

汕头万顺新材集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-047



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境和社会责任.....	31
第六节	重要事项	39
第七节	股份变动及股东情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	58
第十节	财务报告	62

备查文件目录

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

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	汕头万顺新材集团股份有限公司
万顺新材	指	公司证券简称：万顺新材，证券代码：300057
万顺转债	指	公司债券简称：万顺转债，债券代码：123012
万顺转 2	指	公司债券简称：万顺转 2，债券代码：123085
包装材料分公司	指	公司分公司汕头万顺新材集团股份有限公司包装材料分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司，公司持股 100%
万顺贸易	指	公司全资子公司汕头市万顺贸易有限公司，公司持股 100%
香港万顺	指	公司全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司，公司持股 100%
广东万顺	指	公司全资子公司广东万顺科技有限公司，公司持股 100%
东通光电	指	公司全资子公司汕头市东通光电材料有限公司，公司持股 100%
江苏中基	指	公司全资子公司江苏中基新能源科技集团有限公司，公司持股 100%
万顺新富瑞	指	公司全资子公司江苏万顺新富瑞科技有限公司，公司持股 100%
万顺兆丰林	指	公司全资子公司汕头万顺新材兆丰林科技有限公司，公司持股 100%
万顺金辉业	指	公司控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司，公司持股 70%
众智同辉	指	公司参股公司北京众智同辉科技有限公司，公司持股 21.01%
世优科技	指	公司参股公司世优（北京）科技有限公司，公司持股 3.26%
万顺物业	指	广东万顺全资子公司汕头市万顺物业管理有限公司，广东万顺持股 100%
万顺汉晶	指	广东万顺控股子公司广东万顺汉晶科技有限公司，广东万顺持股 51.00%
香港中基	指	江苏中基全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司，江苏中基持股 100%
安徽中基	指	江苏中基全资子公司安徽中基电池箔科技有限公司，江苏中基持股 100%
江苏华丰	指	江苏中基全资子公司江苏华丰铝业有限公司，江苏中基持股 100%
鼎圭新材	指	江苏中基全资子公司鼎圭新材料科技（上海）有限公司，江苏中基持股 100%
四川万顺中基	指	江苏中基全资子公司四川万顺中基铝业有限公司，江苏中基持股 100%
深圳宇镡	指	江苏中基控股子公司深圳宇镡新材料有限公司，江苏中基持股 51%
安徽美信	指	安徽中基全资子公司安徽美信铝业有限公司，安徽中基持股 100%
惠州宇镡	指	深圳宇镡全资子公司宇镡新材料（惠州）有限公司，深圳宇镡持股 100%
湖北宇镡	指	深圳宇镡全资子公司宇镡新材料（湖北）有限公司，深圳宇镡持股 100%
江苏宇镡	指	深圳宇镡全资子公司江苏宇镡新材料有限公司，深圳宇镡持股 100%（已注销）

三大业务	指	公司铝加工业务、纸包装材料业务、功能性薄膜业务
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,995,430,396.97	2,456,612,937.67	21.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,325,856.65	31,194,100.47	-129.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,761,788.76	4,113,674.60	-653.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-357,510,273.38	189,762,332.92	-288.40%
基本每股收益（元/股）	-0.0102	0.0343	-129.74%
稀释每股收益（元/股）	-0.0102	0.0343	-129.74%
加权平均净资产收益率	-0.17%	0.56%	-0.73%
	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）	10,498,946,679.27	10,217,704,964.62	2.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,432,121,226.71	5,440,004,391.61	-0.14%

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）	-0.0102

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	-2,581,546.51	处置报废固定资产损益

资产减值准备的冲销部分)		
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）	7,358,928.45	有机物综合治理项目补贴金、扶持企业奖励、创新发展奖励、其他政府财政补助及奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	9,482,929.79	外汇合约及期货合约公允价值变动损益及平仓损益、可转让定期存单及理财产品等现金管理资产利息收益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	671,829.36	保险赔款、质量赔偿、违约金等
减：所得税影响额	2,109,601.08	
少数股东权益影响额（税后）	-613,392.10	
合计	13,435,932.11	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务及其产品

公司聚焦新材料产业，主要从事铝加工、纸包装材料、功能性薄膜材料三大业务。

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

2、经营模式

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

（1）采购模式

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

（2）生产模式

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

（3）销售模式

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

3、主要经营情况及业绩驱动因素

2024 年上半年，面对严峻复杂的市场环境，公司围绕铝加工、纸包装材料、功能性薄膜三大业务领域，持续构建在新材料领域的核心竞争优势，整体实现营业收入 29.95 亿元，同比增长 21.93%；但由于行业加工费水平下降、国内外铝价倒挂等综合因素，公司利润同比下滑，归属于上市公司股东的净利润-932.59 万元，同比下降 129.90%。第二季度，得益于铝箔、铝板带销量增长及国内外铝价倒挂好转，公司实现盈利，经营呈现向好态势。

4、公司所属行业

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

5、行业发展概况

（1）铝加工行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），铝箔属于“C32 有色金属冶炼和压延加工业”大类下的“C3252 铝压延加工”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），铝箔行业属于“C32 有色金属冶炼和压延加工业”。在通常意义上，把铝或铝合金带卷经轧制后形成的厚度小于或等于 0.2 毫米的铝带材称为铝箔。铝箔按用途可分为包装箔、空调箔、电子箔、电池箔等，除因出色的屏蔽性被广泛应用于包装行业外，铝箔也被广泛用

于汽车制造、纺织、电子工业、机电、航空航天、建筑、造船等行业，是一项重要的工业原材料。

根据中国有色金属加工工业协会发布的数据，2023 年中国铝箔材产量约为 510 万吨，同比增长 1.60%，其中包装及容器箔产量 225 万吨，下降 8.20%，电池箔产量 36 万吨，增幅 28.60%。我国是全球规模最大的铝生产国和消费国，铝产业规模及消费需求继续呈现稳步增长的态势，主要反映在建筑、交通、电力、机械等领域。从未来发展前景上看，无论是供应量还是需求量都仍有较大的发展空间。

作为铝箔的一种，电池箔主要用作电池集流体，可降低电池内阻、提高电池充放电效率和使用寿命。目前电池箔需求增长主要受新能源汽车拉动，同时得益于新型储能领域的超预期增长。据 BNEF 预测，2030 年动力电池市场需求将达到 4.8TWh，据 GGII 预测，2030 年储能电池市场需求也将超过 1TWh，将为电池铝箔带来巨大的市场空间；此外在软包电池、钠离子电池等领域，电池铝箔也有着广阔的应用前景。

（2）纸包装材料行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），纸包装材料属于“C22 造纸和纸制品业”大类下的“C2239 其他纸制品制造”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），纸包装材料行业属“C22 造纸和纸制品业”。按包装材料分类，包装行业可分为纸包装、金属包装、塑料包装、玻璃包装等细分子行业。

根据市场研究机构 Smithers Pira 的预计，到 2028 年，全球包装市场规模预计将从 2023 年的 1.17 万亿美元增长到 1.42 万亿美元，复合年增长率将达 3.9%，市场规模呈稳步发展趋势。得益于下游行业的良好发展以及对纸包装需求的持续增长，中国纸包装行业也将保持稳步上升的趋势。

（3）功能性薄膜行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），功能性薄膜属于“C29 橡胶和塑料制品业”大类下的“C2921 塑料薄膜制造”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），功能性薄膜行业属“C29 橡胶和塑料制品业”。按薄膜的功能性分类，薄膜行业可分为光学膜、电池膜、光伏膜、窗膜、包装膜、其他功能性薄膜等细分子行业。目前，公司功能性薄膜产品涉及光伏膜（光伏板高阻隔膜）、光学膜（导电膜、纳米炫光膜等）、窗膜（智能光控隔热膜等节能膜）、包装膜（食品药品高阻隔膜）、车衣膜等领域。

功能性薄膜行业是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，近年来行业投资快速增长，国内功能性薄膜产品研发能力迅速提升，已逐步实现技术本土化，淘汰落后产能、加快产品转型升级工作取得了明显成效。根据 QYResearch 报告，预计到 2028 年全球功能性薄膜市场规模将达到 76,349 百万美元，2022 至 2029 期间年复合增长率为 5.44%。功能性薄膜品种日益增加，在电子、建筑、交通、食品、医药等下游领域将得到更加广泛的应用，从低端市场向日益高端市场延伸；与此同时，在动力电池、平板显示、节能减排等新领域将开辟更大的应用市场空间。

6、行业发展趋势

（1）铝加工行业

①行业市场集中度进一步提高

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

②产品结构将进一步趋向合理化，高精度电子铝箔是铝箔行业的发展方向

铝箔代表了铝加工工业的先进程度和发展水平，我国铝箔工业产品结构将进一步趋向合理化，中高档铝箔产品的生产比重将不断加大，产品的国际竞争能力不断提高。随着国民生活水平提高、消费结构改变和技术的进步，铝箔在日常生活中的应用越来越广泛，应用领域从传统的香烟包装、空调箔、药箔等扩展到液体软包装、高端电容器和动力电池、储能电池等高端领域，高精度电子铝箔已成为铝箔行业最具市场潜力和高附加值的发展方向。

（2）纸包装材料行业

①纸包装原材料的绿色环保化

循环经济与绿色包装是国家包装发展的重点。大力发展循环经济和绿色包装既能充分利用和节省国家资源，又能起到保护环境的作用。绿色环保包装就是选用包装材料时尽量避免或减少包装物，尽可能对回收的包装物进行重复使用，尽可能把包装废弃物进行再循环使用或再生为有用的材料。在包装材料的绿色环保化趋势下，包装制造业将围绕减量、回收、

循环等绿色包装的核心要素，积极采用用材节约、易于回收、科学合理的适度包装解决方案。公司纸包装材料的主导产品转移纸具有能自然降解、可回收再生利用等特性，被公认为环保生态型产品，符合国际环保潮流，为国家鼓励推广使用的产品，其经济性和实用性突出；产品外观华丽，具有防伪特性，极大提高了商品的附加值。

②生产技术自动化、提倡集约生产方式

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

③纸包装行业经营服务模式一体化

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

（3）功能性薄膜行业

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

①调光导电膜在全景天幕玻璃的应用带动新需求，磁控纳米光学膜新材料潜质可期

近年来，因全球智能手机和平板电脑市场走向饱和，加上技术更迭，导电膜在智能终端应用市场需求有限，在此宏观环境下，公司积极升级导电膜产品，拓宽应用领域。随着汽车智能化发展，全景天幕玻璃在新能源车中快速渗透，公司应用于全景天幕玻璃的调光导电膜产品获得下游客户高度认可，市场需求随之增长。随着 5G 时代的到来、折叠屏技术的发展，消费电子市场迎来新的增长点，将为抗眩、抗反射膜等磁控纳米光学膜带来新的市场机遇。

②车衣膜、节能膜等产品发展潜力十足

车衣膜具备优良的抗冲击、抗穿刺、抗腐蚀、抗断裂和耐候性，使用在车身上可以使得漆面与空气隔绝，起到保护车身、提升外观的作用。随着中国汽车行业的高速发展、汽车保有量的增加，车衣膜养护服务消费必将会演变为一种日常消费，车衣膜这个朝阳产业正在成为中国汽车产业链条中关键的一部分，发展潜力十足。节能膜具有良好的隔热性能，将继续在汽车前后装、建筑玻璃贴膜市场占据份额，为节能减排助力。

③高阻隔从包装膜端向光伏膜、光学膜端延伸

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

二、核心竞争力分析

1、报告期内，公司竞争优势得到了进一步加强：

（1）技术研发优势

公司一贯重视技术研发创新，持续加大研发投入，截至 2024 年 6 月底累计拥有 52 项发明专利、289 项实用新型专利和多项非专利技术，是国际先进、国内领先的“国家级高新技术企业”。同时，公司已培育形成一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，建立起一套完整、先进可靠的生产作业规范体系，具备较强的技术创新和产品研发能力。

（2）生产规模优势

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

（3）客户资源优势

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

(4) 产品结构优势

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

2、报告期内新增铝箔、复合铜箔、纸包装材料等相关专利 34 项，具体如下：

序号	名称	专利号	专利申请日
发明专利-专利权期限二十年			
1	一种锂离子电池用导电涂料及其制备方法	ZL 2023 1 0988730.6	2023-8-7
2	一种含导电涂层的锂电池电极片及其制备方法	ZL 2023 1 1368304.9	2023-10-20
3	一种复合导电涂料及其生产方法和应用	ZL 2023 1 1137338.7	2023-9-5
4	一种集流体浆料及其制备方法和在锂离子电池上的应用	ZL 2023 1 1056061.5	2023-8-21
5	铝箔卷立体包装系统	ZL 2017 1 1313278.4	2017-12-12
6	一种铝箔生产用热处理炉油回收系统及其油气回收办法	ZL 2019 1 0594864.3	2019-7-3
7	一种基于退火炉电晕处理尾气的装置及其处理方法	ZL 2021 1 1352801.0	2021-11-15
8	一种退火炉余热利用与空气净化系统	ZL 2022 1 0352706.9	2022-4-6
9	一种水性油墨印刷装置和水性印刷纸收卷方法	ZL 2022 1 0824087.9	2022-7-14
实用新型专利-专利权期限十年			
1	一种新型复合铜箔负极集流体	ZL 2023 2 2314796.5	2023-8-28
2	一种新型复合铜箔生产装置	ZL 2023 2 1807925.8	2023-7-11
3	一种复合集流体裁切装置	ZL 2023 2 2050279.1	2023-8-1
4	汽车电池铝箔加工用辅助台架	ZL 2023 2 2122882.6	2023-8-9
5	电池铝箔加工的打磨设备	ZL 2023 2 2130214.8	2023-8-8
6	铝箔轧辊更换用积油盘装置	ZL 2023 2 2618369.6	2023-9-26
7	一种导电涂层浆料循环中转罐	ZL 2023 2 3000557.9	2023-11-6
8	一种导电涂层浆料过滤装置	ZL 2023 2 2684837.X	2023-10-7
9	一种冷轧机组	ZL 2023 2 2133750.3	2023-8-9
10	镭射卡纸生产用具有除尘功能的复合涂布机	ZL 2023 2 1961647.X	2023-7-25
11	一种白卡纸生产使用的烘干装置	ZL 2023 2 2166577.7	2023-8-11
12	一种玻璃卡纸加工用涂覆装置	ZL 2023 2 2251166.8	2023-8-21
13	一种玻璃卡纸加工用挤压装置	ZL 2023 2 2227359.X	2023-8-17
14	一种铜版纸不干胶复合装置	ZL 2023 2 2416083.X	2023-9-5
15	一种凹版涂布机的供料机构	ZL 2023 2 2469110.X	2023-9-12
16	一种复合机的胶水回收装置	ZL 2023 2 2433677.1	2023-9-7
17	一种镭射纸生产用精准度高的切纸机	ZL 2023 2 2693803.7	2023-10-8
18	一种具有油墨浸没辊的印刷装置	ZL 2023 2 2641358.X	2023-9-28
19	包装材料贴膜复合装置	ZL 2023 2 2596312.0	2023-9-25
20	一种整卷纸放置架	ZL 2023 2 2633607.0	2023-9-27
21	一种安全性能高的节能玻璃结构	ZL 2023 2 2489076.2	2023-9-13
22	一种隔热性能好的双层节能玻璃	ZL 2023 2 2489078.1	2023-9-13
23	一种凹版涂布液槽	ZL 2023 2 2598571.7	2023-9-22
24	一种凹版涂布机烘箱	ZL 2023 2 2889867.4	2023-10-25
25	一种铜版纸生产用断张机	ZL 2023 2 3299571.3	2023-12-5

三、主营业务分析

概述

2024 年上半年，面对严峻复杂的市场环境，公司围绕铝加工、纸包装材料、功能性薄膜三大业务领域，持续构建在新材料领域的核心竞争优势，整体实现营业收入 29.95 亿元，同比增长 21.93%；但由于行业加工费水平下降、国内外铝价倒挂等综合因素，公司利润同比下滑，归属于上市公司股东的净利润-932.59 万元，同比下降 129.90%。第二季度，得益于铝箔、铝板带销量增长及国内外铝价倒挂好转，公司实现盈利，经营呈现向好态势。

1、铝加工业务情况

报告期，公司铝加工业务实现营业收入 214,741.94 万元，同比增长 36.36%，其中铝箔销量 5.3 万吨，同比增长 29%，江苏中基基地销量 3.7 万吨，安徽中基基地销量 1.6 万吨；铝板带生产量 6.8 万吨，同比增长 46%。今年上半年，公司双零铝箔、电池铝箔、铝板带整体产销量增长，但由于行业加工费同比下降、国内外铝价倒挂等因素，影响了铝加工业务盈利水平。公司将持续发挥铝板带、铝箔、涂炭箔一体化产业链优势，优化产品结构，扩大高端双零铝箔、高附加值电池铝箔市场份额。

公司积极推进在建项目建设进度，夯实铝加工产业链规模优势。截至报告期末，安徽中基 10 万吨动力及储能电池箔项目主设备铝箔轧机已有 8 台进入安装阶段，四川万顺中基年产 13 万吨高精铝板带项目已有 8 万吨产能投产，项目全部建成后公司将形成铝箔 25.5 万吨、铝板带 26 万吨的总产能。

2、纸包装材料业务情况

报告期内，公司纸包装材料业务实现营业收入 19,055.55 万元，同比增长 10.22%，销量 1.5 万吨，同比增长 15%。去年同期受行业实施二维码改版的影响纸包装材料需求阶段性放缓，今年纸包装材料业务下游客户需求恢复稳定，公司继续把开拓新客户、挖掘老客户作为工作重点，拓展专版、高附加值包装材料产品市场，稳固了纸包装材料业务发展。报告期内，纸贸易业务受下游消费需求放缓影响，纸贸易业务实现营业收入 58,407.15 万元，同比下降 5.57%。

3、功能性薄膜业务情况

报告期内，公司功能性薄膜产品业务实现营业收入 3,235.55 万元，同比增长 27.28%，销量 261 万平方米，同比增长 42%，车衣膜、高阻隔膜、调光导电膜加工等业务销量增长。公司将持续聚焦有发展潜力的功能膜产品市场，加速发展新质生产力，进一步保持功能性薄膜业务技术领先优势。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,995,430,396.97	2,456,612,937.67	21.93%	
营业成本	2,824,597,375.82	2,271,430,089.90	24.35%	
销售费用	29,778,947.15	26,011,874.68	14.48%	
管理费用	77,137,812.19	72,962,762.43	5.72%	
财务费用	38,914,874.96	19,738,305.96	97.15%	主要是本期利息费用增加及汇兑收益减少所致
所得税费用	-2,881,529.95	1,471,123.32	-295.87%	主要是本期经营亏损所致
研发投入	42,464,075.33	42,613,530.25	-0.35%	
经营活动产生的现金流量净额	-357,510,273.38	189,762,332.92	-288.40%	主要是本期铝加工业务增长，原材料采购付款账期短于产品销售收款账期，外购物料及接受劳务支付现金较多，同时本期收回票证保证金较少而支付票证保证金较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-138,208,252.91	-510,312,406.19	-72.92%	主要是本期安徽中基铝箔项目、四川中基铝板带项目设备及工

				程付款较少以及可转让定期存单到期收回本息较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	418,921,464.35	-403,621,165.36	203.79%	主要是本期取得银行融资金额较大而归还银行借款较少所致
现金及现金等价物净增加额	-69,403,450.93	-718,668,007.81	-90.34%	主要是本期固定资产投资活动支付现金较少且筹资活动取得银行借款较多而归还银行融资较少所致
应收票据	916,740.45	406,534.99	125.50%	主要是本期以商业票据结算货款较多所致
预付款项	257,817,559.31	178,478,307.23	44.45%	主要是期末预付物资采购款未到货结算额较多所致
使用权资产	1,653,059.68	4,067,558.16	-59.36%	主要是本期控股孙公司惠州宇锵公司结束租赁减少使用权资产较多所致
一年内到期的非流动资产		33,320,750.00	-100.00%	系用于质押的三年期可转让定期存单到期收回本息所致
短期借款	2,166,039,233.71	1,654,752,031.90	30.90%	主要是本期银行融资金额较多所致
交易性金融负债		2,312,975.87	-100.00%	系合约平仓结转及持仓合约公允价值变动所致
租赁负债	1,388,677.17	2,586,068.24	-46.30%	主要系本期惠州宇锵公司结束租赁减少租入厂房、仓库、办公场所等使用权资产对应的负债
少数股东权益	7,970,263.87	11,767,892.65	-32.27%	主要是本期控股公司亏损额较大影响所致
税金及附加	9,957,071.89	15,754,044.71	-36.80%	主要是本期上缴各项税费较少所致
其他收益	10,418,575.36	6,313,099.92	65.03%	主要是本期与日常经营相关的政府补助较多所致
投资收益（损失以“-”号填列）	1,454,001.45	26,746,684.71	-94.56%	主要系上期出售子公司汕头光彩公司100%股权收益较多所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,377,108.21	-6,921,460.10	-51.21%	主要是本期计提存货跌价准备较少所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,059,475.20	-1,380,746.04	194.01%	主要是本期计提坏账准备较多所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,028,928.34	1,583,385.01	407.07%	本期系交易性金融资产公允价值变动收益较多所致
资产处置收益（损失以-号表示）	-2,776,866.44	28,514.26	-9,838.52%	主要是本期处置旧设备产生的损失较多所致
营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,731,705.07	34,471,807.50	-151.44%	主要是受供需环境影响铝加工业务加工费同比下降以及国内外铝价倒挂等影响

				，本期销售毛利同比降低；融资利息增加及汇兑收益减少相应增加财务费用，以及投资收益减少所致
营业外收入	1,929,069.68	583,579.90	230.56%	主要是本期政府补助款、赔偿款较多以及报废处理旧物资取得收益较多所致
营业外支出	202,379.99	3,246,472.86	-93.77%	主要是上期赔偿支出、罚款支出、固定资产报废损失较多所致
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,005,015.38	31,808,914.54	-150.32%	主要是受供需环境影响铝加工业务加工费同比下降以及国内外铝价倒挂等影响，本期销售毛利同比降低；融资利息增加及汇兑收益减少相应增加财务费用，以及投资收益减少所致
净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,123,485.43	30,337,791.22	-143.26%	主要是本期销售毛利降低、财务费用增加、投资收益减少，出现经营亏损所致
归属于母公司所有者的净利润	-9,325,856.65	31,194,100.47	-129.90%	主要是本期销售毛利降低、财务费用增加、投资收益减少，出现经营亏损所致
少数股东损益	-3,797,628.78	-856,309.25	-343.49%	主要是本期控股公司经营亏损加大所致
基本每股收益(元/股)	-0.01	0.03	-133.33%	主要是本期销售毛利降低、财务费用增加、投资收益减少，出现经营亏损所致
稀释每股收益(元/股)	-0.01	0.03	-133.33%	主要是本期销售毛利降低、财务费用增加、投资收益减少，出现经营亏损所致
其他综合收益	5,126.32	23,960.85	-78.61%	主要是汇率变动对外币报表折算差额影响所致
收到其他与经营活动有关的现金	40,538,267.46	285,158,985.95	-85.78%	主要是上期员工持股计划结束收回员工持股计划投资款较多以及收回票证保证金较多所致
购买商品、接受劳务支付的现金	3,250,917,405.18	2,440,617,810.67	33.20%	主要是本期外购物料及接受劳务支付现金较多所致
支付的各项税费	40,242,715.48	60,243,004.37	-33.20%	主要是本期支付所得税及流转税等各项税费较少所致
支付其他与经营活动有关的现金	166,625,089.90	250,974,963.52	-33.61%	主要是上期员工持股计划结束归还员工持股计划投资款较多所

				致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,425,548.11	774,237.00	342.44%	主要是本期处置旧设备收到现金较多所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	58,728,814.02	-98.30%	上年主要是转让子公司光彩公司 100%股权收到转让款较多所致
收到其他与投资活动有关的现金	482,015,450.78	282,054.79	170,794.26%	主要是本期进行现金管理的资产到期收回资金较多所致
投资活动现金流入小计	486,440,998.89	59,785,105.81	713.65%	主要是本期进行现金管理的资产到期收回资金较多所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,649,251.80	377,068,623.11	-40.42%	主要是本期安徽中基铝箔项目及四川中基铝板带项目购建设备及工程付款较少所致
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	193,028,888.89	107.22%	主要本期利用暂时闲置资金进行现金管理较多所致
取得借款收到的现金	1,073,442,284.70	774,759,224.24	38.55%	主要本期取得银行融资金额较大所致
筹资活动现金流入小计	1,073,442,284.70	774,759,224.24	38.55%	主要本期取得银行融资金额较大所致
偿还债务支付的现金	609,583,181.41	1,096,028,743.38	-44.38%	主要是本期归还银行借款较少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,142,712.95	81,639,450.86	-45.93%	主要是上期进行现金分红所致
筹资活动现金流出小计	654,520,820.35	1,178,380,389.60	-44.46%	主要是本期归还银行借款较少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,393,611.01	5,503,230.82	34.35%	主要是汇率变动对现金及现金等价物影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
纸包装材料业务	190,555,463.80	157,685,240.59	17.25%	10.22%	6.52%	2.87%
铝加工业务	2,147,419,409.84	2,005,278,757.76	6.62%	36.36%	40.88%	-2.99%
功能性薄膜业务	32,355,492.60	41,062,704.24	-26.91%	27.28%	33.41%	-5.83%
购销业务	584,071,524.87	578,192,551.79	1.01%	-5.57%	-5.35%	-0.23%
其他业务	41,028,505.86	42,378,121.44	-3.29%	-36.84%	-27.32%	-13.53%
分产品						
复合纸	35,715,688.05	28,553,356.79	20.05%	6.18%	4.31%	1.43%
转移纸	154,839,775.75	129,131,883.80	16.60%	11.19%	7.02%	3.25%

铝加工产品	2,147,419,409.84	2,005,278,757.76	6.62%	36.36%	40.88%	-2.99%
功能性薄膜业务	32,355,492.60	41,062,704.24	-26.91%	27.28%	33.41%	-5.83%
购销业务	584,071,524.87	578,192,551.79	1.01%	-5.57%	-5.35%	-0.23%
其他业务	41,028,505.86	42,378,121.44	-3.29%	-36.84%	-27.32%	-13.53%
分地区						
华东	960,353,529.57	882,914,307.60	8.06%	22.46%	23.70%	-0.92%
华中	336,706,148.51	332,679,011.43	1.20%	104.02%	111.76%	-3.61%
西南	186,468,966.37	178,447,640.35	4.30%	70.83%	79.45%	-4.60%
华南	786,653,225.86	781,756,181.55	0.62%	0.93%	2.93%	-1.93%
国内其他	93,326,345.40	89,300,030.97	4.31%	4.35%	7.18%	-2.53%
国外	631,922,181.26	559,500,203.92	11.46%	19.38%	22.09%	-1.97%

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	1,454,001.45	9.08%	期货合约、外汇合约损益及可转让定期存单利息收入	是
公允价值变动损益	8,028,928.34	50.17%	本期系交易性金融资产公允价值变动收益较多所致	是
资产减值	-3,377,108.21	-21.10%	系本期计提的存货跌价准备	是
营业外收入	1,929,069.68	12.05%	主要是本期政府补助款、赔偿款较多以及报废处理旧物资取得收益较多所致	否
营业外支出	202,379.99	-1.26%	主要是非流动资产报废损失、赔偿款、赞助款等	否
其他收益	10,418,575.36	65.10%	主要是本期与日常经营相关的政府补助较多所致	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,776,866.44	-17.35%	主要是本期处置旧设备产生的损失较多所致	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,059,475.20	-25.36%	系本期计提的坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,211,930,725.96	21.07%	2,192,569,196.97	21.46%	-0.39%	

应收账款	1,501,576,013.84	14.30%	1,372,026,374.33	13.43%	0.87%	
存货	1,078,834,671.36	10.28%	1,030,675,764.48	10.09%	0.19%	
投资性房地产	94,415,896.78	0.90%	84,200,921.83	0.82%	0.08%	
固定资产	3,397,141,842.97	32.36%	3,198,223,256.86	31.30%	1.06%	
在建工程	641,592,451.87	6.11%	751,262,242.37	7.35%	-1.24%	
使用权资产	1,653,059.68	0.02%	4,067,558.16	0.04%	-0.02%	
短期借款	2,166,039,233.71	20.63%	1,654,752,031.90	16.19%	4.44%	
合同负债	18,513,713.22	0.18%	24,176,685.83	0.24%	-0.06%	
长期借款	365,471,125.94	3.48%	304,390,987.33	2.98%	0.50%	
租赁负债	1,388,677.17	0.01%	2,586,068.24	0.03%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港万顺	投资设置全资子公司	711,544.42	香港	直接经营	直接控制	-39,855.54	0.01%	否
香港中基	子公司江苏中基下设全资子公司	236,033,998.74	香港	直接经营	直接控制	34,166,209.66	4.35%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	167,603,314.11	5,715,916.47			400,000,000.00	444,265,511.11		129,053,719.47
4. 其他权益工具投资	47,375,000.00							47,375,000.00
上述合计	214,978,314.11	5,715,916.47			400,000,000.00	444,265,511.11		176,428,719.47
金融负债	2,312,975.87	2,312,975.87						0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	515,442,926.85	3 个月以上的信用证、银行承兑汇票保证金；履约保证金；期货保证金及涉诉冻结存款
应收票据	53,488,601.76	票据质押
固定资产	548,347,151.91	抵押
无形资产	139,223,168.44	抵押
合计	1,256,501,848.96	

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
624,649,251.80	570,097,512.00	9.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	167,507,011.11	1,635,000.00		400,000,000.00	444,265,511.11	788,166.22		124,876,500.00	自有资金、募集资金
其他	55,487,687.58		-8,112,687.58					47,375,000.00	自有资金
其他	85,830,601.48	3,267,028.34		151,061,001.07	175,081,210.42	3,760,705.65		65,077,420.47	自有资金

期货	11,270,788.97	3,126,900.00		39,808,139.29	42,903,009.71	3,094,870.42	-	11,302,818.55	自有资金
合计	320,096,089.14	8,028,928.34	8,112,687.58	590,869,140.36	662,249,731.24	1,454,001.45	0.00	248,631,739.02	---

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	156,013.65
报告期投入募集资金总额	10,041.49
已累计投入募集资金总额	81,630.78
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

I 实际募集资金金额、资金到位时间
 根据中国证券监督管理委员会《关于同意汕头万顺新材集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2379号），公司向特定投资者发行人民币普通股。截至2022年11月30日，公司实际已发行人民币普通股180,977,272.00股，每股面值人民币1.00元，发行价格为8.80元/股，募集资金总额人民币159,259.99万元，发行费用3,246.35万元，公司实际募集资金净额为人民币156,013.65万元。以上募集资金到位情况，已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2022]第5-00021号《验资报告》。

II 募集资金使用金额及余额情况
 实际募集资金净额1,560,136,487.39元，减直接投入年产10万吨动力及储能电池箔项目456,171,344.23元、直接投入补充流动资金360,136,487.39元、闲置募集资金暂时补充流动资金400,000,000.00元、闲置募集资金进行现金管理100,000,000.00元，加利息收入、现金管理收益扣减手续费净额13,111,429.91元，2024年6月30日募集资金余额256,940,085.68元。
 注：补充流动资金金额为360,136,487.39元，实际补流转出金额为358,457,234.57元，差额为扣除公司已支付给保荐机构的保荐承销费税金1,679,252.82元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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												
年产10万	否	156,013.65	120,000	120,000	10,041.49	45,617.13	38.01%	2024年11	0	0	不适用	否

吨动力及储能电池箔项目								月 30 日				
补充流动资金	否		39,260	36,013.65	0	36,013.65 ^注	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	156,013.65	159,260	156,013.65	10,041.49	81,630.78	--	--	0	0	--	--
超募资金投向												
无												
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	156,013.65	159,260	156,013.65	10,041.49	81,630.78	--	--	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）	不适用											

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、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2月28日，公司第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》：同意公司全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用募集资金人民币 92,764,014.78 元置换预先投入募投项目的自筹资金，同意公司使用募集资金人民币 265,072.89 元置换已支付发行费用的自筹资金。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 ①2022年12月28日，公司第五届董事会第四十二次会议、第五届监事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。 ②2022年12月28日，公司第五届董事会第四十二次会议、第五届监事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 90,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。 ③2023年12月6日，公司第六届董事会第十次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。

	④2023 年 12 月 6 日，公司第六届董事会第十次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司及全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 60,000 万元进行现金管理，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：注 补充流动资金金额为 360,136,487.39 元，实际补流转出金额为 358,457,234.57 元，差额为扣除公司已支付给保荐机构的保荐承销费税金 1,679,252.82 元。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	49,000	2,000	0	0
银行理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
合计		59,000	12,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
铝	0	1,127.08	312.69	0	3,980.81	4,290.3	1,130.28	0.21%
外汇	0	8,583.06	326.7	0	15,106.1	17,508.12	6,507.74	1.20%
合计	0	9,710.14	639.39	0	19,086.91	21,798.42	7,638.02	1.41%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化							
报告期实际损益情况的说明	2024 年半年度，公司衍生金融工具计入当期损益的金额为 705.97 万元，其中铝期货业务对当期损益影响额 3.20 万元，外汇合约业务对当期损益影响额 702.77 万元							
套期保值效果的说明	公司从事的套期保值业务与公司生产经营相关的原材料和外汇相挂钩，有效缓冲了价格走势变动的利影响，基本实现预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自筹资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用	<p>风险分析</p> <p>通过套期保值操作可以规避铝价波动、汇率波动对江苏中基及其子（孙）公司造成的影响，有利于正常经营，但存在一定风险：</p> <p>1、市场风险：期货、远期合约及其他衍生产品行情变动幅度较大，可能产生价格波动风险，造成套期保值损失。</p> <p>2、系统风险：全球经济波动可能导致金融系统风险。</p> <p>3、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</p> <p>4、操作风险：由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单，带来损失。</p> <p>5、违约风险：对手违约，不能按照约定支付套期保值盈利而无法对冲实际的损失。</p> <p>风险控制措施</p>							

<p>风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>1、公司已经制定了《期货套期保值内部控制制度》、《外汇套期保值业务管理制度》，作为进行套期保值业务的内部控制和风险管理制，对套期保值业务额度、套期保值业务品种范围、审批权限、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，能够有效保证业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。</p> <p>2、为进一步加强套期保值管理工作，健全和完善运作程序，确保生产经营目标的实现，江苏中基及其子（孙）公司成立了套期保值领导小组，配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，明确相应人员的职责。</p> <p>3、江苏中基及其子（孙）公司将加强对铝价和汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023 年 11 月 11 日</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023 年 11 月 30 日</p>

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(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
河南万顺	子公司	生产与销售、纸包装材料	90,000,000.00	261,512,942.17	225,329,817.56	73,611,268.36	3,437,954.55	2,937,834.19
江苏中基	子公司	生产有色金属复合材料铝箔加工业务	1,350,000,000.00	6,258,555,833.13	2,322,876,496.73	2,179,616,355.53	18,920,233.31	22,237,376.80
万顺贸易	子公司	纸品贸易	300,000,000.00	1,220,877,372.84	374,596,820.52	612,771,665.77	6,022,419.58	4,675,594.75
广东万顺	子公司	主营业务功能性薄膜的研发生产和销售	300,000,000.00	964,801,975.49	746,556,052.21	5,125,425.81	13,272,706.36	10,033,649.51
万顺金辉业	子公司	主营业务智能光控节能玻璃等的研发生产和销售	35,000,000.00	21,460,454.18	3,414,865.27	282,026.95	5,316,513.01	5,339,896.80
万顺新富瑞	子公司	主营业务智能光控节能玻璃等的研发生产和销售	26,675,758.31	70,203,380.27	25,183,583.12	5,553,363.96	7,605,628.59	7,667,122.26
万顺兆丰林	子公司	新材料技术研发；新材料技术推广服务；新型膜材料制造；新型膜材料销售；	490,000,000.00	479,522,978.36	405,409,033.56	36,770,668.41	29,207,878.40	29,287,396.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术创新风险

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

2、原材料价格波动风险

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

3、市场拓展风险

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

4、海外业务风险

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

5、投资建设及收购整合风险

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

6、对外担保风险

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

7、宏观经济政策及经济运行情况变化引致的风险

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

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	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	--------------	-----------

					料	
2024 年 01 月 18 日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司、中信建投（国际）金融控股有限公司	公司经营情况	巨潮资讯网
2024 年 01 月 25 日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、长城证券	公司经营情况	巨潮资讯网
2024 年 04 月 12 日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	电话沟通	机构	国金证券、招商基金、国金资管、正圆投资、望正资本、睿亿、财通资管、恒越基金、兆富创业、宏鼎财富、香元基金	公司经营情况	巨潮资讯网
2024 年 04 月 22 日	深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	网上投资者	2023 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网
2024 年 05 月 22 日	汕头万顺新材集团股份有限公司办公室	实地调研	其他	南方日报	公司经营情况	巨潮资讯网
2024 年 05 月 30 日	汕头万顺新材集团股份有限公司会议室	电话沟通	机构	国盛证券、银华基金、兴全基金、国投瑞银、农银汇理、兴银基金、国联安、金鹰基金、国寿安保、国融基金、众安保险、东方财富自营	公司经营情况	巨潮资讯网

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	28.66%	2024 年 03 月 06 日	2024 年 03 月 07 日	详见中国证监会指定信息披露网站。
2023 年度股东大会	年度股东大会	32.44%	2024 年 04 月 30 日	2024 年 05 月 01 日	详见中国证监会指定信息披露网站。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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、万顺兆丰林、江苏中基、江苏华丰、安徽中基、河南万顺、四川万顺中基为环境保护部门公布的重点排污单位，各单位根据相关技术规范及指南要求，依据环评报告及环评批复，申请并办理排污许可证或排污登记手续，严格按照排污许可证的规定开展各项环境保护工作。各单位生产过程中产生的污染物主要有废气、废水、固废，固废交由有资质的单位处理，废气、废水主要遵守标准如下：

公司：印刷行业挥发性有机化合物排放标准 DB44/815-2010，锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019，广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001

万顺兆丰林：大气污染物排放限值 DB44/27-2001，印刷行业挥发性有机化合物排放限值 DB44/815-2010，广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001

江苏中基：大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019

江苏华丰：工业炉窑大气污染物排放标准 DB32/3728-2020，大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021

安徽中基：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019，污水综合排放标准 GB8978-1996

河南万顺：印刷工业大气污染物排放标准 GB41616-2022，河南省地方标准-印刷工业挥发性有机物排放标准 DB41/1956—2020，大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，污水综合排放标准 GB8978-1996

四川万顺中基：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996，四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准 DB51/2377—2017，污水综合排放标准 GB8978-1996

环境保护行政许可情况

公司持有的《排污许可证》：行业类别：其他纸制品制造；证书编号：914405007076475882001P；有效期限：2021-09-15 至 2026-09-14

万顺兆丰林持有的《固定污染源排污登记回执》：行业类别：塑料薄膜制造；登记编号：91440500MA7HJK0N1H001X；有效期限：2023-08-25 至 2028-08-24

江苏中基持有的《排污许可证》：行业类别：铝压延加工；证书编号：91320281768299177G001Q；有效期限：2022-12-06 至 2027-12-05

江苏华丰持有的《排污许可证》：行业类别：铝压延加工；证书编号：91320322670977718F001R；有效期限：2024-05-10 至 2029-05-09

安徽中基持有的《排污许可证》：行业类别：铝压延加工；证书编号：91340600573021757A001U；有效期限：2023-07-30 至 2028-07-29

河南万顺持有的《排污许可证》：行业类别：包装装潢及其他印刷；证书编号：914110826767185730001Q；有效期限：2024-04-17 至 2029-04-16

四川万顺中基持有的《排污许可证》：行业类别：有色金属合金制造；证书编号：91510800MA6AEGA868001V；有效期限：2024-01-25 至 2029-01-24

公司或子公司	主要污染物及	主要污染物及	排放方式	排放口数量	排放口分布情	排放浓度/强度	执行的污染物	排放总量	核定的排放总	超标排放情况
--------	--------	--------	------	-------	--------	---------	--------	------	--------	--------

名称	特征污染物的种类	特征污染物的名称			况		排放标准		量	
公司	废气	林格曼黑度, 颗粒物, 氮氧化物, 二氧化硫, 苯, 甲苯+二甲苯, 挥发性有机物, 非甲烷总烃, 二甲苯, 甲苯	有组织, 无组织	3	废气排放口 1, 废气排放口 2, 废气排放口 3	苯 1mg/Nm ³ , 挥发性有机物 80mg/Nm ³ , 颗粒物 20mg/Nm ³ , 林格曼黑度 1 级, 甲苯+二甲苯 15mg/Nm ³ , 二氧化硫 100mg/Nm ³ , 氮氧化物 200mg/Nm ³ , 挥发性有机物 80mg/Nm ³	印刷行业挥发性有机化合物排放标准 DB44/815-2010, 锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019	—	—	无
公司	废水	pH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 动植物油	间断排放, 排放期间流量不稳定, 但有周期性规律	1	生活污水排放口	pH 值 6-9, 五日生化需氧量 300mg/L, 动植物油 100mg/L, 总氮 (以 N 计) /mg/L, 悬浮物 400mg/L, 氨氮 (NH ₃ -N) /mg/L, 化学需氧量 500mg/L, 总磷 (以 P 计) /mg/L	广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001	—	—	无
万顺兆丰林	废气	苯、甲苯、二甲苯、非甲烷	有组织、无组织	4	RTO 废气排放口 1、RTO 废	苯 12mg/m ³ 、甲苯 40mg/m ³	《大气污染物排放限值》	—	—	无

		总烃、VOCS、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度			气排放口 2、锅炉废气排放口 3、喷粉工序排气筒 4	、二甲苯 70mg/m ³ 、非甲烷总烃 120mg/m ³ 、总 VOCs 80mg/m ³ 、二氧化硫 500mg/m ³ 、氮氧化物 120mg/m ³ 、颗粒物 120mg/m ³ 、烟气黑度 ≤ 1	(DB44/27-2001)、《印刷行业挥发性有机化合物排放限值》(DB44/815-2010)			
万顺兆丰林	废水	PH、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、动植物油、色度、总氮、总磷	间断排放，排放期间流量不稳定，但有周期性规律	1	生活污水排放口	PH 6~9 无量纲、化学需氧量 500mg/L、五日生化需氧量 300mg/L、悬浮物 400mg/L、动植物油 100mg/L、其余指标无限值要求	广东省《水污染物排放限值标准》(DB44/26-2001)	---	---	无
江苏中基	废气	非甲烷总烃、颗粒物	有组织，无组织	2	轧制废气排放口 1，轧制废气排放口 2	非甲烷总烃 60mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019	---	---	无
江苏中基	废水	化学需氧量，氨氮 (NH ₃ -	间断排放，排放期间流量不	1	生活污水排放口	---	---	---	---	无

		N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), pH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 动植物油	稳定且无规律, 但不属于冲击型排放							
江苏华丰	废气	挥发性有机物, 氮氧化物, 二氧化硫, 林格曼黑度, 颗粒物	有组织, 无组织	3	冷轧废气, 铸轧熔化炉烟囱, 技改二期新上排放口	挥发性有机物 60mg/Nm ³ , 颗粒物 20mg/Nm ³ , 二氧化硫 80mg/Nm ³ , 氮氧化物 180mg/Nm ³ , 林格曼黑度 1 级	工业炉窑大气污染物排放标准 DB32/3728-2020, 大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	---	---	无
江苏华丰	废水	化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 五日生化需氧量, pH 值, 动植物油, 悬浮物	间断排放, 排放期间流量稳定	1	生活污水排放口	---	---	---	---	无
安徽中基	废气	非甲烷总烃, 颗粒物	有组织, 无组织	2	P1 排气筒, P2 精轧废气排气筒	非甲烷总烃 120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019	---	---	无
安徽中基	废水	化学需氧量, 氨氮	间断排放, 排放期间	1	生活污水排口	动植物油 100mg/L	污水综合排放标准	---	---	无

		(NH3-N), 总磷 (以 P 计), pH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 动植物油	流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放			, pH 值 6-9, 化学需氧量 500mg/L, 总磷 (以 P 计) /mg/L, 悬浮物 400mg/L, 五日生化需氧量 300mg/L, 氨氮 (NH3-N) /mg/L, 化学需氧量 500mg/L, 总磷 (以 P 计) /mg/L, 五日生化需氧量 300mg/L	GB8978-1996			
河南万顺	废气	挥发性有机物, 二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物	有组织, 无组织	1	有机废气排放口	挥发性有机物 40mg/Nm ³ , 二氧化硫 200mg/Nm ³ , 氮氧化物 200mg/Nm ³ , 颗粒物 30mg/Nm ³	印刷工业大气污染物排放标准 GB41616-2022, 河南省地方标准-印刷工业挥发性有机物排放标准 DB41/1956-2020, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	---	---	无
河南万顺	废水	化学需氧量, 氨氮 (NH3-N), 总磷 (以 P 计), 悬浮物, pH 值, 五日生化需氧量	间断排放, 排放期间流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放	1	生活废水排放口	pH 值 6-9, 化学需氧量 500mg/L, 总磷 (以 P 计) /mg/L, 悬浮物 400mg/L, 五日生化需氧量 300mg/L, 氨氮	污水综合排放标准 GB8978-1996	---	---	无

						(NH3-N) /mg/L				
四川万顺中基	废气	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 挥发性有机物, 林格曼黑度, 氟化物, 氯化氢	有组织, 无组织	11	DA001 排气口, DA002 排气口, DA003 排气口, DA004 排气口, DA005 排气口, 退火炉排放口, 退火炉排放口 1, 退火炉排放口 2, 退火炉排放口 3, 退火炉排放口 4, 退火炉排放口 5	颗粒物 120mg/Nm ³ , 氮氧化物 240mg/Nm ³ , 氯化氢 100mg/Nm ³ , 林格曼黑度 1, 二氧化硫 550mg/Nm ³ , 氟化物 9mg/Nm ³ , 挥发性有机物 60mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996, 四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准 DB51/2377-2017	—	—	无
四川万顺中基	废水	化学需氧量, 氨氮 (NH3-N), 总磷 (以 P 计), pH 值, 石油类, 悬浮物, 五日生化需氧量, 氟化物 (以 F-计), 硫化物, 挥发酚, 动植物油	连续排放, 流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放	1	废水总排放口	五日生化需氧量 300mg/L, 化学需氧量 500mg/L, 动植物油 100mg/L, 氟化物 (以 F-计) 20mg/L, 挥发酚 2mg/L, 总磷 (以 P 计) /mg/L, 悬浮物 400mg/L, 硫化物 2mg/L, 氨氮 (NH3-N) /mg/L, pH 值 6-9, 石油类 20mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	—	—	无

对污染物的处理

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

环境自行监测方案

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

突发环境事件应急预案

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年 1-6 月，公司在环境治理和保护方面的投入是 5,419,330.74 元；缴纳环境保护税 21,945.63 元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
四川万顺中基	该公司位于广元经济技术开发区袁家坝工业园的熔炼车间，3月29日在8#、9#熔炼炉门前进行摊灰操作，该工序产生的烟尘未采取集中收集处理措施，致使气态污染物无组织排放。	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第一百零八条第五项	罚款贰万元整	无	公司已将原铝灰渣周转车间改造为摊灰间，并安装除尘系统，第一时间整改完善。

其他应当公开的环境信息

适用 不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

(1) 积极开展生产制造端节能提效措施。实施技术节能措施，开发绿色产品，降低工艺能耗；实施生产设备设施改造，降低能耗；设施节能措施，加强生产设备的综合保养，提高利用率，杜绝各类能源的跑冒滴漏，节约资源。

(2) 利用可再生能源助力减排。在有条件的厂区实施光伏发电，已联合第三方实施了屋顶分布式光伏电站项目；积极参与电力市场绿色电力交易，充分利用清洁能源。

(3) 加强节能减排宣传教育，营造节约能源、资源氛围，提高员工节能意识。

其他环保相关信息

适用 不适用

二、社会责任情况

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

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

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

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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	杜成城;周前文	股份限售承诺	<p>公司董事杜成城、周前文承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</p> <p>承诺时间：2009年8月20日</p> <p>承诺履行期限：承诺锁定期内</p>	2009年08月20日	无	正常
	杜成城	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为切实履行控股股东义务，避免同业竞争损害公司及其他股东利益，公司控股股东、实际控制人杜成城承诺：本人及本人所控制的其他企业（经济实体）将不从事与公司相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务；如公司业务发生变更，本人保</p>	2009年08月25日	无	正常

			<p>证，本人及本人所控制的其他企业（经济实体）将不从事与公司业务相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务；如本人及本人所控制的其他企业（经济实体）违反上述保证与承诺，给公司造成经济损失的，本人同意赔偿公司因此遭受的全部损失；上述承诺在本人作为公司第一大股东或实际控制人期间持续有效；以上承诺为不可撤销之承诺。</p> <p>承诺时间： 2009 年 8 月 25 日</p> <p>承诺履行期限：杜成城先生作为公司第一大股东或实际控制人的期间内</p>			
	杜成城	其他承诺	<p>公司控股股东及实际控制人杜成城承诺：若税务主管部门对公司 1998 年至 2004 年期间的企业所得税按照查账征收方式追缴，则由杜成城无条件全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。</p> <p>承诺时间： 2009 年 8 月 10 日</p> <p>承诺履行期限：长期有效</p>	2009 年 08 月 10 日	无	正常

	杜成城;杜端凤	其他承诺	<p>公司控股股东及实际控制人杜成城、公司股东杜端凤承诺：若日后国家税务主管部门要求杜成城、杜端凤补缴因享受有关税收优惠政策而免缴的个人所得税，则杜成城与杜端凤将以承担连带责任方式，无条件全额承担公司上市前应代扣代缴的税款及/或因此产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。</p> <p>承诺时间：2009年8月20日</p> <p>承诺履行期限：长期有效</p>	2009年08月20日	无	正常
	杜成城	其他承诺	<p>公司控股股东及实际控制人杜成城承诺：若公司被要求为其员工补缴或者被追偿2009年11月之前的住房公积金，或者发生职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁或受到有关行政管理机关的行政处罚，本人承诺承担相应赔偿责任及全部费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。</p> <p>承诺时间：2009年8月20日</p> <p>承诺履行期限：长期有效</p>	2009年08月20日	无	正常
承诺是否按时	是					

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

报告期末， 公司尚有未 达到重大诉 讼披露标准 的未决诉讼 9 起	545.86	否	审理中	未判决	未执行		
--	--------	---	-----	-----	-----	--	--

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

公司控股股东、实际控制人杜成城先生诚信状况良好，无未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期公司取得租赁收益 189.23 万元，其中广东万顺科技有限公司 71.77 万元、河南万顺包装材料有限公司 60.43 万元，汕头万顺新材兆丰林科技有限公司 29.46 万元，三家公司的租赁收益合计 161.66 万元，占全部租赁收益的 85.43%，其他公司的收益 27.57 万元，占全部租赁收益的 14.57%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万顺新材为万顺贸易担保	2023 年 11 月 09 日	180,000	2023 年 11 月 15 日	22,500	连带责任担保			2022-11-8 至 2028-12-31	否	否
			2022 年 11 月 16 日	35,000	连带责任担保			2022-11-16 至 2027-11-15	否	否
			2021 年 07 月 08 日	20,000	连带责任担保			2020-1-1 至 2026-12-31	否	否
			2023 年 09 月 11 日	15,000	连带责任担保			2023-9-4 至 2024-8-29	否	否
			2024 年 01 月 22 日	40,000	连带责任担保			2024-1-1 至 2025-12-31	否	否
			2024 年 03 月 15 日	10,000	连带责任担保			2024-3-15 至 2025-12-31	否	否
万顺新材为江苏中基担保	2023 年 11 月 09 日	160,000	2024 年 04 月 28 日	18,000	连带责任担保			2024-4-28 至 2025-4-26	否	否
			2021 年 11 月 12 日	10,800	连带责任担保			2021-11-12 至 2024-11-12	否	否
			2023 年 09 月 25 日	9,000	连带责任担保			2023-9-25 至 2024-9-25	否	否
			2023 年 11 月 16 日	16,000	连带责任担保			2023-1-7 至 2024-11-10	否	否
			2023 年 11 月 15 日	20,000	连带责任担保			2022-11-8 至 2028-12-31	否	否
			2024 年 06 月 28 日	10,000	连带责任担保			2024-6-28 至 2025-9-28	否	否
			2021 年 12 月 03 日	5,000	连带责任担保			2021-12-3 至	否	否

			日					2024-12-3		
			2024年02月01日	6,000	连带责任担保			2024-2-1至2025-1-24	否	否
			2023年03月09日	9,500	连带责任担保			2023-3-9至2026-3-9	否	否
			2024年01月30日	17,000	连带责任担保			2024-1-10至2025-1-9	否	否
			2023年09月21日	5,000	连带责任担保			2023-9-21至2024-9-21	否	否
			2023年03月08日	4,980	连带责任担保			2023-3-8至2024-3-7	否	否
			2024年01月25日	4,000	连带责任担保			2024-1-11至2025-1-11	否	否
			2024年01月16日	11,000	连带责任担保			2024-1-16至2025-1-15	否	否
万顺新材为安徽中基担保	2023年11月09日	90,000	2019年12月05日	20,000	连带责任担保			2019-12-5至2024-12-4	否	否
			2020年11月26日	10,000	连带责任担保			2020-11-26至2024-12-15	否	否
			2023年09月22日	5,000	连带责任担保			2023-9-22至2024-9-22	否	否
			2023年02月07日	5,000	连带责任担保			2023-1-17至2025-1-17	否	否
			2023年03月16日	10,000	连带责任担保			2023-3-31至2026-3-30	否	否
			2023年09月22日	3,000	连带责任担保			2023-9-12至2026-9-11	否	否
			2023年09月22日	4,000	连带责任担保			2023-9-19至	否	否

			日					2026-9-18		
			2024年02月28日	3,000	连带责任担保			2024-2-28至2025-2-28	否	否
			2024年05月08日	4,000	连带责任担保			2024-5-8至2025-5-8	否	否
			2024年01月11日	4,000	连带责任担保			2024-1-11至2026-1-11	否	否
万顺新材为四川万顺中基担保	2023年11月09日	75,000	2022年12月01日	33,730	连带责任担保			2022-12-1至2029-12-31	否	否
			2024年02月18日	10,000	连带责任担保			2024-2-18至2025-12-31	否	否
万顺新材为万顺兆丰林担保	2024年02月19日	8,000	2024年01月24日	3,000	连带责任担保			2024-1-25至2029-1-25	否	否
万顺新材为万顺新富瑞担保	2023年11月09日	2,000	2024年02月06日	450	连带责任担保			2024-2-2至2025-1-18	否	否
			2022年07月04日	300	连带责任担保			2022-7-4至2025-7-1	否	否
			2022年07月04日	300	连带责任担保			2022-7-4至2027-7-4	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			515,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						140,450
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			515,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						404,560
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏中基为安徽中基担保	2023年11月09日	20,000		0						
江苏中基为四川万顺	2023年11月09日	20,000	2023年05月09日	10,000	连带责任担保			2023-5-9至2025-5-		

中基担保								8		
江苏中基为江苏华丰担保	2023 年 11 月 09 日	20,000	2024 年 06 月 28 日	3,000	连带责任担保			2024-6-28 至 2025-6-18		
			2024 年 01 月 23 日	7,000	连带责任担保			2024-1-23 至 2025-1-22		
江苏中基为安徽美信担保	2023 年 11 月 09 日	20,000		0						
江苏中基为深圳宇镭担保	2023 年 11 月 09 日	5,000		0						
万顺兆丰林为万顺新材担保	2023 年 11 月 09 日	30,000	2022 年 10 月 17 日	28,054.7	抵押			2021-10-26 至 2031-12-31		
香港中基为江苏中基担保	2023 年 11 月 09 日	40,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			155,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			155,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					48,054.7
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			670,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					150,450
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			670,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					452,614.7
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										83.32%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										181,008.64
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										181,008.64
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如					不适用					

有)

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、客户合作框架协议履行情况：公司与铝箔下游客户签订的合作框架协议（2023 年-2026 年），2023 年 1 月至本报告期末公司累计对该客户销售量占四年预计总供货量 3.51%。合作框架协议供货量为预计数量，具体订单量取决于客户需求、公司生产情况、价格成本变动等因素，实际执行数量以客户正式订单为准。

2、2018 年 11 月 30 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与合作方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币 3,500.00 万元与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生（以下简称“合作方”）共同投资设立控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司从事智能光控节能玻璃等产品市场拓展。同日，公司与上述合作方签订《投资合作协议》。根据《投资合作协议》，合作方承诺万顺金辉业 2019 年度-2021 年度净利润（以扣除非经常损益后孰低为准，以下简称“承诺净利润”）应当分别不低于：2019 年度 500 万元、2020 年度 800 万元、2021 年度 1200 万元，如万顺金辉业未实现约定的承诺净利润，则合作方应将未实现部分以股权方式无偿补偿给公司。根据万顺金辉业 2019 年度-2021 年度业绩实现情况，合作方 2019 年度-2021 年度合计应补偿万顺金辉业股权数量 1500 万（元注册资本）。鉴于合作方的认缴出资期限届满尚未履行出资义务，万顺金辉业于 2022 年 1 月向汕头市濠江区人民法院提起诉讼，2022 年 3 月 31 日，汕头市濠江区人民法院作出一审判决：合作方应当自本判决发生法律效力之日起十日内向万顺金辉业履行出资义务，案件受理费由合作方负担。截至本报告日，合作方尚未履行出资义务，公司已向汕头市濠江区人民法院申请强制执行。后续，公司将在合作方履行出资义务后敦促其按约履行业绩承诺补偿义务。万顺金辉业已停止原玻璃生产业务，寻求业务转型。

3、公司于 2023 年 12 月 19 日与众智同辉签订《北京众智同辉科技有限公司股权回购注销协议》，将公司持有的众智同辉共计人民币 825.00 万元的出资额作价人民币 12,375,000 元由众智同辉予以回购，并约定于众智同辉付清全部股权回购价款后办理注销登记手续。截至本报告日，公司已收到众智同辉回购款合计人民币 6,265,440.00 元，后续众智同辉将分笔支付余款人民币 6,109,560.00 元。

4、公司于 2023 年 5 月 18 日与杭华油墨股份有限公司、惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）分别签订《杭华油墨股份有限公司与汕头万顺新材集团股份有限公司关于汕头市光彩新材料科技有限公司之股权转让协议》、《股权转让协议书》，将持有光彩新材 51%股权作价人民币 4,080 万元转让给杭华油墨股份有限公司，将持有的光彩新材 49%股权作价人

民币 3,920 万元转让给惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙），股权转让后，公司不再持有光彩新材股权。2023 年 5 月 25 日，光彩新材完成股权过户给杭华油墨股份有限公司、惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）的工商变更登记手续。截至本报告日，公司已收讫杭华油墨股份有限公司全部股权转让价款合计 4,080 万元；收到惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）支付的股权转让价款合计 2,720 万元，尚余 1,200 万元股权转让价款未收讫，公司正积极与惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）就余款支付事宜进行协商。

5、鉴于广东万顺汉晶自 2021 年底成立以来尚未正式运营，为进一步优化公司资源配置，全资子公司广东万顺于 2024 年 4 月 30 日与泓锦高（上海）新材料有限公司签订《广东万顺汉晶科技有限公司股权转让合同》，将广东万顺持有的广东万顺汉晶 51%股权共计 306 万元实缴出资额，以人民币 3,402,640.44 元的价格转让给泓锦高（上海）新材料有限公司。转让完成后，广东万顺将不再持有广东万顺汉晶公司股权。截至本报告日，公司已收到泓锦高（上海）新材料有限公司股权转让款合计人民币 1,000,000.00 元，后续泓锦高（上海）新材料有限公司将分笔支付股权转让款余款人民币 2,402,640.44 元。

6、鉴于江苏宇锵尚未正式建设，根据目前涂炭箔市场环境，为进一步集约到湖北宇锵基地生产以降低成本，江苏宇锵于 2024 年 7 月 9 日完成注销登记并终止江苏宇锵年产 5 万吨新能源涂碳箔项目的实施。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	171,807,975	18.88%				787,500	787,500	172,595,475	18.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	171,807,975	18.88%				787,500	787,500	172,595,475	18.96%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	171,807,975	18.88%				787,500	787,500	172,595,475	18.96%
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	738,188,618	81.12%				-547,948	-547,948	737,640,670	81.04%
1、人民币普通股	738,188,618	81.12%				-547,948	-547,948	737,640,670	81.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	909,996,593	100.00%				239,552	239,552	910,236,145	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2024 年 2 月 5 日, 杜成城先生通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份 1,050,000 股, 其中, 75%直接高管锁定(即 787,500 股)。

(2) 2024 年 1-6 月, 万顺转债累计转股新增股数量为 228,358 股; 万顺转 2 累计转股新增股数量为 11,194 股; 综上, 万顺转债、万顺转 2 累计转股新增股数量为 239,552 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据相关规定和《汕头万顺包装材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定, 万顺转债自 2019 年 1 月 28 日起可转换为公司股份; 根据相关规定和《汕头万顺新材集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》约定, 万顺转 2 自 2021 年 6 月 17 日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

以公司截至 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的归属于母公司所有者权益和 2024 年 1-6 月、2023 年 1-12 月归属于母公司所有者的净利润为基准, 股份变动后公司每股净资产减少、每股收益减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杜成城	167,401,142	0	787,500	168,188,642	高管锁定	现处于高管锁定
周前文	4,406,833	0	0	4,406,833	高管锁定	现处于高管锁定
合计	171,807,975	0	787,500	172,595,475	--	--

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		36,756		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	
杜成城	境内自然人	24.64%	224,251,523	1,050,000	168,188,642	56,062,881		不适用		0	
上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）— 淮北建元绿金碳谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.75%	34,090,909	0	0	34,090,909		不适用		0	
杜端凤	境内自然人	2.62%	23,808,156	0	0	23,808,156		不适用		0	
陈斌	境内自然人	1.66%	15,100,000	740,000	0	15,100,000		不适用		0	
张朝益	境内自然人	1.25%	11,363,636	0	0	11,363,636		不适用		0	
淮北市聚业基金管理有限公司—淮北市产业扶持基金有限公司	其他	1.25%	11,363,636	0	0	11,363,636		不适用		0	
青岛市科技风险投资	其他	1.00%	9,090,909	0	0	9,090,909		不适用		0	

有限公司—青岛华资盛通股权投资合伙企业（有限合伙）								
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.88%	8,042,677	-14,775,000	0	8,042,677	不适用	0
黄松庆	境内自然人	0.75%	6,818,181	0	0	6,818,181	不适用	0
周前文	境内自然人	0.65%	5,875,778	0	4,406,833	1,468,945	不适用	0
蔡懿然	境内自然人	0.65%	5,875,778	0	0	5,875,778	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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	汕头万顺新材集团股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有公司股份 21,204,529 股，持股比例为 2.33%，报告期内变动情况为 0 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（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					
杜成城	56,062,881	人民币普通股	56,062,881					
上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—淮北建元绿金碳谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	34,090,909	人民币普通股	34,090,909					
杜端凤	23,808,156	人民币普通股	23,808,156					
陈斌	15,100,000	人民币普通股	15,100,000					
张朝益	11,363,636	人民币普通股	11,363,636					
淮北市聚业基金管理有限公司—淮北市产业扶持基金有	11,363,636	人民币普通股	11,363,636					

限公司			
青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,090,909	人民币普通股	9,090,909
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	8,042,677	人民币普通股	8,042,677
黄松庆	6,818,181	人民币普通股	6,818,181
蔡懿然	5,875,778	人民币普通股	5,875,778
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杜成城	董事长、总经理	现任	223,201,523	1,050,000	0	224,251,523	0	0	0
杜继兴	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周前文	董事	现任	5,875,778	0	0	5,875,778	0	0	0

洪玉敏	董事、副总经理、财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨奇清	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄薇	董事、副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈胜忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王江涌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林三华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱佩菲	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈楚强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈敏娜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	229,077,301	1,050,000	0	230,127,301	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

(1) 万顺转债

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

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

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

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

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

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

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

(2) 万顺转 2

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

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

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

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

2024 年 3 月，因公司股票收盘价触发了《募集说明书》中约定的转股价格向下修正条款，公司第六届董事会第十一次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会提议向下修正万顺转 2 转股价格的议案》；公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于向下修正万顺转 2 转股价格的议案》：决定将万顺转 2 的转股价格向下修正为 6.20 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 3 月 7 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（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
万顺转债	2019 年 01 月 28 日至 2024 年 7 月 19 日	9,500,000	950,000,000.00	829,385,900.00	129,770,044	29.52%	120,614,100.00	12.70%
万顺转 2	2021 年 06 月 17 日至 2026 年 12 月 10 日	9,000,000	900,000,000.00	329,680,100.00	53,162,242	7.88%	570,319,900.00	63.37%

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	陈锦仪	境内自然人	100,040	10,004,000.00	8.29%
2	张奕	境内自然人	28,000	2,800,000.00	2.32%
3	李坚朗	境内自然人	19,300	1,930,000.00	1.60%
4	深圳深高私募证券投资基金管理有限公司—深高安盈	其他	18,920	1,892,000.00	1.57%

	二号私募证券投资基金				
5	海南希瓦私募基金管理有限责任公司—希瓦活力私募证券投资基金	其他	17,910	1,791,000.00	1.48%
6	彭巧云	境内自然人	12,710	1,271,000.00	1.05%
7	郭科	境内自然人	11,150	1,115,000.00	0.92%
8	平安基金—浙商银行—平安基金盛盈1号集合资产管理计划	其他	9,230	923,000.00	0.77%
9	华吕军	境内自然人	8,680	868,000.00	0.72%
10	太平洋证券—兴业银行—太平洋证券金元宝30号集合资产管理计划	其他	8,300	830,000.00	0.69%

4、万顺转2前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	UBS AG	境外法人	473,400	47,340,000.00	8.30%
2	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	207,102	20,710,200.00	3.63%
3	国信证券股份有限公司	国有法人	184,330	18,433,000.00	3.23%
4	博时稳健回报固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	160,850	16,085,000.00	2.82%
5	易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	118,830	11,883,000.00	2.08%
6	交通银行股份有限公司—先锋汇盈纯债债券型证券投资基金	其他	118,030	11,803,000.00	2.07%
7	中国民生银行股份有限公司—景顺长城景泰纯利债券型证券投资基金	其他	93,244	9,324,400.00	1.63%
8	中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	91,279	9,127,900.00	1.60%
9	东方财富证券股	境内一般法人	90,350	9,035,000.00	1.58%

	份有限公司				
10	交通银行股份有限公司—先锋博盈纯债债券型证券投资基金	其他	90,000	9,000,000.00	1.58%

5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

2024年6月5日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《汕头万顺新材集团股份有限公司及其发行的万顺转债与万顺转2定期跟踪评级报告》【新世纪跟踪(2024)100035】，主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，万顺转债、万顺转2信用等级均为AA-，与首次评级及之前历次跟踪评级一致。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.40	1.43	-2.10%
资产负债率	48.18%	46.64%	1.54%
速动比率	1.13	1.16	-2.59%
	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	-2,276.18	411.37	-653.32%
EBITDA 全部债务比	3.18%	5.10%	-1.92%
利息保障倍数	0.65	0.30	116.67%
现金利息保障倍数	-6.89	7.82	-188.11%
EBITDA 利息保障倍数	2.39	2.18	9.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：汕头万顺新材集团股份有限公司

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	2,211,930,725.96	2,192,569,196.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	129,053,719.47	167,603,314.11
衍生金融资产		
应收票据	916,740.45	406,534.99
应收账款	1,501,576,013.84	1,372,026,374.33
应收款项融资	378,045,745.50	432,960,739.29
预付款项	257,817,559.31	178,478,307.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,149,158.37	24,133,407.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,078,834,671.36	1,030,675,764.48
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		33,320,750.00
其他流动资产	85,261,425.59	67,578,828.22
流动资产合计	5,671,585,759.85	5,499,753,217.37
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		
其他权益工具投资	47,375,000.00	47,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	94,415,896.78	84,200,921.83
固定资产	3,397,141,842.97	3,198,223,256.86
在建工程	641,592,451.87	751,262,242.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,653,059.68	4,067,558.16
无形资产	235,367,244.37	238,916,952.55
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	240,102,212.06	240,102,212.06
长期待摊费用	18,591,754.80	14,972,444.93
递延所得税资产	103,488,250.15	91,711,524.94
其他非流动资产	47,633,206.74	47,119,633.55
非流动资产合计	4,827,360,919.42	4,717,951,747.25
资产总计	10,498,946,679.27	10,217,704,964.62
流动负债：		
短期借款	2,166,039,233.71	1,654,752,031.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		2,312,975.87
衍生金融负债		
应付票据	1,204,787,117.40	1,376,846,193.47
应付账款	322,888,965.36	327,102,786.14
预收款项		
合同负债	18,513,713.22	24,176,685.83
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,050,210.91	38,069,703.27
应交税费	24,769,240.94	21,604,997.15
其他应付款	14,740,573.37	16,229,489.35
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	266,863,344.42	375,290,236.74
其他流动负债	1,821,712.64	2,386,018.25
流动负债合计	4,053,474,111.97	3,838,771,117.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	365,471,125.94	304,390,987.33
应付债券	532,553,674.47	514,558,252.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,388,677.17	2,586,068.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	84,775,320.00	84,559,007.31
递延所得税负债	21,192,279.14	21,067,246.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,005,381,076.72	927,161,562.39
负债合计	5,058,855,188.69	4,765,932,680.36
所有者权益：		
股本	910,236,145.00	909,996,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,662,905,313.58	3,661,707,300.15
减：库存股	102,571,680.50	102,571,680.50
其他综合收益	-7,878,948.52	-7,884,074.84
专项储备		
盈余公积	76,958,314.80	76,958,314.80
一般风险准备		
未分配利润	892,472,082.35	901,797,939.00
归属于母公司所有者权益合计	5,432,121,226.71	5,440,004,391.61
少数股东权益	7,970,263.87	11,767,892.65
所有者权益合计	5,440,091,490.58	5,451,772,284.26
负债和所有者权益总计	10,498,946,679.27	10,217,704,964.62

法定代表人：杜成城 主管会计工作负责人：洪玉敏 会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	544,239,937.23	755,111,302.23
交易性金融资产	103,960,000.00	102,595,000.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	77,925,578.80	86,169,259.46
应收款项融资	2,612,355.59	6,194,530.22
预付款项	105,904,699.13	48,124.91
其他应收款	395,168,316.30	368,239,999.03
其中：应收利息	3,060,389.01	2,658,472.35
应收股利		
存货	97,120,722.54	95,686,988.98
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	18,983,231.86	16,601,513.07
流动资产合计	1,345,914,841.45	1,430,646,717.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,712,176,440.52	3,512,176,440.52
其他权益工具投资	47,375,000.00	47,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,012,967.45	1,041,350.27
固定资产	22,761,233.66	23,112,983.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,430,906.77	5,545,027.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	442,405.74	537,206.94
递延所得税资产	1,701,483.41	1,452,357.79
其他非流动资产	601,114,800.00	600,829,200.00
非流动资产合计	4,392,015,237.55	4,192,069,566.25
资产总计	5,737,930,079.00	5,622,716,284.15
流动负债：		
短期借款	185,152,916.67	5,005,041.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	20,600,000.00	34,300,000.00
应付账款	36,095,159.64	119,519,170.27
预收款项		
合同负债	83,205.34	83,205.34
应付职工薪酬	3,316,124.41	4,998,488.38
应交税费	1,756,391.32	1,903,045.94
其他应付款	43,688,649.65	43,712,273.74
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	124,345,682.87	121,593,207.48
其他流动负债	10,816.69	10,816.69
流动负债合计	415,048,946.59	331,125,249.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	532,553,674.47	514,558,252.70
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	15,070,000.12	16,428,666.78
递延所得税负债	594,000.00	389,250.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	548,217,674.59	531,376,169.48
负债合计	963,266,621.18	862,501,418.99
所有者权益：		
股本	910,236,145.00	909,996,593.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,658,514,551.37	3,657,316,537.94
减：库存股	102,571,680.50	102,571,680.50
其他综合收益	-8,112,687.58	-8,112,687.58
专项储备		
盈余公积	76,958,314.80	76,958,314.80
未分配利润	239,638,814.73	226,627,787.50
所有者权益合计	4,774,663,457.82	4,760,214,865.16
负债和所有者权益总计	5,737,930,079.00	5,622,716,284.15

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	2,995,430,396.97	2,456,612,937.67

其中：营业收入	2,995,430,396.97	2,456,612,937.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,022,850,157.34	2,448,510,607.93
其中：营业成本	2,824,597,375.82	2,271,430,089.90
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	9,957,071.89	15,754,044.71
销售费用	29,778,947.15	26,011,874.68
管理费用	77,137,812.19	72,962,762.43
研发费用	42,464,075.33	42,613,530.25
财务费用	38,914,874.96	19,738,305.96
其中：利息费用	59,662,251.60	48,115,446.24
利息收入	17,013,742.34	18,456,672.92
加：其他收益	10,418,575.36	6,313,099.92
投资收益（损失以“—”号填列）	1,454,001.45	26,746,684.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	8,028,928.34	1,583,385.01
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,059,475.20	-1,380,746.04
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,377,108.21	-6,921,460.10
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,776,866.44	28,514.26
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-17,731,705.07	34,471,807.50
加：营业外收入	1,929,069.68	583,579.90
减：营业外支出	202,379.99	3,246,472.86
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-16,005,015.38	31,808,914.54

减：所得税费用	-2,881,529.95	1,471,123.32
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,123,485.43	30,337,791.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,123,485.43	30,337,791.22
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）	-9,325,856.65	31,194,100.47
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-3,797,628.78	-856,309.25
六、其他综合收益的税后净额	5,126.32	23,960.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,126.32	23,960.85
（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	5,126.32	23,960.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		1,324.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		-1,324.00
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	5,126.32	23,960.85
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	-13,118,359.11	30,361,752.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,320,730.33	31,218,061.32
归属于少数股东的综合收益总额	-3,797,628.78	-856,309.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0102	0.0343
（二）稀释每股收益	-0.0102	0.0343

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

法定代表人：杜成城 主管会计工作负责人：洪玉敏 会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	124,159,297.74	111,576,221.81
减：营业成本	100,067,806.03	94,430,243.04
税金及附加	888,084.40	164,201.13
销售费用	1,286,219.54	1,300,791.53
管理费用	10,073,269.41	13,340,800.83
研发费用	3,441,827.88	2,960,179.76
财务费用	-2,076,128.31	-6,657,118.30
其中：利息费用	3,378,008.43	3,319,877.58
利息收入	5,478,277.71	10,060,928.48
加：其他收益	2,041,302.71	1,555,645.82
投资收益（损失以“—”号填列）	541,232.89	9,960,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,365,000.00	1,215,000.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,677,552.52	1,516,583.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,748,201.87	20,284,353.39
加：营业外收入	219,322.67	19,916.78
减：营业外支出	872.93	150,675.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,966,651.61	20,153,594.41
减：所得税费用	-44,375.62	411,420.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,011,027.23	19,742,173.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,011,027.23	19,742,173.46
（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	13,011,027.23	19,742,173.46
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	3,115,872,087.98	2,708,762,518.77
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	77,417,418.95	70,278,855.87
收到其他与经营活动有关的现金	40,738,267.46	285,158,985.95
经营活动现金流入小计	3,234,027,774.39	3,064,200,360.59
购买商品、接受劳务支付的现金	3,250,917,405.18	2,440,617,810.67
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	133,552,837.21	122,602,249.11
支付的各项税费	40,242,715.48	60,243,004.37
支付其他与经营活动有关的现金	166,825,089.90	250,974,963.52
经营活动现金流出小计	3,591,538,047.77	2,874,438,027.67
经营活动产生的现金流量净额	-357,510,273.38	189,762,332.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,425,548.11	774,237.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	58,728,814.02
收到其他与投资活动有关的现金	482,015,450.78	282,054.79
投资活动现金流入小计	486,440,998.89	59,785,105.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,649,251.80	377,068,623.11
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	193,028,888.89
投资活动现金流出小计	624,649,251.80	570,097,512.00
投资活动产生的现金流量净额	-138,208,252.91	-510,312,406.19
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	1,073,442,284.70	774,759,224.24
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,073,442,284.70	774,759,224.24
偿还债务支付的现金	609,583,181.41	1,096,028,743.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,142,712.95	81,639,450.86
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	794,925.99	712,195.36
筹资活动现金流出小计	654,520,820.35	1,178,380,389.60
筹资活动产生的现金流量净额	418,921,464.35	-403,621,165.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,393,611.01	5,503,230.82
五、现金及现金等价物净增加额	-69,403,450.93	-718,668,007.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,761,350,739.83	2,481,766,365.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,691,947,288.90	1,763,098,357.31

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	151,615,653.66	194,647,925.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,501,583.78	371,405,389.75
经营活动现金流入小计	221,117,237.44	566,053,315.37
购买商品、接受劳务支付的现金	309,975,978.47	86,885,310.58
支付给职工以及为职工支付的现金	14,984,729.37	14,220,143.38
支付的各项税费	8,291,400.14	7,299,132.20
支付其他与经营活动有关的现金	74,023,666.01	250,352,141.30
经营活动现金流出小计	407,275,773.99	358,756,727.46
经营活动产生的现金流量净额	-186,158,536.55	207,296,587.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,960,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	400,558,972.61	
投资活动现金流入小计	400,558,972.61	89,960,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,275,419.07	1,115,220.68
投资支付的现金	200,000,000.00	300,000,000.00
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	400,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	601,275,419.07	401,115,220.68
投资活动产生的现金流量净额	-200,716,446.46	-311,155,220.68
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	180,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	139.03	495,000,054.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,075,978.35	48,945,489.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,076,117.38	543,945,543.54
筹资活动产生的现金流量净额	178,923,882.62	-523,945,543.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-207,951,100.39	-627,804,176.31
加：期初现金及现金等价物余额	751,431,037.62	1,534,056,339.82
六、期末现金及现金等价物余额	543,479,937.23	906,252,163.51

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	909,996,593.00				3,661,707.30	102,571,680.50	-7,884,074.84		76,958,314.80		901,797,939.00		5,440,004.39	11,767,892.65	5,451,772,284.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																
二、本年期初余额	909,996,593.00				3,661,707,300.15	102,571,680.50	-7,884,074.84			76,958,314.80		901,797,939.00		5,440,004,391.61	11,767,892.65	5,451,772,284.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	239,552.00				1,198,013.43		5,126.32					-9,325,856.65		-7,883,164.90	3,797,628.78	-11,680,793.68
（一）综合收益总额							5,126.32					-9,325,856.65		-9,320,730.33	3,797,628.78	13,118,359.11
（二）所有者投入和减少资本	239,552.00				1,198,013.43									1,437,565.43		1,437,565.43
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本	239,552.00				1,198,013.43									1,437,565.43		1,437,565.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公																

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	910 ,23 6,1 45. 00				3,6 62, 905 ,31 3.5 8	102 ,57 1,6 80. 50	- 7,8 78, 948 .52		76, 958 ,31 4.8 0		892 ,47 2,0 82. 35		5,4 32, 121 ,22 6.7 1	7,9 70, 263 .87	5,4 40, 091 ,49 0.5 8

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														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余公 积	一 般风 险准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	909 ,84 7,6 71. 00				3,6 60, 983 ,64 4.0 9	102 ,57 1,6 80. 50	- 15, 762 ,51 2.5 8		73, 852 ,61 9.6 7		999 ,22 6,6 05. 39		5,5 25, 576 ,34 7.0 7	14, 316 ,26 8.2 5	5,5 39, 892 ,61 5.3 2
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	909 ,84 7,6 71.				3,6 60, 983 ,64	102 ,57 1,6 80.	- 15, 762 ,51		73, 852 ,61 9.6		999 ,22 6,6 05.		5,5 25, 576 ,34	14, 316 ,26 8.2	5,5 39, 892 ,61

	00				4.0 9	50	2.5 8		7		39		7.0 7	5	5.3 2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	14, 616 .00				69, 001 .19		23, 960 .85				- 13, 238 ,55 4.2 3		- 13, 130 ,97 6.1 9	- 856 ,30 9.2 5	- 13, 987 ,28 5.4 4
(一) 综合 收益总额							23, 960 .85				31, 194 ,10 0.4 7		31, 218 ,06 1.3 2	- 856 ,30 9.2 5	30, 361 ,75 2.0 7
(二) 所有 者投入和减 少资本	14, 616 .00				69, 001 .19								83, 617 .19		83, 617 .19
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	14, 616 .00				69, 001 .19								83, 617 .19		83, 617 .19
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 44, 432 ,65 4.7 0		- 44, 432 ,65 4.7 0		- 44, 432 ,65 4.7 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 44, 432 ,65 4.7 0		- 44, 432 ,65 4.7 0		- 44, 432 ,65 4.7 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	909,862,287.00				3,661,052,645.28	102,571,680.50	-15,738,551.73		73,852,619.67		985,988,051.16		5,512,445,370.88	13,459,959.00	5,525,905,329.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	909,996,593.00				3,657,316,537.94	102,571,680.50	-8,112,687.58		76,958,314.80	226,627,787.50		4,760,214,865.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	909,996,593.00				3,657,316,537.94	102,571,680.50	-8,112,687.58		76,958,314.80	226,627,787.50		4,760,214,865.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	239,552.00				1,198,013.43					13,011,027.23		14,448,592.66

列)												
(一) 综合收益总额										13,011,027.23		13,011,027.23
(二) 所有者投入和减少资本	239,552.00				1,198,013.43							1,437,565.43
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	239,552.00				1,198,013.43							1,437,565.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	910,236,145.00				3,658,514,551.37	102,571,680.50	-8,112,687.58		76,958,314.80	239,638,814.73		4,774,663,457.82

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	909,847,671.00				3,656,592,881.88	102,571,680.50	-15,980,004.76		73,852,619.67	243,109,186.04		4,764,850,673.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	909,847,671.00				3,656,592,881.88	102,571,680.50	-15,980,004.76		73,852,619.67	243,109,186.04		4,764,850,673.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,616.00				69,001.19					-24,690,481.24		-24,606,864.05
（一）综合收益总额										19,742,173.46		19,742,173.46
（二）所有者投入和减少资本	14,616.00				69,001.19							83,617.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,616.00				69,001.19							83,617.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-44,432,654.70		-44,432,654.70

1. 提取盈余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 44,43 2,654 .70		- 44,43 2,654 .70
3. 其他												
（四）所有者 权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	909,8 62,28 7.00				3,656 ,661, 883.0 7	102,5 71,68 0.50	- 15,98 0,004 .76		73,85 2,619 .67	218,4 18,70 4.80		4,740 ,243, 809.2 8

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

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

统一社会信用代码：914405007076475882

住所：汕头保税区万顺工业园

注册资本：人民币玖亿零玖佰柒拾柒万玖仟柒佰伍拾壹元

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业从事的主要经营活动。

公司主要从事铝加工、纸包装材料、功能性薄膜等的加工、制造、研发、生产及销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于 2024 年 8 月 24 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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款项	全部披露
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项预付款项余额超过资产总额 0.5%的款项
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%

重要的或有事项	将很可能（50%以上的可能性）产生或有义务的事项认定为重要
---------	-------------------------------

6、企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

7、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件

或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(2) 金融负债

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

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

11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

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

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

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

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

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

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

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

账 龄	预期信用损失率 (%)
0 至 3 个月 (含 3 个月)	0

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

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

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

14、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

19、无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的

无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
专利权	5-10	直线法
软件及其他	5-10	直线法

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

23、优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

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

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

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

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

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进

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

24、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

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

1、销售商品

（1）内销

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

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

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

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

（2）外销

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

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

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

25、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

26、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。
3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

28、租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

29、持有待售和终止经营

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

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

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

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

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

30、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用增值税税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	7%、5%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	以当期应纳流转税为税基计算	3%
地方教育费附加	以当期应纳流转税为税基计算	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

- 1、本公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR202144006104，发证日期：2021年12月20日，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，有效期三年届满，2024年8月15日，公司向认定机构办公室提交高新技术企业认定申请，2024年企业所得税率暂按15%执行。
- 2、子公司“江苏中基新能源科技集团有限公司”于2022年11月18日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为国家高新技术企业，取得编号为GR202232007673的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2024年实际执行企业所得税率15%。
- 3、子公司“河南万顺包装材料有限公司”于2021年11月24日取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复，认定公司为高新技术企业，取得编号为GR202141002048的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。有效期三年届满，2024年6月20日，公司向认定机构办公室提交高新技术企业认定申请，2024年企业所得税率暂按15%执行。
- 4、孙公司“安徽中基电池箔科技有限公司”于2021年10月18日取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复，认定公司为高新技术企业，取得编号为GR202134002333的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。有效期三年届满，2024年7月22日，公司向认定机构办公室提交高新技术企业认定申请，2024年企业所得税率暂按15%执行。
- 5、子公司“江苏万顺新富瑞科技有限公司”于2023年12月13日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR202332013952的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2024年实际执行企业所得税率15%。
- 6、孙公司“深圳宇镡新材料有限公司”经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR202144207936，发证日期：2021年12月23日，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。有效期三年届满，目前公司已准备相关资料，将于9月向认定机构办公室提交高新技术企业认定申请，2024年企业所得税率暂按15%执行。
- 7、孙公司“深圳宇镡新材料有限公司”的子公司“宇镡新材料(湖北)有限公司”经全国高新技术企业认定管理工作领导

小组办公室公示通过了高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR202342006974，发证日期：2023 年 12 月 8 日，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2024 年实际执行企业所得税率 15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	296,713.78	651,528.01
银行存款	1,402,525,759.40	1,428,897,295.37
其他货币资金	804,567,742.57	758,650,479.03
应计利息	4,540,510.21	4,369,894.56
合 计	2,211,930,725.96	2,192,569,196.97
其中：存放在境外的款项总额	1,800,942.27	1,854,756.50

注：期末货币资金中所有权受限制 3 个月以上的货币资金金额为 515,442,926.85 元，其中：其他货币资金 417,399,226.85 元为银行承兑汇票保证金，其他货币资金 58,498,200.00 元为信用证保证金，其他货币资金 28,000,000 元为履约保证金，其他货币资金 1,725,500.00 元为铝期货合约保证金；银行存款 9,320,000.00 元为定期存款，银行存款 500,000.00 元为涉诉冻结资金；除此之外不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	129,053,719.47	167,603,314.11
其中：		
货币掉期业务	1,153,469.47	96,303.00
铝期货合约	3,023,750.00	
可转让定期存单	124,876,500.00	167,507,011.11
其中：		
合计	129,053,719.47	167,603,314.11

其他说明：

3、应收票据

1、应收票据分类披露

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	965,577.00	421,534.99
减：坏账准备	48,836.55	15,000.00
合 计	916,740.45	406,534.99

2、按组合计提坏账准备情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	965,577.00	100.00%	48,836.55	5.06%
其中：组合 1：银行承兑汇票				
组合 2：商业承兑汇票	965,577.00	100.00%	48,836.55	5.06%
组合 3：信用证				
合计	965,577.00	100.00%	48,836.55	5.06%

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	421,534.99	100.00	15,000.00	3.56
其中：组合 1：银行承兑汇票				
组合 2：商业承兑汇票	421,534.99	100.00	15,000.00	3.56
组合 3：信用证				
合计	421,534.99	100.00	15,000.00	3.56

(1) 按组合计提坏账的应收票据

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0 至 3 个月 (含 3 个月)			
4 至 6 个月 (含 6 个月)	200,000.00	2.00%	4,000.00
7 至 12 个月 (含 12 个月)	700,000.00	5.00%	35,000.00
1-2 年	65,577.00	15.00%	9,836.55
合计	965,577.00		48,836.55

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0 至 3 个月 (含 3 个月)	321,534.99		
4 至 6 个月 (含 6 个月)			
7 至 12 个月 (含 12 个月)			

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1-2 年	100,000.00	15.00	15,000.00
合计	421,534.99	3.56	15,000.00

注：应收商业承兑汇票账龄延续应收账款的账龄。

4、应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-3 个月（含 3 个月）	1,260,580,835.19	1,165,296,145.45
4-6 个月（含 6 个月）	195,492,771.57	155,667,032.88
7-12 个月（含 12 个月）	36,009,582.68	39,090,488.96
1 至 2 年	13,118,953.80	15,158,718.27
2 至 3 年	4,960,436.09	5,579,781.80
3 年以上	43,463,074.53	40,941,535.08
小计	1,553,625,653.86	1,421,733,702.44
减：坏账准备	52,049,640.02	49,707,328.11
合计	1,501,576,013.84	1,372,026,374.33

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,553,625,653.86	100.00%	52,049,640.02	3.35%
其中：组合 1：应收客户款 1	1,332,233,313.51	85.75%	50,946,494.12	3.82%
组合 2：合并范围内关联方往来				
组合 3：应收客户款 2	221,392,340.35	14.25%	1,103,145.90	0.50%
合计	1,553,625,653.86	100.00%	52,049,640.02	3.35%

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,421,733,702.44	100.00	49,707,328.11	3.50
其中：组合 1：应收客户款 1	1,297,076,948.99	91.23	48,647,328.83	3.75

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 2: 合并范围内关联方往来				
组合 3: 应收客户款 2	124,656,753.45	8.77	1,059,999.28	0.85
合 计	1,421,733,702.44	100.00	49,707,328.11	3.50

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 应收客户款 1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 个月 (含 3 个月)	1,071,623,641.43			1,055,518,249.95	0.00	
4-6 个月 (含 6 个月)	164,625,147.35	2.00%	3,292,502.96	141,841,724.84	2.00	2,836,834.53
7-12 个月 (含 12 个月)	35,484,458.12	5.00%	1,774,222.93	39,069,181.23	5.00	1,953,459.06
1-2 年	13,115,286.01	15.00%	1,967,292.89	15,158,718.20	15.00	2,273,807.73
2-3 年	4,960,436.09	30.00%	1,488,130.83	5,579,781.80	30.00	1,673,934.54
3 年以上	42,424,344.51	100.00%	42,424,344.51	39,909,292.97	100.00	39,909,292.97
合计	1,332,233,313.51		50,946,494.12	1,297,076,948.99	3.75	48,647,328.83

②组合 3: 应收客户款 2

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 个月 (含 3 个月)	188,957,193.76			109,777,895.50		
4-6 个月 (含 6 个月)	30,867,624.22	0.20%	61,735.25	13,825,308.04	0.20	27,650.63
7-12 个月 (含 12 个月)	525,124.56	0.50%	2,625.61	21,307.73	0.50	106.54
1-2 年	3,667.79	1.50%	55.02	0.07		
2-3 年	-	0.00%	-			
3 年以上	1,038,730.02	100.00%	1,038,730.02	1,032,242.11	100.00	1,032,242.11
合计	221,392,340.35		1,103,145.90	124,656,753.45	0.85	1,059,999.28

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,829,411.36 元, 转回坏账准备金额为 2,487,099.45 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广州市合信纸业集团有限公司	296,502,145.75	19.08%	1,248,585.56

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市博立达纸业有限公司	116,595,683.37	7.50%	-
电池铝箔客户 A	49,993,682.79	3.22%	1,297,371.28
江阴新仁铝箔科技有限公司	40,171,324.23	2.59%	-
山东碧海包装材料有限公司	31,837,791.16	2.05%	166,121.39
合计	535,100,627.30	34.44%	2,712,078.23

5、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
应收票据-银行承兑汇票	378,045,745.50	432,960,739.29
合计	378,045,745.50	432,960,739.29

(2) 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
银行承兑汇票	53,488,601.76
合计	53,488,601.76

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	253,057,988.25	98.15%	176,631,795.59	98.97%
1 至 2 年	3,469,326.70	1.35%	948,435.38	0.53%
2 至 3 年	651,824.66	0.25%	384,692.46	0.22%
3 年以上	638,419.70	0.25%	513,383.80	0.29%
合计	257,817,559.31		178,478,307.23	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海晨鸣浆纸销售有限公司	70,261,181.45	27.25%
山东晨鸣纸业销售有限公司	59,332,607.18	23.01%

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	54,158,982.08	21.01%
广元中孚高精铝材有限公司	9,574,152.89	3.71%
嘉能可有限公司	18,008,742.43	6.99%
合计	211,335,666.03	81.97%

其他说明：

7、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款项	33,064,768.39	27,365,534.47
减：坏账准备	4,915,610.02	3,232,126.72
合计	28,149,158.37	24,133,407.75

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税款	1,790.56	97,621.26
保证金及其他组合	31,921,707.08	26,458,385.26
备用金	1,141,270.75	809,527.95
减：坏账准备	4,915,610.02	3,232,126.72
合计	28,149,158.37	24,133,407.75

(2) 其他应收款项情况披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	33,064,768.39	100%	4,915,610.02	14.87%
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	1,141,270.75	3.45%		
组合 2：应收其他款项	31,921,707.08	96.54%	4,915,610.02	15.40%
组合 3：应收退税款	1,790.56	0.01%		
合计	33,064,768.39	100%	4,915,610.02	14.87%

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	27,365,534.47	100.00	3,232,126.72	11.81
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	809,527.95	2.96		
组合 2：应收其他款项	26,458,385.26	96.68	3,232,126.72	12.22
组合 3：应收退税款	97,621.26	0.36		
合 计	27,365,534.47	100.00	3,232,126.72	11.81

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 月 (含 3 个月)	8,012,301.85	0.00%		7,458,115.98	0.00	
4-6 月 (含 6 个月)	3,106,405.96	2.00%	62,128.12	376,804.00	2.00	7,536.08
7-12 月 (含 12 个月)	5,281,467.67	5.00%	264,073.38	12,657,963.68	5.00	632,898.18
1-2 年	12,190,600.00	15.00%	1,828,590.00	2,841,200.00	15.00	426,180.00
2-3 年	814,447.26	30.00%	244,334.18	1,369,698.78	30.00	410,909.64
3 年以上	2,516,484.34	100.00%	2,516,484.34	1,754,602.82	100.00	1,754,602.82
合 计	31,921,707.08	15.40%	4,915,610.02	26,458,385.26	12.22	3,232,126.72

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	640,434.26	2,591,692.46		3,232,126.72
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	175,650.37	2,487,991.52	-	2,663,641.89
本期转回	489,883.13	490,275.46	-	980,158.59
本期核销				
其他变动				
期末余额	326,201.50	4,589,408.52	-	4,915,610.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	----------------------	--------

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
惠州市集祥管理合伙企业(有限合伙)	股权转让款	12,000,000.00	1至2年	36.29%	1,800,000.00
嘉能可有限公司	履约保证金	4,670,000.00	0至3个月	14.12%	-
郑州黄金叶实业有限责任公司	履约保证金	2,780,000.00	4至6个月	8.41%	55,600.00
许昌永昌印务有限公司	履约保证金	1,575,000.00	7至12个月	4.76%	78,750.00
福建鑫叶投资管理集团有限公司	履约保证金	1,400,000.00	4至6个月/7至12个月/1至2年	4.23%	67,500.00
合计		22,425,000.00		67.82%	2,001,850.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	408,240,260.90	26,032,425.34	382,207,835.56	408,154,531.74	27,398,781.61	380,755,750.13
在产品	286,448,329.15		286,448,329.15	253,026,631.04		253,026,631.04
库存商品	402,413,102.28	29,348,539.59	373,064,562.69	367,475,830.47	29,670,845.39	337,804,985.08
发出商品	38,586,561.83	1,472,617.87	37,113,943.96	61,539,011.73	2,450,613.50	59,088,398.23
合计	1,135,688,254.16	56,853,582.80	1,078,834,671.36	1,090,196,004.98	59,520,240.50	1,030,675,764.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,398,781.61	372,743.77		1,739,100.04		26,032,425.34
库存商品	29,670,845.39	2,893,022.09		3,215,327.89		29,348,539.59
发出商品	2,450,613.50	111,342.35		1,089,337.98		1,472,617.87
合计	59,520,240.50	3,377,108.21		6,043,765.91		56,853,582.80

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

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	0.00	33,320,750.00
合计		33,320,750.00

10、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	84,609,737.68	66,815,552.88
预缴所得税	651,687.91	763,275.34
合计	85,261,425.59	67,578,828.22

其他说明：

11、其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
北京众智同辉科技有限公司	24,750,000.00	12,375,000.00	12,375,000.00			
世优（北京）科技有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00			
合计	59,750,000.00	47,375,000.00	47,375,000.00			

注：北京众智同辉科技有限公司于 2023 年 12 月 19 日与公司签订股权回购注销协议，约定北京众智同辉科技有限公司以 12,375,000.00 元回购公司持有的众智同辉的全部股份，期末以 12,375,000.00 元作为公允价值。

12、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	103,341,863.67			103,341,863.67
2. 本期增加金额	12,043,708.53			12,043,708.53
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,043,708.53			12,043,708.53
(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	115,385,572.20			115,385,572.20
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,140,941.84			19,140,941.84
2. 本期增加金额	1,828,733.58			1,828,733.58
(1) 计提或摊销	1,465,834.23			1,465,834.23
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	362,899.35			362,899.35
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,969,675.42			20,969,675.42
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	94,415,896.78			94,415,896.78
2. 期初账面价值	84,200,921.83			84,200,921.83

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：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,397,141,842.97	3,198,223,256.86
合计	3,397,141,842.97	3,198,223,256.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,729,304,625.59	3,082,479,775.84	30,190,887.62	290,098,739.50	5,132,074,028.55
2. 本期增加金额	188,571,877.83	121,189,119.45	743,185.84	35,463,620.95	345,967,804.07
(1) 购置	341,088.40	3,163,849.53	698,053.10	14,550,465.73	18,753,456.76
(2) 在建工程转入	188,230,789.43	118,025,269.92	45,132.74	20,913,155.22	327,214,347.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,856,017.72	39,068,186.91	367,165.34	5,094,747.20	63,386,117.17
(1) 处置或报废		39,068,186.91	367,165.34	5,094,747.20	44,530,099.45
(2) 转为投资性房地产	12,043,708.53				12,043,708.53
(3) 其他	6,812,309.19				6,812,309.19
4. 期末余额	1,899,020,485.70	3,164,600,708.38	30,566,908.12	320,467,613.25	5,414,655,715.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	287,785,213.86	1,389,199,619.55	21,284,701.01	167,347,583.13	1,865,617,117.55
2. 本期增加金额	24,213,113.51	70,941,250.82	1,131,168.90	11,605,057.35	107,890,590.58

(1) 计提	24,213,113.51	70,941,250.82	1,131,168.90	11,605,057.35	107,890,590.58
(2) 企业合并增加					
(3) 投资性房地产转回					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	1,416,415.77	13,439,548.96	247,177.76	4,588,172.07	19,691,314.56
(1) 处置或报废		13,439,548.96	247,177.76	4,588,172.07	18,274,898.79
(2) 转为投资性房地产	362,899.35				362,899.35
(3) 其他	1,053,516.42				1,053,516.42
4. 期末余额	310,581,911.60	1,446,701,321.41	22,168,692.15	174,364,468.41	1,953,816,393.57
三、减值准备					
1. 期初余额	27,446,314.21	40,648,754.83		138,585.10	68,233,654.14
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,285,281.16	3,249,090.77		1,803.30	4,536,175.23
(1) 处置或报废		3,249,090.77		1,803.30	3,250,894.07
(2) 其他	1,285,281.16				1,285,281.16
4. 期末余额	26,161,033.05	37,399,664.06		136,781.80	63,697,478.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,562,277,541.05	1,680,499,722.91	8,398,215.97	145,966,363.04	3,397,141,842.97
2. 期初账面价值	1,414,073,097.52	1,652,631,401.46	8,906,186.61	122,612,571.27	3,198,223,256.86

(2)

注 1：固定资产受限情况详见本附注五、（二十一）。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东万顺科技办公楼、厂房、候工楼及配套房屋建筑	70,710.70	正在办理中
安徽中基门卫室、垃圾房及危废品仓库	185.29	正在办理中
四川中基厂房及厂区办公楼	18,703.41	正在办理中
合计	89,599.40	

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	641,592,451.87	751,262,242.37
合计	641,592,451.87	751,262,242.37

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 13 万吨 高精铝板带项目	159,425,873.68		159,425,873.68	402,630,782.94		402,630,782.94
年产 10 万吨 动力及储能电 池箔项目	414,014,061.16		414,014,061.16	298,394,952.84		298,394,952.84
其他	70,820,851.40	2,668,334.37	68,152,517.03	52,904,840.96	2,668,334.37	50,236,506.59
合计	644,260,786.24	2,668,334.37	641,592,451.87	753,930,576.74	2,668,334.37	751,262,242.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 10 万吨动力及储能电池箔项目	1,390,860,000.00	298,394,952.84	115,619,108.32			414,014,061.16						募集资金
年产 13 万吨高精铝板带项目	1,192,486,000.00	402,630,782.94	67,315,826.25	309,805,139.18	715,596.33	159,425,873.68			19,986,308.75	7,514,085.96		其他、金融机构贷款
合计	2,583,346,000.00	701,025,735.78	182,934,934.57	309,805,139.18	715,596.33	573,439,934.84			19,986,308.75	7,514,085.96		

	000.0 0	5.78	4.57	9.18		4.84			.75	96	
--	------------	------	------	------	--	------	--	--	-----	----	--

(3)

注：利息资本化累计金额中，年产 13 万吨高精铝板带项目中有 17,736,681.12 元已转固。

(4) 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
新富瑞四期厂房建设工程	2,668,334.37			2,668,334.37	工程目前暂无进一步实施计划
合计	2,668,334.37			2,668,334.37	--

其他说明

(5) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,359,809.82	9,359,809.82
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	5,300,673.39	5,300,673.39
(1) 结束租赁	5,300,673.39	5,300,673.39
4. 期末余额	4,059,136.43	4,059,136.43
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,292,251.66	5,292,251.66
2. 本期增加金额	735,399.89	735,399.89
(1) 计提	735,399.89	735,399.89
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	3,621,574.80	3,621,574.80
(1) 处置		
(1) 结束租赁	3,621,574.80	3,621,574.80
4. 期末余额	2,406,076.75	2,406,076.75
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,653,059.68	1,653,059.68
2. 期初账面价值	4,067,558.16	4,067,558.16

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	300,862,547.00	8,355,468.77		198,801.30	309,416,817.07
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	300,862,547.00	8,355,468.77		198,801.30	309,416,817.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	68,468,633.20	1,934,588.85		96,642.47	70,499,864.52
2. 本期增加金额	3,134,296.80	401,305.02		14,106.36	3,549,708.18
(1) 计提	3,134,296.80	401,305.02		14,106.36	3,549,708.18
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	71,602,930.00	2,335,893.87		110,748.83	74,049,572.70

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	229,259,617.00	6,019,574.90		88,052.47	235,367,244.37
2. 期初账面 价值	232,393,913.80	6,420,879.92		102,158.83	238,916,952.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2)

注 1：截止 2024 年 6 月 30 日，公司无形资产无账面金额高于可收回金额的情形，故未计提无形资产减值准备；

注 2：本期摊销金额 3,549,708.18 元；

注 3：无形资产受限情况详见本附注五、（二十一）。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(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	其他	处置	其他	
江苏中基新能源科技集团有限公司	16,669,271.21					16,669,271.21
汕头市东通光电材料有限公司	82,332,665.98					82,332,665.98
深圳宇镨新材料有限公司	9,426,608.32					9,426,608.32
合计	108,428,545.51					108,428,545.51

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程	2,557,752.05	978,384.61	314,693.61		3,221,443.05
租入厂房洁净系统工程的建设费	848,142.92		579,825.36		268,317.56
修缮费	3,974,427.27	962,000.74	976,911.79	19,075.64	3,940,440.58
设备配套设施	3,596,381.97	606,194.68	815,684.31		3,386,892.34
装修费	3,839,430.02	4,473,511.61	628,585.83	57,849.91	7,626,505.89
水电工程	156,310.70		8,155.32		148,155.38
合计	14,972,444.93	7,020,091.64	3,323,856.22	76,925.55	18,591,754.80

其他说明

19、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	114,917,079.09	25,064,172.25	116,249,122.31	25,436,057.96
可抵扣亏损	461,707,223.52	78,016,520.13	380,220,900.10	64,895,748.68
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			2,312,975.87	346,946.38
租赁负债	2,401,051.27	407,557.77	4,889,117.09	1,032,771.92
合计	579,025,353.88	103,488,250.15	503,672,115.37	91,711,524.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	9,053,719.47	1,449,707.92	4,574,425.22	750,813.79
固定资产加速折旧	129,640,861.78	19,446,129.27	129,640,861.78	19,446,129.27
使用权资产	1,653,059.68	296,441.95	4,067,558.16	870,303.75
合计	140,347,640.93	21,192,279.14	138,282,845.16	21,067,246.81

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	310,016,600.79	277,369,284.19
固定资产减值	16,464,898.89	17,900,807.38
在建工程减值	2,668,334.37	2,668,334.37
合计	329,149,834.05	297,938,425.94

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	21,270,935.39	21,270,935.39	
2025 年度	22,542,590.41	22,542,590.41	
2026 年度	43,901,419.67	56,868,071.28	
2027 年度	86,307,782.73	86,307,782.73	
2028 年度	90,379,904.38	90,379,904.38	
2029 年度	45,613,968.21		
合计	310,016,600.79	277,369,284.19	

其他说明

20、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	47,633,206.74	47,119,633.55
合计	47,633,206.74	47,119,633.55

21、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	515,442,926.85	515,442,926.85	3 个月以上的信用证、银行承兑汇票		426,848,562.58	426,848,562.58	3 个月以上的信用证、银行承兑汇票	

			保证金， 履约保证 金；期货 保证金、 定期存款 及涉诉冻 结存款				保证金； 期货保证 金、定期 存款及涉 诉冻结存 款	
应收票据	53,488,60 1.76	53,488,60 1.76	质押		37,576,52 9.15	37,576,52 9.15	质押	
固定资产	733,283,5 75.07	548,347,1 51.91	抵押		449,939,1 04.59	302,126,2 29.55	抵押	
无形资产	191,711,7 97.02	139,223,1 68.44	抵押		166,921,2 79.12	121,876,6 37.31	抵押	
在建工程					168,114,3 55.18	168,114,3 55.18	抵押	
合计	1,493,926 ,900.70	1,256,501 ,848.96			1,249,399 ,830.62	1,056,542 ,313.77		

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	449,000,000.00	230,000,000.00
保证借款	291,000,000.00	326,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	
票据贴现	1,290,283,233.67	1,098,245,345.76
应计利息	756,000.04	506,686.14
合计	2,166,039,233.71	1,654,752,031.90

短期借款分类的说明：

23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		2,312,975.87
其中：		
铝期货合约		103,150.00
货币掉期		2,209,825.87
其中：		
合计		2,312,975.87

其他说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,204,787,117.40	1,323,893,483.97
信用证		52,952,709.50
合计	1,204,787,117.40	1,376,846,193.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	299,518,191.06	310,701,383.15
1年以上	23,370,774.30	16,401,402.99
合计	322,888,965.36	327,102,786.14

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	15,531,585.02	21,769,754.26
1年以上	2,982,128.20	2,406,931.57
合计	18,513,713.22	24,176,685.83

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

27、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	37,378,867.10	122,544,267.02	127,746,574.03	32,176,560.09
二、离职后福利-设定提存计划	690,836.17	9,969,532.99	9,981,738.84	678,630.32
三、辞退福利		766,285.96	571,265.46	195,020.50
合计	38,069,703.27	133,280,085.97	138,299,578.33	33,050,210.91

(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	34,814,402.20	108,901,959.03	113,858,125.40	29,858,235.83
2、职工福利费	65,030.10	5,834,687.51	5,826,384.61	73,333.00
3、社会保险费	599,612.38	5,532,675.67	5,831,208.57	301,079.48
其中：医疗保险费	567,723.09	4,912,983.00	5,210,924.35	269,781.74
工伤保险费	31,889.29	616,618.63	617,210.18	31,297.74
生育保险费		3,074.04	3,074.04	
4、住房公积金	161,430.00	1,844,097.76	1,847,005.76	158,522.00
5、工会经费和职工教育经费	1,738,392.42	430,847.05	383,849.69	1,785,389.78
合计	37,378,867.10	122,544,267.02	127,746,574.03	32,176,560.09

(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	663,204.76	9,621,354.96	9,633,074.68	651,485.04
2、失业保险费	27,631.41	348,178.03	348,664.16	27,145.28
合计	690,836.17	9,969,532.99	9,981,738.84	678,630.32

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,149,382.91	2,750,318.14
企业所得税	12,212,920.67	12,762,524.57
个人所得税	440,645.50	532,568.47
城市维护建设税	351,621.32	207,612.69
房产税	1,212,643.81	2,478,383.67
土地使用税	830,897.26	1,621,545.02
教育费附加	187,197.24	89,556.07
地方教育附加	124,798.15	59,704.05
印花税	1,110,958.12	986,880.48
其他税费	148,175.96	115,903.99
合计	24,769,240.94	21,604,997.15

其他说明

29、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款项	14,740,573.37	16,229,489.35
合计	14,740,573.37	16,229,489.35

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	6,805,748.95	7,611,449.03
其他款项	7,934,824.42	8,618,040.32
合计	14,740,573.37	16,229,489.35

30、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	141,455,818.89	251,191,044.11
一年内到期的应付债券	124,345,682.87	121,593,207.48
一年内到期的长期应付款	49,468.56	193,936.16
一年内到期的租赁负债	1,012,374.10	2,312,048.99
合计	266,863,344.42	375,290,236.74

其他说明：

31、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	1,821,712.64	2,186,018.25
未终止确认的应收票据		200,000.00
合计	1,821,712.64	2,386,018.25

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：

32、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	290,190,000.00	259,000,000.00
保证借款	74,800,000.00	45,000,000.00
应计利息	481,125.94	390,987.33
合计	365,471,125.94	304,390,987.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、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	645,102,626.92	632,175,001.60
应计利息	11,796,730.42	3,976,458.58
减：一年内到期的应付债券	-124,345,682.87	-121,593,207.48
合计	532,553,674.47	514,558,252.70

(2)

注：可转换公司债券负债部分与权益部分的转换情况见附注五、（三十八）资本公积注 1。

(3) 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
可转换公司债券 1 期	950,000,000.00	1	2018 年 07 月 20 日	6 年	950,000,000.00	118,345,029.00		6,830,574.22	522,058.36		1,352,000.00	117,515,108.65	否
可转换公司债券	900,000,000.00	2	2020 年 12 月 11 日	6 年	900,000,000.00	513,829,951.31		4,966,156.20	13,831,566.96		74,000.00	527,587,518.27	否

券 2 期			日										
合计					1,850,000.00	632,175.00	1.60	11,796,730.42	14,353,625.32		1,426,000.00	645,102.62	6.92

注：1 第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%

2 第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,523,437.28	5,233,358.26
减：未确认融资费用	-122,386.01	-335,241.03
减：一年内到期的租赁负债	-1,012,374.10	-2,312,048.99
合计	1,388,677.17	2,586,068.24

其他说明

35、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
电容式 ITO 导电膜项目	4,801,999.88		457,333.34	4,344,666.54	政府补助
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术项目	7,000,000.12		666,666.66	6,333,333.46	政府补助
“扬帆计划”创新创业团队专项经费	2,693,333.40		134,666.66	2,558,666.74	政府补助
科技创新创业团队补助	1,100,000.08		66,666.66	1,033,333.42	政府补助
年产 7.2 万吨铝箔项目设备补贴	47,371,391.51		1,303,650.06	46,067,741.45	政府补助
智慧车间管理系统	833,333.30		33,333.34	799,999.96	政府补助
进口设备贴息	7,299,458.15		200,563.62	7,098,894.53	政府补助
设备补贴	1,265,924.46	2,460,000.00	300,703.74	3,425,220.72	政府补助
厂房装修补贴	3,336,190.63		645,714.24	2,690,476.39	政府补助
政府扶持资金	601,599.56		15,901.32	585,698.24	政府补助
年产 13 万吨高精铝板带项目补贴	4,300,000.00		35,833.33	4,264,166.67	政府补助
年产 10 万吨电池箔项目土地补贴	3,955,776.22	1,675,500.00	58,154.34	5,573,121.88	政府补助
合计	84,559,007.31	4,135,500.00	3,919,187.31	84,775,320.00	

其他说明：

政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电容式 ITO 导电膜项目	4,801,999.88		457,333.34		4,344,666.54	与资产相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术项目	7,000,000.12		666,666.66		6,333,333.46	与资产相关
“扬帆计划”创新创业团队专项经费	2,693,333.40		134,666.66		2,558,666.74	与资产相关
科技创新创业团队补助	1,100,000.08		66,666.66		1,033,333.42	与资产相关
年产 7.2 万吨铝箔项目设备补贴	47,371,391.51		1,303,650.06		46,067,741.45	与资产相关
智慧车间管理系统	833,333.30		33,333.34		799,999.96	与资产相关
进口设备贴息	7,299,458.15		200,563.62		7,098,894.53	与资产相关
设备补贴	1,265,924.46	2,460,000.00	300,703.74		3,425,220.72	与资产相关
厂房装修补贴	3,336,190.63		645,714.24		2,690,476.39	与资产相关
政府扶持资金	601,599.56		15,901.32		585,698.24	与资产相关
年产 13 万吨高精铝板带项目补贴	4,300,000.00		35,833.33		4,264,166.67	与资产相关
年产 10 万吨电池箔项目土地补贴	3,955,776.22	1,675,500.00	58,154.34		5,573,121.88	与资产相关
合计	84,559,007.31	4,135,500.00	3,919,187.31		84,775,320.00	

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	909,996,593.00				239,552.00	239,552.00	910,236,145.00

其他说明：

注：本期股本的变化详见五、（三十八）资本公积注 1。

37、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）	3,396,723,082.92	1,546,400.90		3,398,269,483.82
其他资本公积	264,984,217.23		348,387.47	264,635,829.76
其中：股东杜成城业绩承诺款	96,119,300.04			96,119,300.04
少数股东增资对母公司权益影响	6,822,453.43			6,822,453.43
可转换债券权益部分	163,690,607.93		348,387.47	163,342,220.46
联营企业其他权益变动影响	783,547.05			783,547.05
购买子公司少数股东	-2,431,691.22			-2,431,691.22

股权的影响				
合计	3,661,707,300.15	1,546,400.90	348,387.47	3,662,905,313.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积-资本溢价增加及其他资本公积-可转换债权权益部分减少，为公司可转换债券持有者行使转股权，将持有的14,260张可转换公司债券转股，导致其他资本公积的可转换公司债券权益部分减348,387.47元，资本公积股本溢价部分增加1,546,400.90元，股本增加239,552.00元。

38、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 8,112,687.58							- 8,112,687.58
其他权益工具投资公允价值变动	- 8,112,687.58							- 8,112,687.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	228,612.74	5,126.32				5,126.32		233,739.06
外币财务报表折算差额	228,612.74	5,126.32				5,126.32		233,739.06
其他综合收益合计	- 7,884,074.84	5,126.32				5,126.32		- 7,878,948.52

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：

40、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	76,958,314.80			76,958,314.80
合计	76,958,314.80			76,958,314.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	901,797,939.00	
调整后期初未分配利润	901,797,939.00	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,325,856.65	
期末未分配利润	892,472,082.35	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、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	2,957,612,264.84	2,785,612,562.58	2,426,758,104.54	2,241,552,126.22
其他业务	37,818,132.13	38,984,813.24	29,854,833.13	29,877,963.68
合计	2,995,430,396.97	2,824,597,375.82	2,456,612,937.67	2,271,430,089.90

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	2,957,612,264.84	2,785,612,562.58						
其中：								
铝加工业务	2,147,419,409.84	2,005,278,757.76						

纸包装材料业务	190,555,463.80	157,685,240.59						
功能性薄膜业务	32,355,492.60	41,062,704.24						
贸易业务	584,071,524.87	578,192,551.79						
其他业务	3,210,373.73	3,393,308.20						
按经营地区分类	2,957,612,264.84	2,785,612,562.58						
其中:								
内销	2,325,690,083.58	2,226,112,358.66						
外销	631,922,181.26	559,500,203.92						
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

43、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	1,177,970.41	4,566,211.10
教育费附加	557,074.67	2,005,737.66
房产税	2,849,726.05	2,947,615.71
土地使用税	2,053,322.30	2,319,702.88
车船使用税	13,586.96	16,447.92
印花税	2,213,546.87	2,150,482.25
地方教育附加	371,383.12	1,335,788.82
水利基金	692,032.68	397,616.76
环境保护税	24,594.83	10,108.01
其他税费	3,834.00	4,333.60
合计	9,957,071.89	15,754,044.71

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,064,723.60	30,959,847.95
折旧费及摊销	26,751,784.89	19,773,693.58
差旅费	920,395.13	847,760.29
业务招待费	2,997,691.23	3,590,440.98
办公费	4,375,614.98	3,943,950.64
中介机构费	2,092,384.11	1,968,784.26
修理费	2,226,258.26	1,469,568.62
其他费用	8,708,959.99	10,408,716.11
合计	77,137,812.19	72,962,762.43

其他说明

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	11,813,076.15	8,223,973.19
运输费		1,011,618.29
业务招待费	10,615,241.14	9,866,823.34
差旅费	2,123,553.12	1,898,040.44

办公费	749,547.71	946,349.38
广告和业务宣传费	210,099.32	105,684.76
其他费	4,267,429.71	3,959,385.28
合计	29,778,947.15	26,011,874.68

其他说明：

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,461,756.32	17,711,038.92
材料费	8,465,054.70	10,397,643.85
折旧摊销	9,184,919.26	9,089,575.46
其他费用	6,352,345.05	5,415,272.02
合计	42,464,075.33	42,613,530.25

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,662,251.60	48,115,446.24
减：利息收入	17,013,742.34	18,456,672.92
汇兑损失	88,519.58	1,478,582.53
减：汇兑收益	7,769,528.09	13,808,902.45
手续费支出	3,880,070.61	2,409,852.56
其他	67,303.60	
合计	38,914,874.96	19,738,305.96

其他说明

48、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
2014 年产业转型升级(电容式 ITO 导电膜项目)	457,333.34	457,333.34
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术 2014 年项目	666,666.66	666,666.66
“扬帆计划”创新创业团队专项经费	134,666.66	134,666.66
“扬帆计划”项目创新创业团队专项经费	66,666.66	66,666.66
智慧车间管理系统补助	33,333.34	33,333.34
设备补贴	1,604,353.80	1,374,393.94
进口设备贴息	200,563.62	200,563.62
厂房装修补贴	645,714.24	645,714.24
地方政府扶持资金	15,901.32	387,000.00

地方政府扶持资金	353,600.00	
企业专项补贴	2,444,533.33	1,504,600.00
土地补贴	58,154.34	
其他	3,737,088.05	842,161.46
合计	10,418,575.36	6,313,099.92

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,028,928.34	1,952,911.11
交易性金融负债		-369,526.10
合计	8,028,928.34	1,583,385.01

其他说明：

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		26,464,629.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	541,232.89	282,054.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	912,768.56	
合计	1,454,001.45	26,746,684.71

其他说明

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-4,059,475.20	-1,380,746.04
合计	-4,059,475.20	-1,380,746.04

其他说明

52、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	-3,377,108.21	-6,921,460.10
合计	-3,377,108.21	-6,921,460.10

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	-2,935,583.28	28,514.26
其他	158,716.84	
合计	-2,776,866.44	28,514.26

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	859,540.40	100,000.00	859,540.40
非流动资产毁损报废收益	240,522.12	22,099.70	240,522.12
其他	829,007.16	461,480.20	829,007.16
合计	1,929,069.68	583,579.90	1,929,069.68

其他说明：

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
地方政府奖励资金		100,000.00	与收益相关
企业专项资金	859,540.40		与收益相关
合计	859,540.40	100,000.00	

55、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
非流动资产毁损报废损失	45,202.23	120,390.70	45,202.23
其他	157,177.76	3,126,082.16	157,177.76
合计	202,379.99	3,246,472.86	202,379.99

其他说明：

56、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	8,770,162.93	10,936,730.74
递延所得税费用	-11,651,692.88	-9,465,607.42
合计	-2,881,529.95	1,471,123.32

(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	-16,005,015.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,400,752.31
子公司适用不同税率的影响	-8,756,446.35
调整以前期间所得税的影响	-2,498,616.71
非应税收入的影响	403,785.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,065,293.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,944,997.74
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	10,503,902.98
其他(含报表合并过程中减少利润的所得税影响)	746,301.62
所得税费用	-2,881,529.95

其他说明：

57、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	16,816,136.97	19,223,643.85
政府补助	8,084,382.87	7,719,680.00
收回票证保证金	12,160,740.48	67,975,127.48
收回员工持股计划投资款		188,051,089.92
收回冻结资金	2,740,000.00	
其他	937,007.14	2,189,444.70
合计	40,738,267.46	285,158,985.95

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
期间费用	43,167,245.31	42,426,974.95
票证保证金、定期存款	105,943,267.25	2,760,000.00
退回员工持股计划投资款		188,051,089.92
冻结资金	500,000.00	
研发支出及其他	17,214,577.34	17,736,898.65

合计	166,825,089.90	250,974,963.52
----	----------------	----------------

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
外汇、期货合约收益	665,871.23	
收回现金管理资产本息	478,401,417.05	282,054.79
收回期货保证金	2,948,162.50	
合计	482,015,450.78	282,054.79

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
购入可转让定期存单、结构性存款等现金类管理资产	400,000,000.00	193,028,888.89
合计	400,000,000.00	193,028,888.89

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
----	-------	-------

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
支付使用权资产租金	794,925.99	712,195.36
合计	794,925.99	712,195.36

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

58、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	-13,123,485.43	30,337,791.22
加：资产减值准备	3,377,108.21	6,921,460.10
信用资产减值损失	4,059,475.20	1,380,746.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,356,424.81	97,780,791.30
使用权资产折旧	735,399.89	898,248.25
无形资产摊销	3,549,708.18	3,831,621.64
长期待摊费用摊销	3,323,856.22	2,729,072.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,776,866.44	-28,514.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-195,319.93	98,291.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,633,532.53	-1,583,385.01
财务费用（收益以“-”号填列）	59,662,251.60	48,115,446.24
投资损失（收益以“-”号填列）	150,602.74	-26,746,684.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,776,725.21	-9,715,357.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	125,032.33	249,750.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,536,015.09	91,786,953.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-270,135,593.67	136,179,894.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-188,226,327.14	-192,473,791.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-357,510,273.38	189,762,332.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,691,947,288.90	1,763,098,357.31
减：现金的期初余额	1,761,350,739.83	2,481,766,365.12
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	-69,403,450.93	-718,668,007.81

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	
广东万顺汉晶科技有限公司	1,000,000.00
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	1,000,000.00

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,691,947,288.90	1,761,350,739.83
其中：库存现金	296,713.78	651,528.01
可随时用于支付的银行存款	1,392,705,759.40	1,417,577,295.37
可随时用于支付的其他货币资金	298,944,815.72	343,121,916.45
三、期末现金及现金等价物余额	1,691,947,288.90	1,761,350,739.83

59、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			251,238,299.68
其中：美元	28,890,109.83	7.1268	205,894,036.00
欧元	319,432.52	7.6617	2,447,396.15
日元	941,790,225.00	0.04474	42,133,811.09
港币	802,158.29	0.91268	732,113.83
英镑	3,421.72	9.0430	30,942.61

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			220,227,246.05
其中：美元	28,732,624.17	7.1268	204,771,752.12
欧元	2,017,240.81	7.6617	15,455,493.93
应付账款			4,443,440.14
其中：美元	623,457.14	7.1268	4,443,254.34
欧元	24.25	7.6619	185.80

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,461,756.32	17,711,038.92
材料费	8,465,054.70	10,397,643.85
折旧摊销	9,184,919.26	9,089,575.46
其他费用	6,352,345.05	5,415,272.02
合计	42,464,075.33	42,613,530.25
其中：费用化研发支出	42,464,075.33	42,613,530.25

九、合并范围的变更

无

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	
河南万顺包装材料有限公司	90,000,000.00	河南长葛市	河南长葛市	生产与销售包装材料	100.00%		购买
江苏中基新能源科技集团有限公司	1,350,000,000.00	无锡江阴	无锡江阴	生产有色金属复合材料铝箔加工业务	100.00%		购买
汕头万顺股份(香港)有限公司	10,000,000.00	香港	香港	国际贸易	100.00%		设立
广东万顺科技有限公司	800,000,000.00	广东汕头市	广东汕头市	塑料薄膜、光电产品制造	100.00%		设立
汕头市东通	70,000,000	广东汕头市	广东汕头市	生产与销售	100.00%		购买

光电材料有限公司	.00			光电产品			
汕头市万顺贸易有限公司	300,000,000.00	广东汕头市	广东汕头市	销售纸及纸制品、包装材料、光电产品	100.00%		设立
广东万顺金辉业节能科技有限公司	50,000,000.00	广东汕头市	广东汕头市	玻璃制品生产、销售	70.00%		设立
江苏万顺新富瑞科技有限公司	35,000,000.00	江苏句容市	江苏句容市	玻璃制品生产、销售	100.00%		购买
汕头万顺新材兆丰林科技有限公司	490,000,000.00	广东汕头市	广东汕头市	新型膜材料制造、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东万顺金辉业节能科技有限公司	30.00%	-1,659,950.71		-11,582,441.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东万顺	14,674,128	6,593,053.	21,267,181	24,875,319		24,875,319	5,341,661.	20,386,572	25,728,233	23,803,201		23,803,201

金辉业节能科技有限公司	.56	38	.94	.45		.45	32	.14	.46	.93		.93
-------------	-----	----	-----	-----	--	-----	----	-----	-----	-----	--	-----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东万顺金辉业节能科技有限公司	282,026.95	-5,533,169.04	-5,533,169.04	-90,498.73	424,078.34	-2,475,509.65	-2,475,509.65	3,555,918.68

其他说明：

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	84,559,007.31	4,135,500.00		3,919,187.31		84,775,320.00	与资产相关
合计	84,559,007.31	4,135,500.00		3,919,187.31		84,775,320.00	——

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
其他收益	10,418,575.36	6,313,099.92
营业外收入	859,540.40	100,000.00
合计	11,278,115.76	6,413,099.92

其他说明

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杜成城	不适用	不适用	不适用	24.64%	24.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
北京众智同辉科技有限公司	本公司的参股公司
江苏同辉新材料有限公司	北京众智同辉科技有限公司的子公司
北京众智同辉新材料科技有限公司	北京众智同辉科技有限公司的孙公司
深圳市裕同包装科技股份有限公司	独立董事刘宗柳（已离任）担任董事的公司
湖南裕同印刷包装有限公司	深圳市裕同包装科技股份有限公司的全资子公司
许昌裕同印刷包装有限公司	深圳市裕同包装科技股份有限公司的全资子公司
武汉艾特纸塑包装有限公司	深圳市裕同包装科技股份有限公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
许昌裕同印刷包装有限公司	销售商品	复合产品	参照市场价格协商确定				

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
深圳市裕同包装科技股份有限公司	销售商品	转移产品	参照市场价格协商确定			4,903,901.92	2.84%
江苏同辉新材料有限公司	销售商品	ITO 电容式导电膜	参照市场价格协商确定			14,336.28	0.06%
湖南裕同印刷包装有限公司	销售商品	转移产品	参照市场价格协商确定	169,964.27	0.09%	5,283,882.04	3.06%
许昌裕同印刷包装有限公司	销售商品	转移产品	参照市场价格协商确定	890.93	0.00%		

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杜成城	1,104,100.00	944,100.00
杜继兴	490,002.00	490,002.00
周前文	40,000.00	40,000.00
洪玉敏	334,500.00	309,700.00
杨奇清	184,500.00	159,700.00
黄薇	269,772.90	249,180.00
邱佩菲	200,674.59	192,999.96
陈楚强	213,837.24	213,000.00
陈敏娜	80,887.24	64,087.24
陈胜忠	40,000.00	40,000.00
王江涌	40,000.00	30,000.00
林三华	40,000.00	30,000.00

(3) 其他关联交易

无

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	湖南裕同印刷包装有限公司	192,059.63		930,422.40	
应收账款	许昌裕同印刷包装有限公司	38,596.70		37,589.95	
应收账款	深圳市裕同包装科技股份有限公司	265,948.22		1,774,077.02	
其他应收款	深圳市裕同包装科技股份有限公司			100,000.00	15,000.00

	司				
--	---	--	--	--	--

(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
其他应付款	北京众智同辉科技有限公司	4,202,940.00	4,202,940.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

淮北正大建筑工程有限公司承担全资孙公司安徽中基电池箔科技有限公司铝箔项目办公楼、宿舍楼装修工程，因与安徽中基公司装修合同存在纠纷，淮北正大建筑工程有限公司于 2023 年 1 月就该事项向淮北仲裁委员会申请仲裁，请求裁决：1、安徽中基立即给付工程款 1962706.1 元并承担逾期付款利息，利息从 2020 年 10 月 1 日起暂计算到 2022 年 12 月 31 日，按照中国人民银行发布的同期同类一年期贷款基准利率 4.20%，利息为 267909.38 元，合计 2230615.48 元，实际利息计算到工程款完全给付之日止；2、安徽中基承担案件仲裁法及其他相关费用。安徽中基公司对该合同实际完成工程量提出异议，目前该案件已由淮北仲裁委员会受理、审理过程中，该事项对公司的影响存在不确定性，实际以仲裁结果为准。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、众智同辉股权回购事项

公司于 2023 年 12 月 19 日与众智同辉签订《北京众智同辉科技有限公司股权回购注销协议》，将公司持有的众智同辉共计人民币 825.00 万元的出资额作价人民币 12,375,000 元由众智同辉予以回购，并约定于众智同辉付清全部股权回购价款后办理注销登记手续。截至 2024 年 7 月 19 日，公司已收到众智同辉回购款合计人民币 6,265,440.00 元，后续众智同辉将分笔支付余款人民币 6,109,560.00 元。

2、注销江苏宇镡新材料有限公司工商登记事项

鉴于江苏宇镡尚未正式建设，根据目前涂炭箔市场环境，为进一步集约到湖北宇镡基地生产以降低成本，江苏宇镡于 2024 年 7 月 9 日完成注销登记并终止江苏宇镡年产 5 万吨新能源涂碳箔项目的实施。

十五、其他重要事项

1、其他

1、业绩承诺方业绩补偿款事项

2018年11月30日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与合作方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币3,500.00万元与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生（以下简称“合作方”）共同投资设立控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司从事智能光控节能玻璃等产品市场拓展。同日，公司与上述合作方签订《投资合作协议》。根据《投资合作协议》，合作方承诺万顺金辉业2019年度-2021年度净利润（以扣除非经常损益后孰低为准，以下简称“承诺净利润”）应当分别不低于：2019年度500万元、2020年度800万元、2021年度1200万元，如万顺金辉业未实现约定的承诺净利润，则合作方应将未实现部分以股权方式无偿补偿给公司。根据万顺金辉业2019年度-2021年度业绩实现情况，合作方2019年度-2021年度合计应补偿万顺金辉业股权数量1500万（元注册资本）。鉴于合作方的认缴出资期限届满尚未履行出资义务，万顺金辉业于2022年1月向汕头市濠江区人民法院提起诉讼，2022年3月31日，汕头市濠江区人民法院作出一审判决：合作方应当自本判决发生法律效力之日起十日内向万顺金辉业履行出资义务，案件受理费由合作方负担。截至2024年6月30日，合作方尚未履行出资义务，公司已向汕头市濠江区人民法院申请强制执行。后续，公司将在合作方履行出资义务后敦促其按约履行业绩承诺补偿义务。万顺金辉业已停止原玻璃生产业务，寻求业务转型。

2、光彩新材股权转让款事项

公司于2023年5月18日与杭华油墨股份有限公司、惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）分别签订《杭华油墨股份有限公司与汕头万顺新材集团股份有限公司关于汕头市光彩新材料科技有限公司之股权转让协议》、《股权转让协议书》，将持有光彩新材51%股权作价人民币4,080万元转让给杭华油墨股份有限公司，将持有的光彩新材49%股权作价人民币3,920万元转让给惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙），股权转让后，公司不再持有光彩新材股权。2023年5月25日，光彩新材完成股权过户给杭华油墨股份有限公司、惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）的工商变更登记手续。截至2024年6月30日，公司已收讫杭华油墨股份有限公司全部股权转让价款合计4,080万元；收到惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）支付的股权转让价款合计2,720万元，尚余1,200万元股权转让价款未收讫，公司正积极与惠州市集祥管理合伙企业（有限合伙）就余款支付事宜进行协商。

3、广东万顺汉晶科技有限公司股权转让事项

鉴于广东万顺汉晶自2021年底成立以来尚未正式运营，为进一步优化公司资源配置，全资子公司广东万顺于2024年4月30日与泓锦高（上海）新材料有限公司签订《广东万顺汉晶科技有限公司股权转让合同》，将广东万顺持有的广东万顺汉晶51%股权共计306万元实缴出资额，以人民币3,402,640.44元的价格转让给泓锦高（上海）新材料有限公司。转让完成后，广东万顺将不再持有广东万顺汉晶公司股权。截至2024年6月30日，公司已收到泓锦高（上海）新材料有限公司股权转让款合计人民币1,000,000.00元，后续泓锦高（上海）新材料有限公司将分笔支付股权转让款余款人民币2,402,640.44元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-3个月（含3个月）	61,947,871.44	59,857,509.82
4-6个月（含6个月）	5,041,153.87	14,397,721.99
7-12个月（含12个月）	5,202,123.57	4,677,934.91

账龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年	4,653,343.75	4,223,516.35
2 至 3 年	3,057,167.13	2,792,948.27
3 年以上	6,449,110.22	8,131,436.78
小计	86,350,769.98	94,081,068.12
减：坏账准备	8,425,191.18	7,911,808.66
合计	77,925,578.80	86,169,259.46

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	86,350,769.98	100.00%	8,425,191.18	9.76%
其中：组合 1：应收客户款 1	82,606,861.06	95.66%	8,425,191.18	10.20%
组合 2：合并范围内关联方往来	3,743,908.92	4.34%		
组合 3：应收客户款 2				
合计	86,350,769.98	100.00%	8,425,191.18	9.76%

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	94,081,068.12	100.00	7,911,808.66	8.41
其中：组合 1：应收客户款 1	90,386,830.54	96.07	7,911,808.66	8.75
组合 2：合并范围内关联方往来	3,694,237.58	3.93		
组合 3：应收客户款 2				
合计	94,081,068.12	100.00	7,911,808.66	8.41

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款 1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 个月 (含 3 个月)	58,203,962.52			59,838,043.96	0.00	-
4-6 个月 (含 6 个月)	5,041,153.87	2.00%	100,823.08	14,397,721.99	2.00	287,954.44

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
7-12 个月 (含 12 个月)	5,202,123.57	5.00%	260,106.18	4,677,934.91	5.00	233,896.74
1 至 2 年	4,653,343.75	15.00%	698,001.56	3,640,146.53	15.00	546,021.98
2 至 3 年	3,057,167.13	30.00%	917,150.14	1,412,925.22	30.00	423,877.57
3 年以上	6,449,110.22	100.00%	6,449,110.22	6,420,057.93	100.00	6,420,057.93
合计	82,606,861.06	10.20%	8,425,191.18	90,386,830.54	8.75	7,911,808.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 709,229.57 元，转回坏账准备 195,847.05 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
福建鑫叶投资管理集团有限公司	19,471,276.65	22.55%	-
龙岩鑫达彩印有限公司	8,290,743.40	9.60%	-
广东新宏泽包装股份有限公司	7,545,940.19	8.74%	135,398.25
江苏联通纪元印务股份有限公司	7,185,286.17	8.32%	824,598.68
东莞智源彩印有限公司	5,119,029.97	5.93%	-
合计	47,612,276.38	55.14%	959,996.93

2、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	3,060,389.01	2,658,472.35
其他应收款项	394,275,327.29	366,584,756.68
减：坏账准备	2,167,400.00	1,003,230.00
合计	395,168,316.30	368,239,999.03

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	3,060,389.01	2,658,472.35
减：坏账准备		
合计	3,060,389.01	2,658,472.35

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及其他组合	15,728,828.67	17,606,981.70
备用金	221,406.36	125,463.72
合并范围内往来款项	378,325,092.26	348,852,311.26
减：坏账准备	2,167,400.00	1,003,230.00
合计	392,107,927.29	365,581,526.68

(2) 其他应收款项情况披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	394,275,327.29	100.00%	2,167,400.00	0.55%
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	378,546,498.62	96.04%		
组合 2：应收其他款项	15,728,828.67	3.96%	2,167,400.00	13.78%
组合 3：应收退税款				
组合 4：政府补助				
合计	394,275,327.29	100.00%	2,167,400.00	0.55%

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	366,584,756.68	100.00	1,003,230.00	0.27
其中：组合 1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	348,977,774.98	95.20		
组合 2：应收其他款项	17,606,981.70	4.80	1,003,230.00	5.70
组合 3：应收退税款				
组合 4：政府补助				
合计	366,584,756.68	100.00	1,003,230.00	0.27

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 月 (含 3 个月)	867,828.67	0.00%		3,788,381.70	0.00	
4-6 月 (含 6 个月)		2.00%		300,000.00	2.00	6,000.00
7-12 月 (含 12 个月)	2,450,000.00	5.00%	122,500.00	12,082,000.00	5.00	604,100.00
1-2 年	12,146,000.00	15.00%	1,821,900.00	1,209,000.00	15.00	181,350.00
2-3 年	60,000.00	30.00%	18,000.00	22,600.00	30.00	6,780.00
3 年以上	205,000.00	100.00%	205,000.00	205,000.00	100.00	205,000.00
合计	15,728,828.67	13.78%	2,167,400.00	17,606,981.70	5.70	1,003,230.00

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	610,100.00	393,130.00		1,003,230.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提		1,651,770.00		1,651,770.00
本期转回	487,600.00			487,600.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	122,500.00	2,044,900.00		2,167,400.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广东万顺科技有限公司	往来款	205,000,000.00	1 年以内/1-3 年	51.59%	
四川万顺中基铝业有限公司	往来款	95,000,000.00	1 年以内	23.91%	
江苏万顺新富瑞科技有限公司	往来款	41,985,877.78	1 年以内/1-3 年	10.57%	
汕头万顺新材兆丰林科技有限公司	往来款	19,441,824.97	1 年以内/1-2 年	4.89%	
广东万顺金辉业节能科技有限公司	往来款	19,934,997.52	1 年以内/1-3 年	5.02%	
合计	--	381,362,700.27		96.72%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,712,176,44 0.52		3,712,176,44 0.52	3,512,176,44 0.52		3,512,176,44 0.52
合计	3,712,176,44 0.52		3,712,176,44 0.52	3,512,176,44 0.52		3,512,176,44 0.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
河南万顺包装材料 有限公司	90,000,00 0.00						90,000,00 0.00	
江苏中基 新能源科技集团有 限公司	1,562,300 ,000.00		200,000,0 00.00				1,762,300 ,000.00	
汕头万顺 股份(香港)有限公 司	3,954,000 .00						3,954,000 .00	
广东万顺 科技有限 公司	800,000,0 00.00						800,000,0 00.00	
汕头市东 通光电材 料有限公 司	150,000,0 00.00						150,000,0 00.00	
汕头市万 顺贸易有 限公司	300,000,0 00.00						300,000,0 00.00	
江苏万顺 新富瑞科 技有限公 司	26,675,75 8.31						26,675,75 8.31	
广东万顺 金辉业节 能科技有 限公司	35,000,00 0.00						35,000,00 0.00	
汕头万顺 新材兆丰 林科技有 限公司	544,246,6 82.21						544,246,6 82.21	
合计	3,512,176 ,440.52		200,000,0 00.00				3,712,176 ,440.52	

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	122,958,952.40	99,351,252.80	110,752,694.03	93,907,067.90
其他业务	1,200,345.34	716,553.23	823,527.78	523,175.14
合计	124,159,297.74	100,067,806.03	111,576,221.81	94,430,243.04

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	122,958,952.40	99,351,252.80						
其中：								
纸包装材料业务	122,897,769.04	99,289,251.88						
功能性薄膜业务	61,183.36	62,000.92						
按经营地区分类	122,958,952.40	99,351,252.80						
其中：								
内销	122,958,952.40	99,351,252.80						
外销								
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	124,159,297.74	100,067,806.03						

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。

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
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	9,960,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	541,232.89	0.00
合计	541,232.89	9,960,000.00

十七、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	-2,581,546.51	处置报废固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,358,928.45	有机物综合治理项目补贴金、扶持企业奖励、创新发展奖励、其他政府财政补助及奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	9,482,929.79	外汇合约及期货合约公允价值变动损益及平仓损益、可转让定期存单及理财产品等现金管理资产利息收益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	671,829.36	保险赔款、质量赔偿、违约金等
减：所得税影响额	2,109,601.08	
少数股东权益影响额（税后）	-613,392.10	
合计	13,435,932.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.17%	-0.0102	-0.0102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.42%	-0.0250	-0.0250