | | | 158,550,840.36 | 825,336,073.27 | 54,867,662.66 | 139,591.05 | | 65,183,236.11 | | 617,807,631.54 | | 1,805,687,515.67 | 89,230,793.36 | 1,894,918,309.03 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------------|--------|---------------|------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 193,531,505.00 | | | | 825,228,158.81 | -160,684.20 | | 59,749,924.69 | | | 518,276,675.53 | | 1,596,620,328.83 | 82,932,664.04 | 1,679,552,992.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 193,531,505.00 | | | 825,222,815.81 | | -160,684.20 | | 59,749,924.69 | | 518,276,767.53 | | 1,596,620,328.33 | 82,932,664.04 | 1,679,552,992.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | 158,579,499.70 | | | 82,856.78 | | | | 33,241,699.73 | | 191,904,056.21 | 5,800,209.13 | 197,704,265.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 82,856.78 | | | | 42,918,274.98 | | 43,001,131.76 | 5,800,209.13 | 48,801,340.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 158,579,499.70 | | | | | | | | | 158,579,499.70 | | 158,579,499.70 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 158,579,499.70 | | | | | | | | | 158,579,499.70 | | 158,579,499.70 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -9,676,575.25 | | -9,676,575.25 | | -9,676,575.25 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -9,676,575.25 | | -9,676,575.25 | | -9,676,575.25 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 193,531,785.00 | | | 158,578,222.05 | 823,965,279.96 | | | | 65,183,236.11 | 359,098,081.76 | | 1,600,356,604.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 6,021.00 | | | -27,381.69 | 108,326.38 | 54,867,662.66 | | | | -32,496,095.37 | | -87,276,792.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,835,564.47 | | -3,835,564.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,021.00 | | | -27,381.69 | 108,326.38 | 54,867,662.66 | | | | | | -54,780,696.97 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 6,021.00 | | | | 108,326.38 | 54,867,662.66 | | | | | | -54,753,315.28 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | -27,381.69 | | | | | | | | -27,381.69 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 28,660,530.90 | | 28,660,530.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | 28,660,530.90 | | 28,660,530.90 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 193,537,806.00 | | | 158,550,840.36 | 824,073,606.34 | 54,867,662.66 | | | 65,183,236.11 | 326,601,986.39 | | 1,513,079,812.54 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | | | | 59,749,924.69 | 319,874,854.24 | | 1,397,116,632.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | | | | 59,749,924.69 | 319,874,854.24 | | 1,397,116,632.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 158,579,499.70 | | | | | | -30,393,908.62 | | 128,185,591.08 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,717,333.37 | | 20,717,333.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 158,579,499.70 | | | | | | | | 158,579,499.70 |
| 1. 所有者投入的普通 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|------------|------------|--|--|--|------------|--------------|--|------------------|
| 股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 158,579.49 | | | | | | | | 158,579.49 |
| 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 | | | | | | | | | | 9,676,575.25 | | 9,676,575.25 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 9,676,575.25 | | 9,676,575.25 |
| (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 | 193,531.50 | | | 158,579.49 | 823,960.34 | | | | 59,749.924 | 289,480.94 | | 1,525,302,223.89 |

三、公司基本情况

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由林武辉、朱秀梅、缪海军发起设立，于 2010 年 12 月 20 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。截至 2024 年 6 月 30 日，公司持有统一社会信用代码为 91310000770943355B 的营业执照，注册资本 193,531,670.00 元，中国证券登记结算有限责任公司登记的股份总数为 193,537,806 股（每股面值 1 元），注册资本金额与股份总数对应面值差异详见合并财务报表项目注释 33 之说明。其中，有限售条件的流通股份：A 股 68,336,630.00 股；无限售条件的流通股份：A 股 125,201,176.00 股。公司股票已于 2016 年 2 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为从事直接接触药品的高阻隔包装材料研发、生产和销售，主要产品为硬质包装材料及软质包装材料。

本财务报表已经公司 2024 年 8 月 15 日第五届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将苏州海顺包装材料有限公司、上海海顺医用新材料有限公司、石家庄中汇药品包装有限公司、浙江多凌药用包装材料有限公司等 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Haishun Europe GmbH 境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过 1,000.00 万元的应收账款认定为重要应收账款。 |
| 重要的核销应收账款 | 公司将单项应收账款核销金额超过 1,000.00 万元的应收账款认定为重要的核销应收账款。 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 公司将单项其他应收款金额超过 1,000.00 万元的其他应收款认定为重要其他应收款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 公司将单项账龄超过 1 年且金额超过 1,000.00 万元的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将单项在建工程项目金额或预算数超过 1,000.00 万元的在建工程项目认定为重要在建工程项目。 |
| 重要的逾期借款 | 公司将单项金额超过 1,000.00 万元且已逾期的借款认定为重要的逾期借款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 公司将单项账龄超过 1 年且金额超过 1,000.00 万元的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 公司将单项账龄超过 1 年且金额超过 1,000 万元的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 公司将单项账龄超过 1 年且金额超过 1,000.00 万元的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 5% 的认定为重要的投资活动现金流量。 |
| 重要的承诺事项 | 公司将单项承诺事项金额超过 1,000.00 万元的承诺事项认定为重要承诺事项。 |
| 重要的或有事项 | 公司将单项或有事项金额超过 1,000.00 万元或性质特殊的或有事项认定为重要或有事项。 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 公司将单项资产负债表日后事项金额超过 1,000.00 万元的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|---------|-------------|
|------|---------|-------------|

| | | |
|--------------------|-------------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 本公司合并范围内关联方 | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 本公司合并范围内关联方 | 考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

(2) 应收账款—账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) | 其他应收款 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

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

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 5.00 | 2.38-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 5.00 | 6.33-9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--------------------------|
| 房屋及建筑物 | 初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|-----------------------|-------|
| 土地使用权 | 50 年或 20 年（与权证期限保持一致） | 直线摊销法 |
| 专利技术 | 5 年（预期受益期间） | 直线摊销法 |
| 软件 | 5 年（预期受益期间） | 直线摊销法 |

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1） 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（2） 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

（3） 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

（4） 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5） 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

（6） 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

（7） 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（8） 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

19、长期资产减值

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

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

20、长期待摊费用

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

21、合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含药品包装的单项履约义务。销售商品收入确认的具体方法为：

- (1) 国内销售：产品在客户签收确认后，按合同或订单约定价格确认销售收入的实现。
- (2) 出口销售：产品在取得出口报关单及货运提单时，按合同或订单约定出口货物价格确认销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

26、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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。

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

(2) 租赁负债

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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) 2024 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

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 苏州海顺包装材料有限公司 | 15% |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 15% |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 2023 年 11 月 6 日，苏州海顺包装材料有限公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的编号为 GR202332000075 的高新技术企业证书，有效期 3 年（2023-2025 年），故该公司 2024 年度企业所得税减按 15% 的优惠税率计缴。

(2) 2022 年 10 月 18 日，石家庄中汇药品包装有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局核发的编号为 GR202213000073 的高新技术企业证书，有效期 3 年（2022-2024 年），故该公司 2024 年度企业所得税减按 15% 的优惠税率计缴。

(3) 2022 年 12 月 24 日，浙江多凌药用包装材料有限公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局核发的编号为 GR202233011552 的高新技术企业证书，有效期 3 年（2022-2024 年），故该公司 2024 年度企业所得税减按 15% 的优惠税率计缴。

(4) 根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，子公司苏州海顺包装材料有限公司、石家庄中汇药品包装有限公司和浙江多凌药用包装材料有限公司享受前述增值税加计抵减政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 10,757.42 | 7,732.96 |
| 银行存款 | 503,133,428.88 | 705,389,600.39 |
| 其他货币资金 | 16,510,996.30 | 113,612.36 |
| 合计 | 519,655,182.60 | 705,510,945.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,185,368.60 | 2,527,893.05 |

其他说明

期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金以及回购账户资金余额。

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 | 22,000,000.00 | 61,200,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 22,000,000.00 | 61,200,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 22,000,000.00 | 61,200,000.00 |

其他说明：

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 312,582,452.34 | 261,746,240.60 |
| 1至2年 | 6,267,898.78 | 3,769,071.54 |
| 2至3年 | 1,299,183.97 | 919,384.20 |
| 3年以上 | 5,174,316.43 | 4,662,448.35 |
| 3至4年 | 828,153.77 | 531,965.79 |
| 4至5年 | 306,415.81 | 268,469.85 |
| 5年以上 | 4,039,746.85 | 3,862,012.71 |
| 合计 | 325,323,851.52 | 271,097,144.69 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,076,650.65 | 0.95% | 3,076,650.65 | 100.00% | | 3,076,650.65 | 1.13% | 3,076,650.65 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 322,247,200.87 | 99.05% | 18,267,973.42 | 5.67% | 303,979,227.45 | 268,020,494.04 | 98.87% | 15,006,155.31 | 5.60% | 253,014,338.73 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 325,323,851.52 | 100.00% | 21,344,624.07 | 6.56% | 303,979,227.45 | 271,097,144.69 | 100.00% | 18,082,805.96 | 6.67% | 253,014,338.73 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 312,582,452.34 | 15,629,122.60 | 5.00% |
| 1-2年 | 6,267,898.78 | 626,789.88 | 10.00% |
| 2-3年 | 1,299,183.97 | 389,755.20 | 30.00% |
| 3-4年 | 828,153.77 | 414,076.89 | 50.00% |
| 4-5年 | 306,415.81 | 245,132.65 | 80.00% |
| 5年以上 | 963,096.20 | 963,096.20 | 100.00% |
| 合计 | 322,247,200.87 | 18,267,973.42 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|-----------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 3,076,650.65 | | | | | 3,076,650.65 |
| 按组合计提坏账准备 | 15,006,155.31 | 3,297,096.14 | | 35,278.03 | | 18,267,973.42 |
| 合计 | 18,082,805.96 | 3,297,096.14 | | 35,278.03 | | 21,344,624.07 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 35,278.03 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一 | 23,088,729.57 | | | 7.10% | 1,154,436.48 |
| 客户二 | 10,190,612.11 | | | 3.13% | 509,572.41 |
| 客户三 | 10,037,206.82 | | | 3.09% | 501,860.34 |
| 客户四 | 9,038,021.81 | | | 2.78% | 451,901.09 |
| 客户五 | 8,170,968.84 | | | 2.51% | 409,188.22 |
| 合计 | 60,525,539.15 | | | 18.61% | 3,026,958.54 |

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 112,883,590.43 | 81,970,899.51 |
| 合计 | 112,883,590.43 | 81,970,899.51 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| |
|-----|
| 其中： |
| 其中： |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

（5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 83,705,777.82 | |
| 合计 | 83,705,777.82 | |

（6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,017,012.58 | 6,820,839.86 |
| 合计 | 8,017,012.58 | 6,820,839.86 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,066,066.51 | 1,602,406.91 |
| 应收暂付款 | 4,433,352.64 | 4,669,748.70 |
| 其他 | 7,789,750.12 | 5,825,629.10 |
| 合计 | 13,289,169.27 | 12,097,784.71 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,470,093.85 | 6,690,333.15 |
| 1 至 2 年 | 957,780.04 | 203,481.15 |
| 2 至 3 年 | 11,536.44 | 91,192.72 |
| 3 年以上 | 4,849,758.94 | 5,112,777.69 |
| 3 至 4 年 | 100,691.72 | 389,799.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 115,779.72 |
| 5 年以上 | 4,749,067.22 | 4,607,198.97 |
| 合计 | 13,289,169.27 | 12,097,784.71 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,925,179.07 | 29.53% | 3,925,179.07 | 100.00% | | 3,925,179.07 | 32.45% | 3,925,179.07 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,363,990.20 | 70.46% | 1,346,977.62 | 14.38% | 8,017,012.58 | 8,172,605.64 | 67.55% | 1,351,765.78 | 16.54% | 6,820,839.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 13,289,169.27 | 100.00% | 5,272,156.69 | 39.67% | 8,017,012.58 | 12,097,784.71 | 100.00% | 5,276,944.85 | 43.62% | 6,820,839.86 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 7,470,093.85 | 373,504.68 | 5.00% |

| | | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| 1-2 年 | 957,780.04 | 95,778.00 | 10.00% |
| 2-3 年 | 11,536.44 | 3,460.93 | 30.00% |
| 3-4 年 | 100,691.72 | 50,345.86 | 50.00% |
| 4-5 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 5 年以上 | 823,888.15 | 823,888.15 | 100.00% |
| 合计 | 9,363,990.20 | 1,346,977.62 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 334,516.67 | 20,348.11 | 4,922,080.07 | 5,276,944.85 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -47,889.00 | 47,889.00 | | 0.00 |
| ——转入第三阶段 | | -1,153.64 | 1,153.64 | 0.00 |
| 本期计提 | 86,877.01 | 28,694.53 | -120,359.70 | -4,788.16 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 373,504.68 | 95,778.00 | 4,802,874.01 | 5,272,156.69 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|-------|---------------|---|------------------|--------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 其他 | 6,469,666.62 | 1年以内 | 48.68% | 323,483.33 |
| 苏美达国际技术贸易有限公司 | 应收暂付款 | 3,110,579.07 | 5年以上 | 23.41% | 3,110,579.07 |
| 武汉三维光之洋电气有限公司 | 应收暂付款 | 814,600.00 | 5年以上 | 6.13% | 814,600.00 |
| The Government Pharmaceutical Organization | 押金保证金 | 494,447.69 | 1年以内 37344.43元, 1-2年 38141.92, 5年以上 418961.34 | 3.72% | 424,642.75 |
| 应收股权激励第三批解禁个税款 | 应收暂付款 | 446,925.00 | 1-2年 | 3.36% | 44,692.50 |
| 合计 | | 11,336,218.38 | | 85.30% | 4,717,997.65 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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 | 10,380,033.67 | 98.47% | 9,021,744.94 | 97.67% |
| 1至2年 | 75,864.60 | 0.72% | 215,586.03 | 2.33% |
| 2至3年 | 85,500.54 | 0.81% | | |
| 合计 | 10,541,398.81 | | 9,237,330.97 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 供应商一 | 1,458,204.27 | 13.83% |
| 供应商二 | 1,443,750.00 | 13.70% |
| 供应商三 | 1,310,286.75 | 12.43% |
| 供应商四 | 536,081.25 | 5.09% |

| | | |
|------|--------------|--------|
| 供应商五 | 368,367.12 | 3.49% |
| 小 计 | 5,116,689.39 | 48.54% |

其他说明：

7、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 | 86,842,905.38 | 4,771,632.71 | 82,071,272.67 | 77,993,194.63 | 6,909,451.15 | 71,083,743.48 |
| 在产品 | 60,868,898.70 | | 60,868,898.70 | 64,243,606.21 | | 64,243,606.21 |
| 库存商品 | 75,448,076.08 | 8,363,508.14 | 67,084,567.94 | 49,260,005.07 | 6,890,139.25 | 42,369,865.82 |
| 周转材料 | 379,312.99 | | 379,312.99 | 380,752.16 | | 380,752.16 |
| 发出商品 | 8,444,335.42 | | 8,444,335.42 | 18,058,287.32 | | 18,058,287.32 |
| 合计 | 231,983,528.57 | 13,135,140.85 | 218,848,387.72 | 209,935,845.39 | 13,799,590.40 | 196,136,254.99 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源 存货 | 其他方式取得的数据 资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
| | | | | |

(3) 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 | 6,909,451.15 | 0.00 | | 2,137,818.44 | | 4,771,632.71 |
| 库存商品 | 6,890,139.25 | 1,740,467.03 | | 267,098.14 | | 8,363,508.14 |
| 合计 | 13,799,590.40 | 1,740,467.03 | | 2,404,916.58 | | 13,135,140.85 |

| 项 目 | 确定可变现净值 的具体依据 | 转销存货跌价 准备的原因 |
|-----|------------------|-----------------|
| | | |

| | | |
|------|--|----------------------|
| 原材料 | 用于出售的原材料采用材料的市场价格；用于加工产品的采用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、估计的销售税费后的净额 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(6) 一年内到期的其他债权投资

8、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 | 8,241,617.52 | 10,548,142.42 |
| 预缴企业所得税 | 2,277,023.64 | 2,385,602.88 |
| 预缴其他税金 | 51,510.87 | 70,973.60 |
| 待摊费用 | 66,612.80 | 31,787.42 |
| 合计 | 10,636,764.83 | 13,036,506.32 |

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------|----------------|----------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------------|--|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 上海久诚包装有限公司 | 216,620,220.56 | | | | 4,331,099.15 | | | | | | | 220,951,319.71 | |
| 小计 | 216,620,220.56 | | | | 4,331,099.15 | | | | | | | 220,951,319.71 | |
| 合计 | 216,620,220.56 | | | | 4,331,099.15 | | | | | | | 220,951,319.71 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

10、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 | 136,758,435.01 | | | 136,758,435.01 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 136,758,435.01 | | | 136,758,435.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,330,683.78 | | | 4,330,683.78 |
| 2. 本期增加金额 | 1,624,006.44 | | | 1,624,006.44 |
| (1) 计提或摊销 | 1,624,006.44 | | | 1,624,006.44 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,954,690.22 | | | 5,954,690.22 |
| 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 | 130,803,744.79 | | | 130,803,744.79 |
| 2. 期初账面价值 | 132,427,751.23 | | | 132,427,751.23 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 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 |
|-----------------|----------------|------------------------|
| 浙江海顺新材料有限公司一期厂房 | 130,803,744.79 | 一期、二期一同办理，二期尚未完工，暂无法办理 |

其他说明

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 604,644,201.82 | 517,331,429.55 |
| 合计 | 604,644,201.82 | 517,331,429.55 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 326,449,878.17 | 361,889,077.57 | 47,746,237.87 | 7,991,804.74 | 25,944,471.08 | 770,021,469.43 |
| 2. 本期增加金额 | 92,336,921.21 | 7,668,498.24 | 4,377,261.76 | 294,389.38 | 7,744,332.06 | 112,421,402.65 |
| (1) 购置 | 92,981.69 | 7,556,993.81 | 4,377,261.76 | 294,389.38 | 1,221,071.53 | 13,542,698.17 |
| (2) 在建工程转入 | 92,243,939.52 | 111,504.43 | | | 6,523,260.53 | 98,878,704.48 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 451,077.83 | | 2,220.74 | 76,893.80 | 530,192.37 |
| (1) 处置或报废 | | 382,051.28 | | | 76,893.80 | 458,945.08 |
| (2) 其他减少 | | 69,026.55 | | 2,220.74 | | 71,247.29 |
| 4. 期末余额 | 418,786,799.38 | 369,106,497.98 | 52,123,499.63 | 8,283,973.38 | 33,611,909.34 | 881,912,679.71 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 56,413,464.35 | 149,579,117.63 | 28,850,475.67 | 6,071,632.37 | 11,775,349.86 | 252,690,039.88 |
| 2. 本期增加金额 | 6,056,232.20 | 13,498,966.79 | 3,331,968.68 | 308,949.90 | 1,783,986.15 | 24,980,103.72 |
| (1) 计提 | 6,056,232.20 | 13,498,966.79 | 3,331,968.68 | 308,949.90 | 1,783,986.15 | 24,980,103.72 |
| (2) 其他增加 | | | | | 0 | 0 |
| 3. 本期减少金额 | | 401,665.71 | | | | 401,665.71 |
| (1) 处置或报废 | | 401,665.71 | | | | 401,665.71 |
| 4. 期末余额 | 62,469,696.55 | 162,676,418.71 | 32,182,444.35 | 6,380,582.27 | 13,559,336.01 | 277,268,477.89 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 356,317,102.83 | 206,430,079.27 | 19,941,055.28 | 1,903,391.11 | 20,052,573.33 | 604,644,201.82 |
| 2. 期初账面价值 | 270,036,413.82 | 212,309,959.94 | 18,895,762.20 | 1,920,172.37 | 14,169,121.22 | 517,331,429.55 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------|---------------|------------------------|
| 浙江海顺新材料有限公司一期及二期厂房 | 91,001,866.30 | 一期、二期一同办理，二期尚未完工，暂无法办理 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司办公楼 | 8,597,805.42 | 办公楼正在办理中 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 803 厂房 | 36,158,080.97 | 803 厂房尚未竣工结算 |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 544,529,664.09 | 584,248,440.65 |
| 合计 | 544,529,664.09 | 584,248,440.65 |

(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 |
| 上海海顺办公楼 | 578,027.07 | | 578,027.07 | 86,160,832.50 | | 86,160,832.50 |
| 南浔开发区厂房二期 | 411,766,266.72 | | 411,766,266.72 | 399,268,671.90 | | 399,268,671.90 |
| 软件-ERP 供应链系统 | 419,417.48 | | 419,417.48 | 419,417.48 | | 419,417.48 |
| 软件-大数据分析平台 | 335,939.22 | | 335,939.22 | 335,939.22 | | 335,939.22 |
| 功能性聚烯烃膜材料项目 | 96,421,028.52 | | 96,421,028.52 | 63,150,311.28 | | 63,150,311.28 |
| 铝塑膜项目 | 35,008,985.08 | | 35,008,985.08 | 34,913,268.27 | | 34,913,268.27 |
| 合计 | 544,529,664.09 | | 544,529,664.09 | 584,248,440.65 | | 584,248,440.65 |

(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 |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|-------------|---------|------------|--------------|----------|------|
| 上海海顺办公楼 | 88,323,000.00 | 86,160,832.50 | 2,273,741.38 | 87,856,546.81 | | 578,027.07 | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 南浔开发区厂房二期 | 581,600,000.00 | 399,268,671.90 | 19,318,200.49 | 6,634,764.96 | 185,840.71 | 411,766,266.72 | 100.00% | 100.00% | 407,283.38 | | | 募集资金 |
| 功能性聚烯烃膜材料项目 | 197,000,000.00 | 63,150,311.28 | 33,493,283.61 | 222,566.37 | | 96,421,028.52 | 60.95% | 59.14% | | | | 募集资金 |
| 铝塑膜项目 | 326,000,000.00 | 34,913,268.27 | 95,716.81 | | | 35,008,985.08 | 20.05% | 17.45% | | | | 募集资金 |
| 合计 | 1,192,923,000.00 | 583,493,083.95 | 55,180,942.29 | 94,713,878.14 | 185,840.71 | 543,774,307.39 | | | 407,283.38 | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 仓储用地 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 5,771,121.50 | 527,724.75 | 6,298,846.25 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 租入 | 5,660,800.89 | | 5,660,800.89 |
| 3. 本期减少金额 | 5,660,800.89 | | 5,660,800.89 |
| (1) 处置 | 5,660,800.89 | | 5,660,800.89 |
| 4. 期末余额 | 5,771,121.50 | 527,724.75 | 6,298,846.25 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 5,750,250.00 | 197,896.71 | 5,948,146.71 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | 1,433,090.02 | 32,982.78 | 1,466,072.80 |
| 3. 本期减少金额 | 5,660,800.89 | | 5,660,800.89 |
| (1) 处置 | 5,660,800.89 | | 5,660,800.89 |
| 4. 期末余额 | 1,522,539.13 | 230,879.49 | 1,753,418.62 |
| 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 | 4,248,582.37 | 296,845.26 | 4,545,427.63 |
| 2. 期初账面价值 | 20,871.50 | 329,828.04 | 350,699.54 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|------------|-------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 144,401,340.68 | 120,000.00 | | 778,442.95 | 145,299,783.63 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | 42.90 | | | 88,495.58 | 88,538.48 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 144,401,383.58 | 120,000.00 | | 866,938.53 | 145,388,322.11 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,820,514.74 | 120,000.00 | | 373,889.82 | 21,314,404.56 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | 1,701,794.02 | | | 82,931.52 | 1,784,725.54 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 22,522,308.76 | 120,000.00 | | 456,821.34 | 23,099,130.10 |
| 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 | 121,879,074.82 | | | 410,117.19 | 122,289,192.01 |
| 2. 期初账面 价值 | 123,580,825.94 | | | 404,553.13 | 123,985,379.07 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
| | | | | |

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 浙江多凌药用包 装材料有限公司 | 1,036,065.67 | | | | | 1,036,065.67 |
| 苏州庆谊医药包 装有限公司 | 1,723,177.54 | | | | | 1,723,177.54 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 2,736,189.61 | | | | | 2,736,189.61 |
| 合计 | 5,495,432.82 | | | | | 5,495,432.82 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 1,036,065.67 | | | | | 1,036,065.67 |
| 合计 | 1,036,065.67 | | | | | 1,036,065.67 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

16、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 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,843,551.06 | 1,167,098.07 | 793,992.13 | | 4,216,657.00 |
| 屋面防水改造工程 | 1,742,475.62 | 230,636.12 | 487,811.03 | | 1,485,300.71 |
| 其他 | 48,889.00 | | 9,541.32 | | 39,347.68 |
| 合计 | 5,634,915.68 | 1,397,734.19 | 1,291,344.48 | | 5,741,305.39 |

其他说明

17、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 | 34,358,740.86 | 5,861,562.90 | 31,855,101.01 | 5,535,072.01 |
| 可抵扣亏损 | 19,153,236.98 | 4,788,309.25 | 19,047,910.75 | 4,761,977.69 |
| 尚未发放的应付职工薪酬 | 3,218,955.76 | 477,805.81 | 10,052,721.93 | 1,550,638.29 |
| 递延收益 | 30,096,340.84 | 7,135,993.63 | 29,176,893.25 | 6,890,408.93 |
| 租赁负债 | 4,562,953.62 | 684,445.08 | 372,678.37 | 58,111.43 |
| 合计 | 91,390,228.06 | 18,948,116.67 | 90,505,305.31 | 18,796,208.35 |

(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 |
| 使用权资产 | 4,545,427.63 | 682,112.31 | 350,699.54 | 54,692.09 |
| 合计 | 4,545,427.63 | 682,112.31 | 350,699.54 | 54,692.09 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 682,112.31 | 18,266,004.36 | 54,692.09 | 18,741,516.26 |
| 递延所得税负债 | 682,112.31 | | 54,692.09 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,393,180.75 | 5,304,240.20 |
| 可抵扣亏损 | 20,013,315.46 | 22,068,745.39 |
| 合计 | 25,406,496.21 | 27,372,985.59 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2026 年 | 1,283,166.39 | 2,629,432.69 | |
| 2027 年 | 6,122,187.36 | 6,122,187.36 | |
| 2028 年 | 12,501,614.86 | 13,317,125.34 | |
| 2029 年 | 106,346.85 | | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|--|
| 2030 年 | | | |
| 合计 | 20,013,315.46 | 22,068,745.39 | |

其他说明

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付的设备款 | 81,077,752.85 | | 81,077,752.85 | 55,316,496.56 | | 55,316,496.56 |
| 预付的工程款 | 13,377,117.04 | | 13,377,117.04 | 549,904.51 | | 549,904.51 |
| 合计 | 94,454,869.89 | | 94,454,869.89 | 55,866,401.07 | | 55,866,401.07 |

其他说明：

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|-------|----------------------------|----------------|----------------|-------|----------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 11,492,210.61 | 11,492,210.61 | 保证、冻结 | 票据保证金、农民工工资保证金及 ETC 账户冻结余额 | 240,844.18 | 240,844.18 | 保证、冻结 | 票据保证金、农民工工资保证金及 ETC 账户冻结余额 |
| 固定资产 | 142,637,746.81 | 129,907,647.17 | 抵押 | 借款抵押的固定资产 | 141,513,823.71 | 130,735,965.64 | 抵押 | 借款抵押的固定资产 |
| 无形资产 | 57,158,110.00 | 49,464,110.42 | 抵押 | 借款抵押的无形资产 | 57,158,110.00 | 50,040,974.56 | 抵押 | 借款抵押的无形资产 |
| 投资性房地产 | 136,758,435.01 | 130,803,744.79 | 抵押 | 借款抵押的投资性房地产 | 136,758,435.01 | 132,427,751.23 | 抵押 | 借款抵押的投资性房地产 |
| 合计 | 348,046,502.43 | 321,667,712.99 | | | 335,671,212.90 | 313,445,535.61 | | |

其他说明：

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 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 97,400,000.00 | 113,868,300.00 |
| 应付利息 | 14,228.00 | 67,253.92 |
| 合计 | 127,414,228.00 | 133,935,553.92 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 84,697,545.65 | 100,093,791.69 |
| 合计 | 84,697,545.65 | 100,093,791.69 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 采购款 | 47,055,666.36 | 35,133,679.71 |
| 工程款、设备款 | 57,068,149.20 | 63,884,981.83 |
| 其他 | 13,406,534.36 | 8,944,284.10 |
| 合计 | 117,530,349.92 | 107,962,945.64 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 石家庄安房物业服务有限公司 | 10,921,398.56 | 暂未达到结算条件 |
| 合计 | 10,921,398.56 | |

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,487,647.83 | 8,352,746.60 |
| 合计 | 4,487,647.83 | 8,352,746.60 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,800,000.00 | 2,362,612.82 |
| 拆借款 | 1,095,538.58 | 1,737,387.15 |
| 应付暂收款 | 72,000.00 | 115,396.14 |
| 其他 | 1,520,109.25 | 4,137,350.49 |
| 合计 | 4,487,647.83 | 8,352,746.60 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

24、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 16,341,312.77 | 9,570,920.33 |
| 合计 | 16,341,312.77 | 9,570,920.33 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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 | 22,284,124.26 | 59,701,908.17 | 73,542,309.37 | 8,443,723.06 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 66,390.23 | 3,352,761.41 | 3,198,876.82 | 220,274.82 |
| 三、辞退福利 | | 247,656.74 | 247,656.74 | 0.00 |
| 合计 | 22,350,514.49 | 63,302,326.32 | 76,988,842.93 | 8,663,997.88 |

(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 | 22,118,897.69 | 52,380,760.57 | 66,283,203.10 | 8,216,455.16 |
| 2、职工福利费 | | 3,703,059.06 | 3,703,059.06 | |
| 3、社会保险费 | 19,490.12 | 2,236,666.35 | 2,143,522.36 | 112,634.11 |
| 其中：医疗保险费 | 17,081.11 | 2,001,810.52 | 1,919,077.33 | 99,814.30 |
| 工伤保险费 | 2,409.01 | 234,855.83 | 224,445.03 | 12,819.81 |
| 4、住房公积金 | | 1,032,549.40 | 999,458.40 | 33,091.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 145,736.45 | 348,872.79 | 413,066.45 | 81,542.79 |
| 合计 | 22,284,124.26 | 59,701,908.17 | 73,542,309.37 | 8,443,723.06 |

(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 | 65,517.00 | 3,247,851.48 | 3,098,923.38 | 214,445.10 |
| 2、失业保险费 | 873.23 | 104,909.93 | 99,953.44 | 5,829.72 |
| 合计 | 66,390.23 | 3,352,761.41 | 3,198,876.82 | 220,274.82 |

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 | 4,114,668.38 | 3,625,097.28 |
| 企业所得税 | 5,477,618.91 | 5,090,801.39 |
| 个人所得税 | 223,359.00 | 399,667.53 |
| 城市维护建设税 | 212,312.81 | 187,385.86 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 房产税 | 627,805.29 | 1,122,243.03 |
| 土地使用税 | 691,607.25 | 1,349,495.25 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 225,438.41 | 187,385.59 |
| 印花税 | 132,346.45 | 125,273.81 |
| 车船使用税 | 1,500.00 | 1,500.00 |
| 合计 | 11,706,656.50 | 12,088,849.74 |

其他说明

27、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 | 60,000,000.00 | 60,336,545.14 |
| 一年内到期的应付债券 | 866,966.57 | 1,473,529.12 |
| 一年内到期的租赁负债 | 2,895,215.02 | 75,325.49 |
| 合计 | 63,762,181.59 | 61,885,399.75 |

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 863,455.93 | 720,054.99 |
| 合计 | 863,455.93 | 720,054.99 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 64,804,270.81 | 74,700,000.00 |
| 合计 | 64,804,270.81 | 74,700,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、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 | 506,228,885.25 | 491,495,595.72 |
| 合计 | 506,228,885.25 | 491,495,595.72 |

(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 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----------------|------|-------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|------------|----------------|------|
| 海顺转债 | 633,000,000.00 | | 2023年03月23日 | 六年期 | 633,000,000.00 | 491,495,595.72 | | 1,292,422.15 | 14,842,589.53 | | 109,300.00 | 506,228,885.25 | 否 |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

经证监会证监许可[2023]53号核准，本公司于2023年3月23日发行票面金额为100元的可转换债券6,330,000张，债券名称：“海顺转债”，债券代码“123183”，债券票面利率为：第一年0.30%，第二年0.50%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年2.00%，第六年3.00%。本次发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。每年的付息日为本次发行的可转换债券发行首日（2023年3月23日）起每满一年的当日。本次发行的可转换债券的初始转股价格为人民币18.20元/股，公司于2023年5月9日披露了《关于2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-042），根据相关法规和《募集说明书》的规定，需要调整转股价格。“海顺转债”转股价格由18.20元/股调整为18.15元/股，调整后的转股价格自2023年5月16日起生效。公司于2024年5月21日披露了《关于2023年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-065），根据相关法规和《募集说明书》的规定，需要调整转股价格。“海顺转债”转股价格由18.15元/股调整为18.00元/股，调整后的转股价格自2024年5月28日起生效。转股期为2023年10月9日起至2029年3月22日止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

31、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 仓储用地 | 212,820.50 | 286,102.88 |
| 房产 | 1,454,918.10 | 11,250.00 |
| 合计 | 1,667,738.60 | 297,352.88 |

其他说明

32、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 | 40,255,051.98 | 15,659,700.00 | 1,754,670.48 | 54,160,081.50 | |
| 合计 | 40,255,051.98 | 15,659,700.00 | 1,754,670.48 | 54,160,081.50 | |

其他说明：

33、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 | 193,531,785.00 | | | | 6,021.00 | 6,021.00 | 193,537,806.00 |

其他说明：

本公司股本本期变动系由可转换公司债券转股，本期可转换公司债券合计转股张数为 1093 张，转股价格为 18.15 元/股，合计转换为股本 6021 股，合计增加资本公积-股本溢价 108326.38 元。

截至本财务报表批准报出日，本公司注册资本为 193,531,670.00 元，与期末股份总数对应面值差异 6,021.00 元，系本公司发行的可转换公司债券转股的影响，本公司报告期内因可转债转股导致股份总数增加了 6,021.00 股，尚未办理注册资本的变更。

34、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|----------------|------|------|------|-----------|----|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 海顺转债 | | 158,578,222.05 | | | | 27,381.69 | | 158,550,840.36 |
| 合计 | | 158,578,222.05 | | | | 27,381.69 | | 158,550,840.36 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

35、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 805,530,762.46 | 108,326.38 | | 805,639,088.84 |
| 其他资本公积 | 19,696,984.43 | | | 19,696,984.43 |
| 合计 | 825,227,746.89 | 108,326.38 | | 825,336,073.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司股本溢价本期变动情况详见本财务报表附注 33（2）之说明。

36、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | | 54,867,662.66 | | 54,867,662.66 |
| 合计 | | 54,867,662.66 | | 54,867,662.66 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 2 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司人民币普通股（A 股），回购的公司股份用于员工持股计划或股权激励、维护公司价值及股东权益。本次回购股份资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格上限为不超过人民币 19.15 元/股。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份累计 4,705,600 股，约占公司总股本的 2.43%，最高成交价为 12.84 元/股，最低成交价为 10.39 元/股，成交总金额为人民币 54,863,266.00 元（不含交易费用）。

37、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 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -65,375.26 | 204,966.31 | | | | 204,966.31 | | 139,591.05 |
| 外币财务报表折算差额 | -65,375.26 | 204,966.31 | | | | 204,966.31 | | 139,591.05 |
| 其他综合收益合计 | -65,375.26 | 204,966.31 | | | | 204,966.31 | | 139,591.05 |

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：

38、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 | 65,183,236.11 | | | 65,183,236.11 |
| 合计 | 65,183,236.11 | | | 65,183,236.11 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 588,608,622.14 | 518,276,767.53 |
| 调整后期初未分配利润 | 588,608,622.14 | 518,276,767.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 57,859,540.30 | 42,918,274.98 |
| 应付普通股股利 | 28,660,530.90 | 9,676,575.25 |
| 期末未分配利润 | 617,807,631.54 | 551,518,467.26 |

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 543,518,581.36 | 382,420,892.61 | 517,480,718.36 | 370,544,953.49 |
| 其他业务 | 6,616,828.03 | 2,161,060.01 | 10,331,952.42 | 4,766,659.71 |
| 合计 | 550,135,409.39 | 384,581,952.62 | 527,812,670.78 | 375,311,613.20 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 本期数 | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 软包装 | | | | | 373,099,183.89 | 259,719,612.90 | 373,099,183.89 | 259,719,612.90 |
| 硬包装 | | | | | 168,154,649.25 | 122,147,224.17 | 168,154,649.25 | 122,147,224.17 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 其中： | | | | | | | | |
| 国内销售 | | | | 493,901,846.23 | 338,120,737.21 | 493,901,846.23 | 338,120,737.21 | |
| 国外销售 | | | | 56,233,563.16 | 46,461,215.41 | 56,233,563.16 | 46,461,215.41 | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 新型医药包装材料 | | | | 516,420,955.65 | 357,847,327.61 | 516,420,955.65 | 357,847,327.61 | |
| 其他 | | | | 33,714,453.74 | 26,734,625.01 | 33,714,453.74 | 26,734,625.01 | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | 550,135,409.39 | 384,581,952.62 | 550,135,409.39 | 384,581,952.62 | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | 550,135,409.39 | 384,581,952.62 | 550,135,409.39 | 384,581,952.62 | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

41、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 | 968,310.45 | 1,006,955.87 |
| 教育费附加 | 919,593.08 | 935,302.07 |
| 房产税 | 1,887,480.82 | 968,760.53 |
| 土地使用税 | 854,923.80 | 191,350.77 |
| 车船使用税 | 5,520.00 | 15,943.00 |
| 印花税 | 287,946.35 | 678,212.17 |
| 合计 | 4,923,774.50 | 3,796,524.41 |

其他说明：

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,366,084.29 | 17,124,956.89 |
| 折旧费 | 4,320,632.66 | 3,204,190.43 |
| 租赁费 | 1,873,921.65 | 1,759,486.30 |
| 无形资产摊销 | 1,784,725.54 | 1,758,048.94 |
| 办公费 | 1,318,523.33 | 1,068,134.77 |
| 会务咨询费 | 42,479.23 | 300,646.35 |
| 水电费 | 647,197.17 | 728,455.00 |
| 装修费摊销 | 374,872.52 | 444,951.58 |
| 差旅费 | 422,168.75 | 482,011.73 |
| 其他 | 5,763,482.60 | 3,452,846.55 |
| 合计 | 36,914,087.74 | 30,323,728.54 |

其他说明

43、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 市场推广费 | 6,790,002.19 | 8,230,406.85 |
| 职工薪酬 | 10,448,802.68 | 10,593,281.17 |
| 业务招待费 | 3,047,033.27 | 2,615,239.71 |
| 差旅费 | 1,648,107.63 | 1,595,158.47 |
| 展位及会务费 | 1,110,995.89 | 684,478.38 |
| 其他 | 1,442,017.89 | 2,006,587.99 |
| 合计 | 24,486,959.55 | 25,725,152.57 |

其他说明：

44、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|---------------|
| 材料款 | 9,515,791.35 | 12,771,861.07 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,656,011.99 | 7,797,085.87 |
| 折旧 | 1,944,229.48 | 1,311,725.17 |
| 水电费 | 330,136.86 | 375,585.40 |
| 其他 | 629,152.45 | 1,760,264.19 |
| 合计 | 22,075,322.13 | 24,016,521.70 |

其他说明

45、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 5,574,673.86 | -4,240,595.18 |
| 利息收入 | -6,889,636.52 | 6,125,837.20 |
| 汇兑损益 | -994,207.62 | -4,666,929.21 |
| 银行手续费 | 297,493.76 | 280,304.05 |
| 未确认融资费用 | 14,902,166.57 | 7,508,986.80 |
| 合计 | 12,890,490.05 | 5,007,603.66 |

其他说明

46、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助-递延收益摊销 | 1,754,670.48 | 1,502,642.16 |
| 个人所得税扣缴税款手续费 | 115,060.18 | 97,328.16 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,037,900.00 | 3,134,369.50 |
| 增值税加计抵减 | 1,719,748.42 | |

47、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,331,099.15 | -7,395,479.43 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 409,373.26 | 263,211.88 |
| 应收款项融资贴现损失 | | -424,175.72 |
| 合计 | 4,740,472.41 | -7,556,443.27 |

其他说明

48、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------|
| 坏账损失 | -3,293,147.27 | -179,758.59 |
| 合计 | -3,293,147.27 | -179,758.59 |

其他说明

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 664,449.55 | -2,321,195.70 |
| 合计 | 664,449.55 | -2,321,195.70 |

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|----------|
| 固定资产处置收益 | 17,933.02 | 9,384.77 |

51、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 |
|--------|------------|-----------|---------------|
| 赔偿款收入 | 1,765.57 | | 1,765.57 |
| 无法支付款项 | 124,701.01 | | 124,701.01 |
| 其他 | 6,592.74 | 73,147.79 | 6,592.74 |
| 合计 | 133,059.32 | 73,147.79 | 133,059.32 |

其他说明：

52、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 | | 14,557.60 | |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 其他 | 36,172.98 | 129,912.68 | 36,172.98 |
| 合计 | 86,172.98 | 144,470.28 | 86,172.98 |

其他说明：

53、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 | 11,921,172.56 | 9,528,047.13 |
| 递延所得税费用 | 475,511.90 | |
| 合计 | 12,396,684.46 | 9,528,047.13 |

(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 | 74,066,795.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,516,706.74 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,076,393.58 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -358,867.10 |
| 非应税收入的影响 | -1,082,774.79 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,077,281.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,643,574.19 |
| 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 | 4,787,551.09 |
| 研发费用加计扣除 | -3,823,245.54 |
| 所得税费用 | 12,396,684.46 |

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注 37 之说明

55、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,588,422.56 | 456,070.61 |
| 其他 | 17,561,439.81 | 22,051,568.56 |
| 收到政府补贴 | 19,487,749.80 | 3,134,369.50 |
| 合计 | 39,637,612.17 | 25,642,008.67 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现管理费用 | 14,834,268.92 | 11,275,947.60 |
| 付现销售费用 | 13,045,101.00 | 14,902,500.85 |
| 保证金 | 1,241,684.55 | 1,710,709.02 |
| 其他 | 12,977,205.18 | 8,748,801.64 |
| 合计 | 42,098,259.65 | 36,637,959.11 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|----------------|
| 发行可转债收到的现金 | | 628,410,000.00 |
| 募集资金利息 | 4,301,971.94 | 3,786,032.20 |
| 合计 | 4,301,971.94 | 632,196,032.20 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 |
|--------|---------------|------------|
| 募集相关费用 | | 300,000.00 |
| 回购公司股份 | 54,867,662.66 | |
| 其他 | 94.95 | |
| 合计 | 54,867,757.61 | 300,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 133,935,553.92 | 69,700,000.00 | 258,949.54 | 76,428,672.34 | 51,603.12 | 127,414,228.00 |
| 应付股利 | | | 28,660,530.90 | 28,660,530.90 | | 0.00 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 135,036,545.14 | 10,000,000.00 | 2,044,701.32 | 22,276,975.65 | 0.00 | 124,804,270.81 |
| 应付债券（含一年内到期的 | 492,969,124.84 | | 16,112,696.22 | 1,898,984.70 | 86,984.54 | 507,095,851.82 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 应付债券) | | | | | | |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 372,678.37 | | 5,901,564.88 | 1,552,418.14 | 158,871.49 | 4,562,953.62 |
| 其他权益工具 | 158,578,222.05 | | | | 27,381.69 | 158,550,840.36 |
| 合计 | 920,892,124.32 | 79,700,000.00 | 52,978,442.86 | 130,817,581.73 | 324,840.84 | 922,428,144.61 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 118,508,965.04 | 146,820,577.57 |
| 其中：支付货款 | 100,805,030.68 | 118,342,516.54 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 17,703,934.36 | 28,478,061.03 |

56、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 | 61,670,111.47 | 48,718,484.11 |
| 加：资产减值准备 | 2,628,697.72 | 2,502,148.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,604,110.16 | 24,233,117.73 |
| 使用权资产折旧 | 1,466,072.80 | 1,466,073.00 |
| 无形资产摊销 | 1,784,725.54 | 1,758,048.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,291,344.48 | 1,167,508.43 |
| 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) | 17,933.02 | -9,384.77 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 0.00 | 14,557.60 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 15,180,660.87 | 5,181,862.85 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -4,740,472.41 | 7,556,443.27 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 列) | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 475,511.90 | 0.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -24,452,599.76 | 903,178.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -113,646,628.47 | 10,005,678.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 15,460,519.50 | -107,514,307.06 |
| 其他 | 0.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,260,013.18 | -4,016,590.66 |
| 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 | 508,162,971.99 | 689,372,301.69 |
| 减：现金的期初余额 | 705,270,101.53 | 302,095,933.07 |
| 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 | -197,107,129.54 | 387,276,368.62 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 508,162,971.99 | 705,270,101.53 |
| 其中：库存现金 | 10,757.42 | 7,732.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 502,989,428.88 | 705,245,600.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,162,785.69 | 16,768.18 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 508,162,971.99 | 705,270,101.53 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| 募集资金 | 305,761,619.20 | 508,349,123.54 | 可以将现金用于随时支付工程或设备款，因此符合现金和现金等价物标准 |
| 境外经营子公司受外汇管制的现金 | 2,185,368.60 | 2,156,603.23 | 该子公司可以将现金用于随时支付，因此符合现金和现金等价物标准 |
| 合计 | 307,946,987.80 | 510,505,726.77 | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|------------|----------------|
| 票据保证金 | 11,348,210.61 | 113,504.74 | 使用受限，不能随时支取 |
| 农民工保证金 | 139,000.00 | | |
| ETC 押金 | 5,000.00 | | |
| 合计 | 11,492,210.61 | 113,504.74 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | 131,907,513.13 |
| 其中：美元 | 18,042,872.55 | 7.12680 | 128,587,944.08 |
| 欧元 | 433,267.95 | 7.66170 | 3,319,569.05 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 16,131,485.59 |
| 其中：美元 | 1,878,370.76 | 7.12680 | 13,386,772.74 |
| 欧元 | 358,238.10 | 7.66170 | 2,744,712.85 |

| | | | |
|--------|--------------|---------|---------------|
| 港币 | | | |
| 其他应收账款 | | | 25,477,584.70 |
| 其中：美元 | 3,569,378.64 | 7.12680 | 25,438,247.69 |
| 欧元 | 5,134.24 | 7.66170 | 39,337.01 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 2,021,620.76 |
| 其中：美元 | 6,229.34 | 7.12680 | 44,395.26 |
| 欧元 | 258,066.16 | 7.66170 | 1,977,225.50 |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 422,110.10 | 296,789.07 |
| 合计 | 422,110.10 | 296,789.07 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 4,587,155.97 | |
| 合计 | 4,587,155.97 | |

作为出租人的融资租赁

□适用 □不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 13,000,000.00 | 11,500,000.00 |
| 第二年 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 第三年 | 14,300,000.00 | 13,650,000.00 |
| 第四年 | 14,300,000.00 | 14,300,000.00 |
| 第五年 | 15,730,000.00 | 15,015,000.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 140,468,900.00 | 148,333,900.00 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 材料款 | 9,515,791.35 | 12,771,861.07 |
| 职工薪酬 | 9,656,011.99 | 7,797,085.87 |
| 折旧 | 1,944,229.48 | 1,311,725.17 |
| 水电费 | 330,136.86 | 375,585.40 |
| 其他 | 629,152.45 | 1,760,264.19 |
| 合计 | 22,075,322.13 | 24,016,521.70 |
| 其中：费用化研发支出 | 22,075,322.13 | 24,016,521.70 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

| | |
|-------|--|
| 一或有对价 | |
|-------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2024 年 3 月 27 日召开了第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金投资设立全资子公司，满足公司经营发展需要，落实公司战略规划，进一步增强公司的综合实力。于 2024 年 5 月 7 日已完成注册登记，取得由上海市松江区市场监督管理局颁发的《营业执照》，公司名称：上海莘砖企业管理有限公司，注册资本：人民币 500 万元整。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------------|-----------------|--------|--------|------|---------|----|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 苏州海顺包装材料有限公司 | 210,000,000.00 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 上海海顺医用新材料有限公司 | 10,000,000.00 | 上海松江区 | 上海松江区 | 贸易业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 68,750,000.00 | 浙江嘉兴 | 浙江嘉兴 | 制造业 | 68.00% | | 非同控制下企业合并 |
| 苏州庆谊医药包装有限公司 | 25,000,000.00 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 100.00% | | 非同控制下企业合并 |
| Haishun Europe GmbH | EUR1,000,000.00 | Berlin | Berlin | 贸易业 | 100.00% | | 设立 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 80,000,000.00 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 制造业 | 68.00% | | 非同控制下企业合并 |
| 浙江海顺新材料有限公司 | 516,800,000.00 | 浙江南浔 | 浙江南浔 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江海顺新能源材料有限公司 | 200,000,000.00 | 浙江南浔 | 浙江南浔 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海莘砖企业管理有限公司 | 5,000,000.00 | 上海松江区 | 上海市松江区 | 服务业 | 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 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 32.00% | 2,357,351.45 | 6,400,000.00 | 30,615,015.29 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 32.00% | 1,453,219.72 | | 58,615,778.07 |

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 |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 93,504,192.58 | 17,947,175.92 | 111,451,368.50 | 14,324,527.65 | 1,454,918.10 | 15,779,445.75 | 105,563,262.69 | 14,695,356.58 | 120,258,619.27 | 11,953,419.79 | | 11,953,419.79 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 88,387,704.31 | 200,159,177.87 | 288,546,882.18 | 85,672,575.72 | 19,700,000.00 | 105,372,575.72 | 75,574,157.24 | 194,532,852.46 | 270,107,009.70 | 81,774,014.88 | 9,700,000.00 | 91,474,014.88 |

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 |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 58,458,868.01 | 7,366,723.27 | 7,366,723.27 | 2,335,296.98 | 61,040,648.91 | 9,738,181.81 | 9,738,181.81 | 4,879,750.72 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 91,647,429.16 | 4,541,311.64 | 4,541,311.64 | 1,036,056.25 | 91,888,341.78 | 8,387,471.72 | 8,387,471.72 | -5,614,983.94 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|--------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海久诚包装有限公司 | 浙江南浔 | 上海市松江区 | 制造业 | 43.02% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 40,255,051.98 | 15,659,700.00 | | 1,754,670.48 | | 54,160,081.50 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 5,792,570.48 | 4,637,011.66 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

1. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、3 及七、6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司应收账款的 18.61% (2023 年 12 月 31 日: 13.78%) 源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 252,218,498.81 | 273,077,886.41 | 187,414,228.00 | 85,663,658.41 | |
| 应付票据 | 84,697,545.65 | 84,697,545.65 | 84,697,545.65 | | |
| 应付账款 | 117,530,349.92 | 117,530,349.92 | 117,530,349.92 | | |
| 其他应付款 | 4,487,647.83 | 4,487,647.83 | 4,487,647.83 | | |
| 应付债券 | 507,095,851.82 | 683,516,448.00 | 3,164,428.00 | 15,822,140.00 | 664,529,880.00 |
| 租赁负债 | 4,562,953.62 | 4,601,004.24 | 2,909,836.16 | 1,691,168.08 | |
| 小 计 | 970,592,847.65 | 1,167,910,882.05 | 400,204,035.56 | 103,176,966.49 | 664,529,880.00 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 268,972,099.06 | 290,853,210.88 | 194,272,099.06 | 96,581,111.82 | |

| | | | | | |
|-------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 100,093,791.69 | 100,093,791.69 | 100,093,791.69 | | |
| 应付账款 | 107,962,945.64 | 107,962,945.64 | 107,962,945.64 | | |
| 其他应付款 | 8,352,746.60 | 8,352,746.60 | 8,352,746.60 | | |
| 应付债券 | 492,969,124.84 | 685,533,476.70 | 1,898,984.70 | 9,494,923.50 | 674,139,568.50 |
| 租赁负债 | 372,678.37 | 397,500.00 | 86,250.00 | 311,250.00 | |
| 小 计 | 978,723,386.20 | 1,193,193,671.51 | 412,666,817.69 | 106,387,285.32 | 674,139,568.50 |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 252,100,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 183,234,670.48 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注 57 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| （二）应收款项融资 | | | 112,883,590.43 | 112,883,590.43 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 134,883,590.43 | 134,883,590.43 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于在活跃市场中没有报价的交易性金融资产系购买的银行理财产品，其公允价值确定依据为其购买成本。对于在活跃市场中没有报价的应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，公允价值确定依据为其票面金额。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

| 自然人姓名 | 关联关系 | 类型 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) |
|-----------|-------|-----|-------------------|
| 林武辉、朱秀梅夫妻 | 实际控制人 | 自然人 | 46.63 |

本企业最终控制方是林武辉、朱秀梅夫妇。

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在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|--------------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 联营企业上海久诚包装有限公司的子公司 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------------------------|
| 嘉兴多凌服饰有限公司 | 多凌集团控股的企业 |
| 多凌控股集团有限公司 | 子公司浙江多凌药用包装材料有限公司之持股 5%以上少数股东 |
| 嘉兴市多凌物业管理有限公司 | 多凌集团控股的企业 |
| 多凌洁净空气科技有限公司 | 多凌集团控股的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| 嘉兴多凌服饰有限公司 | 代垫水电费 | 3,029,229.28 | | | 2,939,539.86 |
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 采购商品 | 8,849.56 | | | 1,225,319.91 |
| 嘉兴市多凌物业管理有限公司 | 物业管理 | 54,706.43 | | | 36,700.00 |
| 多凌洁净空气科技有限公司 | 采购服务 | | | | 3,200.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 加工费 | 442,477.88 | |
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 销售商品 | 1,375.49 | 272,667.39 |
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 代收水电费 | 3,671,770.47 | 1,927,132.23 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 固定资产 | 4,587,155.97 | 4,587,155.94 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方 | 租赁资产 | 简化处理的短期 | 未纳入租赁负债 | 支付的租金 | 承担的租赁负债 | 增加的使用权资产 |
|-----|------|---------|---------|-------|---------|----------|
|-----|------|---------|---------|-------|---------|----------|

| 名称 | 产种类 | 租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 计量的可变租赁付款额（如适用） | | | | 利息支出 | | 产 | |
|------------|--------|----------------------|------------|-----------------|-------|--------------|--------------|-----------|-----------|--------------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 多凌控股集团有限公司 | 办公楼及厂房 | | | | | 1,454,918.14 | 1,454,918.14 | 78,510.00 | 26,660.86 | 5,660,800.89 | |
| 林武辉 | 办公楼 | 275,000.00 | 275,000.00 | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 238.95 | 254.33 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海久诚包装有限公司 | | | 1,768,061.97 | 88,403.10 |
| 小计 | | | | 1,768,061.97 | 88,403.10 |
| 其他应收款 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | 6,469,666.62 | 323,483.33 | 5,067,828.62 | 253,391.43 |
| 小计 | | 6,469,666.62 | 323,483.33 | 5,067,828.62 | 253,391.43 |

(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 | 嘉兴多凌服饰有限公司 | 283,737.28 | 709,946.46 |
| 应付账款 | 多凌控股集团有限公司 | 126,000.00 | |
| 小计 | | 409,737.28 | 709,946.46 |
| 合同负债 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | 271,160.18 | 272,535.66 |
| 合同负债 | 上海久诚包装有限公司 | 142.83 | |
| 其他流动负债 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | 35,250.82 | 35,429.64 |
| 其他流动负债 | 上海久诚包装有限公司 | 18.57 | |
| 小计 | | 306,572.40 | 307,965.30 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

本公司于 2019 年 8 月 18 日分别与浙江南浔经济开发区管理委员会、湖州南浔科技新城管理委员会（以下简称管委会）签署了《投资合作协议》，并与湖州鼎泰园区建设发展有限公司签署《项目合作协议》，由公司在园区内投资建设复合材料及组合容器研发及生产项目，本项目用地建设管理通过公司在南浔经济开发区设立的全资子公司具体实施。该项目投资经营承诺如下：

(1) 落地投资额承诺：本公司承诺，自《投资合作协议》约定的进场施工之日起，项目累计经审计的落地投资额不低于人民币 14.3 亿元，其中固定资产投资额占比不低于落地投资额的 70%。（落地投资额系指入区项目固定资产、在建工程、无形资产（商标、专利技术等）、土地使用权、土地房屋租赁、设备以及与落地投资有关往来科目的所有投资；固定资产投资额系指入区项目固定资产、在建工程、土地使用权、土地房屋租赁、设备、装修费等）。若本公司项目经审计的落地投资额未达到上述标准的，管委会同意给予本公司合理期限（宽限期不超过 12 个月）继续投资以补足落地投资额差额。

(2) 税收承诺：自《投资合作协议书》约定的进场施工之日起的第四个会计年度开始，每个会计年度新公司纳税额度不低于人民币 3,000 万元；第五个会计年度开始，每个会计年度新公司纳税额度不低于人民币 3,500 万元，第六个会计年度开始，每个会计年度新公司纳税额度不低于人民币 4,050 万元，第七个会计年度开始，每个会计年度新公司的纳税额度不低于人民币 7,500 万元。本公司年度纳税额连续 3 年未达到本协议约定纳税额度要求的，本公司构成违约，本公司对管委会承担违约责任。因不可抗力或双方认可的重大市场变动导致本公司项目无法正常生产、运营，使得纳税额度未达到约定标准且本公司仍在园区依法纳税的除外。

(3) 经营承诺：本公司应在 2019 年 10 月 31 日前完成新公司注册（新公司已于 2019 年 9 月 11 日注册成立），并承诺园区项目的经营年限自新公司成立之日起不低于 10 年。该经营期限内，本公司未经管委会或管委会审批，不得转让（含转让新公司股权导致实际控制人或控股股东发生变更的间接转让）。如果本公司转租、转借本项目地块或厂房，应经过属地政府和南浔科技新城管委会对项目在环保、能耗、经济指标上的审批同意。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|---|---|---|---------------|
| 2023 年第三季度，公司参股公司上海久诚包装有限公司以 8,818 万元的对价将其子公司上海上诚包装有限公司 100% 的股权及上海上诚持有位于上海市松江区浩海路 168 号，总建筑面积为 10,741.87 平方米的房屋（包括所有的附属设施、设备）的所有权及所占土地面积为 26,861 平方米的国有建设用地使用权（以下简称“目标物业”）转让给上海百康电子元件有限公司，由于公司工作人员疏忽，对相关会计准则的理解不到位，直接将该笔交易产生收益按照公司持股比例 43.015% 计入投资收益，未剔除公司投资上海久诚时上海久诚账面资产的评估增值的影响，造成公司 2023 年第三季度归属于上市公司股东的净利润多计 15,211,916.11 元。 | 2024 年 4 月 17 日召开了第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对公司前期会计差错进行更正。 | 长期股权投资、非流动资产合计、资产总计、未分配利润、归属于母公司所有者权益合计、所有者权益合计、负债和所有者权益总计。 | 15,211,916.11 |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

本公司主要业务为生产和销售高阻隔包装材料。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 2至3年 | | 35,222.55 |
| 3年以上 | 122,668.97 | 122,668.97 |
| 4至5年 | 777.69 | 29,480.42 |
| 5年以上 | 121,891.28 | 93,188.55 |
| 合计 | 122,668.97 | 157,891.52 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|-----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|------------|---------|------------|--------|--------|------------|---------|------------|--------|-----------|
| | | | | 例 | | | | | 例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 122,668.97 | 100.00% | 122,513.43 | 99.87% | 155.54 | 157,891.52 | 100.00% | 127,339.66 | 80.65% | 30,551.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 122,668.97 | 100.00% | 122,513.43 | 99.87% | 155.54 | 157,891.52 | 100.00% | 127,339.66 | 80.65% | 30,551.86 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄分析法组合 | 122,668.97 | 122,513.43 | 99.87% |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-----------|-------|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 127,339.66 | 30,451.80 | | 35,278.03 | | 122,513.43 |
| 合计 | 127,339.66 | 30,451.80 | | 35,278.03 | | 122,513.43 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 35,278.03 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 60,552.70 | | | 49.36% | 60,552.70 |
| 客户 2 | 25,176.84 | | | 20.52% | 25,176.84 |
| 客户 3 | 10,000.00 | | | 8.15% | 10,000.00 |
| 客户 4 | 9,182.10 | | | 7.49% | 9,182.10 |
| 客户 5 | 7,921.65 | | | 6.46% | 7,921.65 |
| 合计 | 112,833.29 | | | 91.98% | 112,833.29 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 55,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他应收款 | 733,710,898.28 | 799,103,223.65 |
| 合计 | 788,710,898.28 | 879,103,223.65 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 苏州海顺包装材料有限公司 | 55,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 55,000,000.00 | 80,000,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 合并范围内往来款项 | 733,052,128.97 | 798,242,730.09 |
| 押金保证金 | 418,961.34 | 776,368.84 |
| 应收暂付款 | 446,925.00 | 446,925.00 |
| 其他 | 280,563.12 | 201,981.97 |
| 合计 | 734,198,578.43 | 799,668,005.90 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 161,789,998.88 | 645,253,498.51 |
| 1 至 2 年 | 471,436,015.11 | 153,683,134.58 |
| 2 至 3 年 | 100,553,603.10 | |
| 3 年以上 | 418,961.34 | 731,372.81 |
| 3 至 4 年 | | 360,000.00 |
| 4 至 5 年 | | 115,779.72 |
| 5 年以上 | 418,961.34 | 255,593.09 |
| 合计 | 734,198,578.43 | 799,668,005.90 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|------------|--------|------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,146,449.46 | 100.00% | 487,680.15 | 42.54% | 658,769.31 | 799,668,005.90 | 100.00% | 564,782.25 | 0.07% | 799,103,223.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,146,449.46 | 100.00% | 487,680.15 | 42.54% | 658,769.31 | 799,668,005.90 | 100.00% | 564,782.25 | 0.07% | 799,103,223.65 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|----------|--------------|------------|---------|
| 其中：1 年以内 | 80,600.00 | 4,030.00 | 5.00% |
| 1-2 年 | 646,888.12 | 64,688.81 | 10.00% |
| 2-3 年 | | | 30.00% |
| 3-4 年 | | | 50.00% |
| 4-5 年 | | | 80.00% |
| 5 年以上 | 418,961.34 | 418,961.34 | 100.00% |
| 合计 | 1,146,449.46 | 487,680.15 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 32,824.93 | 3,740.45 | 528,216.87 | 564,782.25 |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -32,344.41 | 32,344.41 | | |
| 本期计提 | 3,549.48 | 28,603.95 | -109,255.53 | -77,102.10 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 4,030.00 | 64,688.81 | 418,961.34 | 487,680.15 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|-----------|----------------|-------|------------------|------------|
| 浙江海顺新材料有限公司 | 合并范围内往来款项 | 462,295,730.09 | 0-3 年 | 62.97% | |
| 浙江海顺新能源材料有限公司 | 合并范围内往来款项 | 270,756,398.88 | 1-2 年 | 36.88% | |
| 应收股权激励第三批解禁个税款 | 应收暂付款 | 446,925.00 | 1-2 年 | 0.06% | 44,692.50 |
| The Government Pharmaceutical Organization | 押金保证金 | 418,961.34 | 5 年以上 | 0.06% | 418,961.34 |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 其他 | 199,963.12 | 1-2 年 | 0.03% | 19,996.31 |
| 合计 | | 734,117,978.43 | | 100.00% | 483,650.15 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 936,633,718.42 | | 936,633,718.42 | 936,133,718.42 | | 936,133,718.42 |
| 对联营、合营企业投资 | 220,951,319.71 | | 220,951,319.71 | 216,620,220.56 | | 216,620,220.56 |
| 合计 | 1,157,585,038.13 | | 1,157,585,038.13 | 1,152,753,938.98 | | 1,152,753,938.98 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|----------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 苏州海顺包装材料有限公司 | 208,757,268.42 | | | | | | 208,757,268.42 | |
| 上海海顺医用新材料有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 苏州庆谊医药包装有限 | 29,380,000.00 | | | | | | 29,380,000.00 | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|------------|--|--|--|----------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 46,750,000.00 | | | | | | | 46,750,000.00 | |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 108,800,000.00 | | | | | | | 108,800,000.00 | |
| 浙江海顺新材料有限公司 | 516,800,000.00 | | | | | | | 516,800,000.00 | |
| HaishunEuropeGmbH | 3,646,450.00 | | | | | | | 3,646,450.00 | |
| 浙江海顺新能源材料有限公司 | 12,000,000.00 | | | | | | | 12,000,000.00 | |
| 上海莘砖企业管理有限公司 | | | | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | |
| 合计 | 936,133,718.42 | | | 500,000.00 | | | | 936,633,718.42 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------|----------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------------|--|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 上海久诚包装有限公司 | 216,620,220.56 | | | | 4,331,099.15 | | | | | | | 220,951,319.71 | |
| 小计 | 216,620,220.56 | | | | 4,331,099.15 | | | | | | | 220,951,319.71 | |
| 合计 | 216,620,220.56 | | | | 4,331,099.15 | | | | | | | 220,951,319.71 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 0.00 | 0.00 |
| 其他业务 | 22,819,733.47 | 21,651,698.30 | 19,983,818.94 | 19,983,818.94 |
| 合计 | 22,819,733.47 | 21,651,698.30 | 19,983,818.94 | 19,983,818.94 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客 | 公司提供的质量保证类型及 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|--------------|--------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------|------|
| | | | | | 户的款项 | 相关义务 |
|--|--|--|--|--|------|------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

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 | 13,600,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,331,099.15 | -7,395,479.43 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | -57,769.10 |
| 合计 | 17,931,099.15 | -7,453,248.53 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 17,933.02 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 4,037,900.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 409,373.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 46,886.34 | |
| 减：所得税影响额 | 725,489.92 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 798,126.00 | |
| 合计 | 2,988,476.70 | -- |

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 | 3.14% | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.98% | 0.28 | 0.28 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他