



上海顺灏新材料科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 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。

公司负责人王钲霖、主管会计工作负责人沈斌及会计机构负责人(会计主管人员)唐菊婵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司经营发展中可能存在的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意阅读。

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 .....       | 36 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 45 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 49 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 50 |
| 第十节 财务报告 .....       | 51 |

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸、网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释 义

| 释义项              | 指 | 释义内容   |
|------------------|---|--|
| 本公司、公司、顺灏股份、上海绿新 | 指 | 上海顺灏新材料科技股份有限公司，原名上海绿新包装材料科技股份有限公司   |
| 报告期、本报告期         | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日  |
| 上期、上年同期          | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日  |
| 本报告              | 指 | 上海顺灏新材料科技股份有限公司 2023 年半年度报告  |
| 元，万元             | 指 | 人民币元，人民币万元   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《公司章程》           | 指 | 现行的《上海顺灏新材料科技股份有限公司章程》   |
| 证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所  |
| 公司会计师、立信会计师事务所   | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 顺灏怡隆             | 指 | 本公司全资子公司上海顺灏怡隆电子科技有限公司   |
| 顺灏投资             | 指 | 本公司控股股东顺灏投资集团有限公司  |
| 福建泰兴             | 指 | 本公司全资子公司福建泰兴特纸有限公司   |
| 蚌埠金叶             | 指 | 本公司控股子公司蚌埠金叶滤材有限公司，原名蚌埠金叶丙纤丝束有限公司  |
| 浙江德美             | 指 | 本公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（已进入清算程序）   |
| 上海绿馨             | 指 | 本公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司   |
| 云南喜科             | 指 | 本公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司的参股公司云南喜科科技有限公司  |
| 美众联              | 指 | 本公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司的参股公司深圳市美众联科技有限公司                                      |
| LUXIN HEMP       | 指 | 本公司全资子公司 LUXIN HEMP GROUP INC.   |
| SINO-JK          | 指 | 本公司控股子公司上海绿馨通过全资子公司绿新丰科技（香港）有限公司在柬埔寨投资 SINO-JK TOBACCO (CAMBODIA) CO., LTD |
| 湖北绿新             | 指 | 本公司全资子公司湖北绿新环保包装科技有限公司   |
| 玉溪印刷             | 指 | 本公司控股子公司云南省玉溪印刷有限责任公司  |
| 曲靖福牌             | 指 | 本公司控股子公司曲靖福牌彩印有限公司   |
| 顺灏国际             | 指 | 本公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司   |
| 绿新新材料            | 指 | 本公司全资子公司绿新资源的全资子公司上海绿新新材料科技有限公司，原名优思吉德实业（上海）有限公司                           |
| 云南绿新             | 指 | 本公司全资子公司云南绿新生物药业有限公司   |
| 基纸 / 原纸          | 指 | 用作进一步加工之用的纸基，主要有涂布纸板、卡纸、白板   |
| 纸 / 纸板           | 指 | 一般把克重小于 180g/m <sup>2</sup> 的纸页称作纸，把克重大于等于 180g/m <sup>2</sup> 的纸页称作纸板     |
| 膜                | 指 | 基膜/原膜或成品膜  |
| 基膜 / 原膜          | 指 | 作载体用或其他加工用途的未曾使用过的薄膜，通常为聚酯   |
| 成品膜              | 指 | 已经完成所有预设工序加工的薄膜，包括 PET/OPP 转移膜、PET/OPP 镭射镀铝膜、PET/OPP 镭射转移膜                 |
| PET 薄            | 指 | 即聚酯薄膜，成份是聚对苯二甲酸乙二醇酯，主要采用挤出法制成厚片，再通过双向拉伸工艺生产出的各种不同用途的薄膜                     |
| PET 转移膜          | 指 | 承载离子涂料并已真空镀铝的 PET 薄膜，可作转移镀铝纸的载体之用  |
| 烟标               | 指 | 俗称“烟盒”，是烟草制品的商标以及具有标识性包装物总称，有条盒和小盒之分                                       |

|               |   |  |
|---------------|---|--|
| 酒标            | 指 | 酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称  |
| 社会产品          | 指 | 非卷烟类产品，如礼品、化妆品、酒、食品、药品等  |
| 三类以上卷烟        | 指 | 每标准条（200 支）不含增值税调拨价 30 元以上的卷烟  |
| 直镀喷铝纸 / 直镀铝纸  | 指 | 用直镀法制作的真空镀铝纸   |
| 转移喷铝纸 / 转移镀铝纸 | 指 | 用转移法制作的真空镀铝纸   |
| 电子商务 / 电商     | 指 | 以信息网络技术为手段，以商品交换为中心的商务活动   |
| 新型烟草制品        | 指 | 是相对传统烟草制品而言，指含有烟草或能产生烟雾、味道，能带给人抽吸的快感，满足生理上的需求，但又不属于诸如卷烟、自卷烟、斗烟、水烟、雪茄、嚼烟、鼻烟以及口含烟草制品的其他类别的烟草制品。一般认为主要有低温卷烟（加热不燃烧烟草制品）等 |
| FDA           | 指 | Food and Drug Administration 食品药品监督管理局   |
| 工业大麻          | 指 | 四氢大麻酚含量低于 0.3%（干物质重量百分比）的大麻原植物，我国将工业大麻称为汉麻(hemp)，是大麻科(Cannabaceae)大麻属(Cannabis)一年生草本植物，该类大麻不显示精神活性。                  |
| 特定客户终端企业      | 指 | 国有烟草公司和国外烟草公司  |
| 非烟草不燃制品       | 指 | 非烟草的不燃烧发热烟具和植物分子萃取烟弹等休闲代替品   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 顺灏股份   | 股票代码 | 002565 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 上海顺灏新材料科技股份有限公司                                    |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 顺灏股份   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shanghai Shunho New Materials Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SHUNHO STOCK                                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 王钺霖  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                  |
|------|-----------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 路晶晶                         | 朱智                      |
| 联系地址 | 上海市普陀区真陈路 200 号             | 上海市普陀区真陈路 200 号         |
| 电话   | 021-66278702                | 021-66278702            |
| 传真   | 021-66278702                | 021-66278702            |
| 电子信箱 | lujingjing@shunhaostock.com | zhuzhi@shunhaostock.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 本报告期             | 上年同期             |                  | 本报告期比上年同期<br>增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后              |
| 营业收入（元）                   | 556,994,239.20   | 655,484,190.95   | 655,484,190.95   | -15.03%          |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 7,043,528.28     | -342,756.98      | -646,559.57      | 1,189.39%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -2,720,160.22    | -5,288,912.62    | -5,592,715.21    | 51.36%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 96,921,339.39    | 95,523,028.14    | 95,523,028.14    | 1.46%            |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0066           | -0.0003          | -0.0006          | 1,200.00%        |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0066           | -0.0003          | -0.0006          | 1,200.00%        |
| 加权平均净资产收益率                | 0.38%            | -0.02%           | -0.03%           | 0.41%            |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             |                  | 本报告期末比上年度<br>末增减 |
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后              |
| 总资产（元）                    | 2,694,841,905.87 | 2,907,128,792.87 | 2,912,518,020.43 | -7.47%           |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,874,063,792.43 | 1,866,146,028.86 | 1,866,107,929.05 | 0.43%            |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容，其中第一项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，其余内容自公布之日起施行。

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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



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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明                  |
|---|---------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 15,209,425.01 | 青海锦泰钾肥有限公司股权转让收益    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 3,045,318.84  | 主要是收到与资产相关的政府补助     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,682,622.80  | 交易性金融资产的公允价值变动及投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 823,268.75    |                     |
| 减：所得税影响额  | 12,642,411.05 |                     |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 354,535.85    |                     |
| 合计  | 9,763,688.50  |                     |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务

随着产业发展加速转型和消费理念的转变，绿色健康经济成为全球共识和发展大势。报告期内，公司把握升级机遇，坚持“环保低碳新材料+生物大健康”双翼发展的战略布局，围绕特种环保纸的销售，商标印刷的研发、生产及销售，新型烟草的研发、生产及销售，工业大麻种植、精深加工及应用场景研发的业务展开。公司持续推进精益化管理、优化生产线、积极执行降本增效改革，在保证环保包装新材料业务稳固运营的基础上，积极提升公司电子烟品牌及代加工生产竞争力，持续开展工业大麻新技术、新产品应用业务的研发投入，推进多元化、多产业链竞争格局，用心培育公司第二成长曲线。

#### （二）公司业务经营模式

##### 1、特种防伪环保纸的研发、生产与销售

公司的特种防伪环保纸主要包含真空镀铝纸、激光防伪等环保纸质材料，主要应用于特定客户终端消费品、社会消费品等行业。公司作为国内较早从事特种防伪环保纸生产和销售的企业，参与制定国家行业标准，在行业内保持了领先的技术和市场竞争优势。公司特种防伪环保纸的销售模式主要根据客户订单，采购原材料组织生产和销售，主要下游客户为特定客户终端生产商和社会消费品企业，产品主要销往国内及欧洲、中南美、亚太等海外地区。

##### 2、印刷品的研发、生产与销售

公司印刷品的主要下游客户为特定客户终端企业，主要通过参与下游企业广泛实施的招投标获取订单，并按照客户的订单组织生产和销售。目前公司以上海为研发中心，在上海、湖北、福建、云南等省份均有生产基地。公司注重研发创新，加大技术研发投入与应用创新力度，通过设备更新升级，人才引进等方式保持公司产品及生产工艺流程的创新。

##### 3、工业大麻的种植、加工及衍生品销售

基于全球范围内工业大麻发展机会以及公司在云南地区多年的经营管理经验，公司在工业大麻的种植和加工提取等方面做了深入的布局 and 规划。公司全资子公司云南绿新已拥有《工业大麻种植许可证》和《工业大麻加工许可证》，可在云南省曲靖市合法开展工业大麻的种植及对工业大麻中的大麻二酚（CBD）、全谱系油及其他稀有大麻素等原料的加工提取、技术研究及产品出口工作。同时，公司在严格遵守国家相关法律法规的基础上，进一步开发工业大麻应用场景，推出工业大麻纤维抗菌系列产品的研发和生产销售。公司投资设立的优印（上海）信息科技有限公司，其合资品牌“OIIYOO 安佑”产品涉及工业大麻纤维类母婴用品、日常护理、床品纺织等多系列产品，已在国内开展线上及线下的销售。

为了抓住海外工业大麻快速发展的机遇，公司在美国设立子公司 LUXIN HEMP，通过全面科学的市场研究为生产研发提供依据，为公司工业大麻业务发展提供具有前瞻性的市场信息支持，力求抓住国际市场对 CBD 等工业大麻提取物以及终端产品的需求。LUXIN HEMP 获准在当地开展工业大麻加工制造相关业务并在美国以及全球其他合法国家地区开展销售的合法资格，其在美国的全资子公司 E1011 Labs 已推出 ELON 二代加热不燃烧设备和 Stelo 加热棒。

公司在美国的全资子公司 Vitaldiol Pharmaceutical 也面向美国市场推出 Vitaldiol—R 系列（Recover, Relief, Rest）产品以及 Essential 酞剂，以成分极简、天然健康为理念，其中添加 CBD、NMN、姜黄、褪黑素等成分。公司持续看好生物大健康产业发展前景，积极关注全球工业大麻市场机遇，关注 CBD 在医药、疼痛管理、精神健康、保健品、日化品等领域的应用发展，随着全球工业大麻的市场的开放和产业应用端的扩展，未来公司将努力拓展美国、欧洲及东南亚等合法地区的海外市场，并持续加强研发投入、积累相关专利技术储备，以增加公司核心竞争优势。

##### 4、新型烟草制品业务的合规生产与销售

公司通过自有投资以及控股子公司开展新型烟草制品领域内的投资业务，形成产业体系。公司积极开展新型烟草制品的研发、生产和品牌工作，控股子公司上海绿馨电子科技有限公司是公司投资电子烟具和新型烟草制品等相关业务的实施主体及平台。其中，美众联是全球领先的专注电子雾化技术研究和应用的高科技企业，主要为国外客户提供雾化电子烟装置的与工业大麻雾化器具的研发和制造服务。顺灏怡隆为烟弹品牌持有（内销）、电子烟烟具品牌持有（内销）、烟弹与烟具组合销售的产品品牌持有（内销）的公司，品牌名为“焱龙”。报告期内，北京和深圳地区部分零售门店已成功上市顺灏怡隆旗下“焱龙”品牌电子烟，未来公司将持续推进“焱龙”产品在多地的上市工作。深圳绿新丰为一家集电子烟和加热不燃烧烟具的研发、生产、加工、销售于一体的现代化科技企业，是国家烟草专卖局核准的电子烟代加工企业，美众联和绿深圳新丰涉及产品包括一次性电子烟、电子烟烟具、烟弹、加热卷烟烟具等，产品主要出口北美、南美、中东、东南亚、欧盟、英国、俄罗斯、日本等国家和地区。

## 5、开展钠电池相关业务，切入新能源赛道

钠离子电池具有安全性好、规模化生产成本低、原材料资源丰富等优势 and 潜力，可应用于储能、两轮电动车市场，前景较为广阔。钠离子电池目前处于行业发展早期，公司积极利用各方资源，推动公司在新能源钠离子电池产业的研发和市场推广。

### （三）行业发展及周期性特点

#### 1、消费复苏贯穿全年，包装印刷行业稳步发展

包装工业作为现代工业体系的重要组成部分，为经济社会实现高质量发展提供了强有力支撑。根据市场研究机构 SmithersPira 的预计，全球包装市场在 2016 到 2026 年期间的复合年增长率为 3.8%，将从 8,063 亿美元增长到 11,621 亿美元，市场规模呈稳步增长趋势。“绿色、低碳、环保”将是未来包装行业发展的主轴，前瞻产业研究院《2018-2023 年中国包装行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》预测，到 2023 年，中国包装行业的销售收入将突破 2 万亿元，达到 20,916.28 亿元，利润总额达到 1,334.77 亿元。

近年来受到环保政策趋严、供给侧改革的推进和上游原纸行业的变革等影响，环保纸包装行业规模有望增大，国家政策不断推进印刷包装行业向高质量、绿色环保、低碳经济方向发展。未来印刷包装行业将呈现行业集中度提升的发展格局，产能落后的中小企业面临淘汰的困境，规模型的印刷包装企业将占据更多优势资源及市场空间。

公司主营的环保包装印刷业务对原材料、印刷设备、工艺设计、防伪性等均有较高要求，行业准入门槛较高。同时受特定终端客户持续推进降本增效及招投标政策的影响，该行业也在持续进行行业调整，行业内设计服务能力强、技术水平高、质量控制严、响应速度快、能满足特定终端客户包装印刷需求的优质企业将会获得较好的发展机会。

公司积极把握绿色环保包装机遇，围绕客户品牌结构升级需求，加快技术成果转化。随着行业集中度的提升和新型环保包装材料的转型机遇，公司积极把握行业整合的战略机会，打造差异化竞争优势，有望进一步扩大社会包装、绿色包装的市场占有率。受整个行业的供给侧改革和招投标政策的影响，行业品牌集中度提高，行业竞争加剧，行业整体毛利率有所下降。

#### 2、工业大麻方兴未艾，行业发展趋势及机遇

目前全球工业大麻的主要消费市场集中在北美和欧洲，随着东南亚政策的不断开放，整体市场快速增长。近年来随着科学研究对工业大麻的价值发现，越来越多的国家和地区承认工业大麻合法化，美国一直在推动多项关于工业大麻或相关行业法案的制定进程，2022 年 12 月 2 日，拜登正式签署《医用大麻和大麻二酚研究扩展法案》，成为美国历史上第一项独立的联邦大麻改革法案，CBD 应用有望加速。泰国从 2022 年 6 月 9 日起合法种植大麻，泰国工业大麻合法化进入 2.0 时代。2022 年 12 月 28 日，老挝卫生部发布了“第 3789/MOH 号关于控制大麻用于药物和产品的决定”，这一“决定”批准了老挝工业大麻的规范化种植、提取、生产、加工、储存、流通、使用、进出口和运输。

市场研究机构 Grand View Research 预计，到 2024 年全球工业大麻市场规模约达 100 亿美元，全球各政府均积极发布政策推动产业发展。随着 CBD 产品的药用价值及保健功能逐步被消费者认可，CBD 产品未来市场规模将大幅增长。除了工业大麻相关产业链的不断完善和认可外，政策的放开程度直接影响工业大麻产业的发展及规模化。我国政府一直以来对工业大麻的种植及加工产业都有着严格的监管规定，国内仅有云南省通过《工业大麻

种植加工许可规定》，黑龙江省通过修改《黑龙江省禁毒条例》对工业大麻相关业务进行管控。全球工业大麻行业监管规则的不断修订将引导工业大麻产业链健康可持续发展。

公司较早涉足工业大麻产业，已经在相关领域进行了前瞻布局。全资子公司云南绿新直接持有《工业大麻种植许可证》和《工业大麻加工许可证》，可在公安禁毒部门的监管下，合规开展工业大麻的种植、加工、应用研发、产品的开发及销售业务，并在工业大麻全产业链核心人才、专利及技术配置等方面全方位的布局，同时延伸海外工业大麻产业，加强国内外业务协同，力争抓住全球工业大麻产业高速增长契机，提升公司的行业竞争力。

### 3、新型烟草制品全面监管，行业回归有序发展

随着消费者健康意识逐渐增强，新型烟草制品作为传统卷烟的替代品，其消费需求和市场规模呈现逐年扩大的趋势。新型烟草制品凭借其健康环保、安全多样的独特优势在国际市场一直处于良好发展状态，并在部分海外国家和地区逐渐取代大部分传统烟草制品的市场份额，其增长态势非常明显。

2022 年度，我国电子烟相关政策密集出台，自《电子烟管理办法》《电子烟》国标发布后，生产许可证、批发和零售许可证等指导文件同时出台，2022 年 10 月国家税务总局公告，自 2022 年 11 月 1 日起对电子烟征收消费税，至此电子烟全面监管框架基本确立，行业迈入合法化和有序发展期。

中国电子烟产业链具有从技术研发到产品设计与制造的不可替代的优势。2023 年 7 月 20 日，国家烟草专卖局办公室印发关于推动出口电子烟产品质量保证体系建设的指引的通知，我国作为全球电子烟制造与出口中心，出口监管进一步规范，加速行业集中，有利于合法、合规经营的行业龙头长期健康发展。

作为新型烟草制品核心技术专利的发明和拥有者，公司于 2013 年创立公司研发电子烟项目，潜心布局新型烟草行业多年，具备核心技术专利和研发人才，对市场方向具有较高的敏感度。深圳市绿新丰科技有限公司和深圳美众联科技有限公司已取得电子烟代加工企业的烟草专卖生产企业许可证，使其拥有相应电子烟代加工生产及出口资质。上海顺灏怡隆电子科技有限公司已取得电子烟品牌持有企业内销的烟草专卖生产企业许可证。报告期内，北京和深圳地区部分零售门店已上市顺灏怡龙旗下“焱龙”品牌电子烟产品，未来公司将持续推进“焱龙”产品在多地的上市工作。同时公司美国子公司在海外市场积极布局电子烟业务，积极抓取全球电子烟行业发展新机遇。

#### （四）经营情况分析

公司始终坚持内生与外延并重的发展方针。报告期内，受特定客户终端企业所在行业产品包装改版增加二维码标识的影响（详见中国烟草发布的《关于卷烟产品包装改版增加二维码标识的公告》），公司特种防伪环保包装纸及印刷品业务部分订单交付延期，收入受到暂时影响，但公司管理层积极优化生产流程、持续完善降本增效措施，公司产品综合毛利率有所上升。公司在保持主营业务的稳定优势之下，加速布局新型烟草、工业大麻等新兴产业，用心构筑未来业绩增长点。

报告期内公司实现营业收入 55,699.42 万元，归属于母公司的净利润为 704.35 万元，较上年同期增长 1,189.39%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 269,484.19 万元，公司归属母公司净资产 187,406.38 万元，资产负债率 24.27%，整体财务结构韧性和弹性空间有效增强。

**特种防伪环保包装纸业务：**面对行业竞争格局变化的经营压力，公司努力加强管理水平，使用合理结算方式，控制原材料采购价，提升综合服务能力，持续优化产品结构，提高制造技术，积极降费增效，在精耕老市场增强客户黏性的同时不断开拓新市场。报告期内，公司下游行业包装改版增加二维码标识对业务收入产生暂时影响，该业务收入较上年同期减少 12.25%，同时公司不断优化生产线设计、提高生产线运行效率，使得产品毛利率较上年同期增加约 6.30%。

**印刷品业务：**在行业竞争格局变化的经营压力下，公司调整了产业资源分配，对印刷品进行了市场拓宽，加强管理水平，提高生产质量，优化产品结构，积极研发新产品，为恢复和扩大消费前提下印刷品需求提升做好准备。报告期内，受公司下游行业包装改版增加二维码标识影响，该业务营业收入比上年同期减少 24.44%，毛利率与去年同期基本持平。

**新型烟草业务：**我国作为全球电子烟制造与出口中心，公司子公司深圳绿新丰及参股公司美众联均拥有电子烟代加工生产及出口资质。报告期内，北京和深圳地区部分零售门店已上市公司旗下“焱龙”品牌产品，未来公

公司将持续推进“焱龙”产品在多地的上市工作。美国子公司积极拓展海外业务，完善国际化布局，报告期内公司新型烟草板块业务营业收入比上年增加 361.13%，毛利率增加约 1.83%。

**工业大麻业务：**工业大麻是公司战略层面的重要业务布局，是公司基于国际市场发展的慎重考量之后做出的重大决策。公司将在合法地区开展在食品、保健品、生物制药、新型烟草、日化品等下游领域的探索应用。目前，大麻二酚（CBD）在美国、欧洲、日本、泰国、加拿大等地区和国家可以合法的应用和销售，结合全球工业大麻政策的进一步开放，公司将积极拓展海外市场及应用场景，加快推动公司在工业大麻领域的产业布局。针对内地市场公司将加快研发、优化以工业大麻为原料的日常洗护、抗菌防护纤维家居用品等系列产品。公司投资设立的优印（上海）信息科技有限公司成立的“O1Y00 安佑”品牌，主要生产及销售工业大麻纤维家居产品，涉及母婴用品、日常护理、床品纺织等多个类型，触达洗护、防护、家居、母婴多个应用场景。

下半年，公司将按照既定的年度经营规划，坚持“环保低碳新材料+生物大健康”双轮驱动发展战略，维持环保包装新材料主业稳定经营，重点推进生物大健康产业业务布局，推动工业大麻产品应用场景落地和新型烟草产业海内外拓展，努力完成年度经营目标。

## 二、核心竞争力分析

多年来，公司立足于特种防伪环保纸销售和印刷品的主营业务发展，围绕所在行业的特点，以技术为核心，以市场为导向，不断加强生产和销售管理，聚焦专业领域与业务的多元组合，有效延伸产业链至新型烟草制品、有机生物农业、工业大麻等领域，公司盈利模式日趋多元化。公司以技术流、资金流创造价值流，强化核心科技研发实力，提升企业品牌认知度，公司的行业竞争力日益显现，行业地位不断提升，可持续发展能力不断增强。

### 1、自主创新，核心技术专利领先优势

公司是国家包装行业标准《真空镀铝纸》（由工信部于 2008 年发布）的起草单位之一。公司参与起草了归口中国标准化战略创新联盟的跨行业团体标准《微纳结构色无墨印品通用技术规范》及《包装防伪通用技术要求》（该标准目前已处实施阶段），发起并主导起草了团标《可复用 UV 微纳结构材料的转印技术要求》。公司连年被评定为上海市高新技术企业，是真空镀铝纸行业标准起草单位之一，是行业标准制定者之一。公司在发展过程中始终高度重视产品技术研发，公司专门设有技术中心，成立多个创新项目组，拥有研究团队专门从事转移、复合、模压及防伪产品的技术研究开发，同时，利用行业研发中心及国家级检测中心的交流平台，制定了企业更加完善的研发体系。公司的技术研发中心为上海市市级技术中心，并被中国包装联合会评定为中国包装行业国家级研发中心，负责组织开展中国特种环保包装纸创意设计专业领域的技术研发工作，是业内最早实现特种防伪环保纸生产环境友好型的企业。无溶剂转移复合技术是公司近年的重要攻关项目，此外，通过引进微结构光学产品的制作技术和设备，更是将产品的创意设计和完美实现，组合成了一条完整的技术工艺生产链，大大提高了产品开发效率，拓展了市场应用领域。通过多年发展，公司及下属子公司已获专利总数 408 项，包括发明专利 30 项，外观专利 49 项，实用新型专利 329 项。截止报告期末，申报中专利有 46 项，包括：发明专利 21 项、实用新型专利 25 项。为公司在行业内的发展奠定了坚实的技术保障。公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司是加热不燃烧草本非烟电子烟器具中国境内相关专利优先所有者，该专利技术使得公司发展新型烟草制品业务具有强有力的优势。

### 2、主营产品绿色环保可持续优势

公司不仅拥有成熟的普通防伪真空镀铝纸的生产技术和完善的生产设施，更致力于无溶剂转移涂布复合技术和电子束固化技术在传统真空镀铝生产领域的开发研究，真正实现产品生产环境友好型的更高目标。公司还注重生产过程中的可持续性，将可持续包装理念融入转移真空镀铝纸的整个生命周期中，不断研发可降解可回收的纸膜包装产品，率先引进 RTO 废气治理设备以处理大风量中低浓度废气，在减少污染和危害的同时降低生产运营成本。公司不断优化生产过程中使用的材料和能源，推动相关行业产业链对包装材料的重视和环保意识的提升，减少碳排放，迈向更可持续的未来。公司的转移纸产品通过了基于欧洲标准 EN13432 堆肥和生物降解的可回收包装要求，最终验收包装的测试方案和评估标准（2000）的 OK compost 工业级和 OK compost 家园级认证。随着各

国政府对环保的重视程度逐渐提高，以及跨国公司社会责任感的增强，公司主要产品真空镀铝纸的应用范围将不断延伸扩展，公司的发展空间更加广阔。

### 3、知名品牌优势

公司自成立以来，坚守环保健康初心砥砺前行，以科技创新为核心竞争力提供优质安全产品和服务，已成为全球领先的高档环保包装制造商和供应包装材料的品牌之一。多年来，公司先后获得“高新技术企业”、“上海市认定企业技术中心”、“上海名牌”、“上海市著名商标”、“中国纸包装行业五十强”、“外商投资先进技术企业”、“上海市文明单位”、“上海市制造业企业 100 强”、“上海市民营制造业企业 100 强”、“上海市品牌引领示范企业”、“上海市外贸品牌示范企业”、“上海市包装技术协会五星级企业”等荣誉，与众多国际品牌达成良好合作关系，企业品牌认知度、美誉度不断提升，国内外影响力进一步增强，有利于公司业务规模的持续扩展。

### 4、规模化生产优势

通过兼并、收购以及新设子公司等渠道，公司的生产规模不断扩大，生产规模优势使得公司在采购原材料时具有较强的议价能力，通过建立较为完善的供应商管理体系，获得了采购成本较低的制造优势。同时，大规模生产特种防伪环保纸的能力使得公司能够更好地满足大的终端客户的采购需求，有利于公司引进最新的技术和设备，进一步促进公司集约化经营，生产成本不断降低。

### 5、优质产品优势

公司建立 ISO9001 质量、ISO14001 环境、ISO45001 职业健康安全、FSC-COC 森林产销监管链管理体系，并系统地进行科学管理，始终保持良好资质。公司十分重视质量管理，已经取得 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）、IQNET（国际认证联盟）、IAF（国际认可论坛）均认可的《质量管理体系认证证书》。公司严格按照 ISO9001:2015 质量管理体系规定的标准进行管控，建立全过程风险管理模式。公司设有通过 ISO17025 认证的检测中心，其专业检测能力达到行业先进水平，为公司的产品研发和生产销售保驾护航。公司通过创意设计、先进设备、工艺技术，为特定终端客户及高端客户提供个性化定制包装，满足客户不同产业不同需求，镭射、点阵光刻、菲涅尔透镜、五彩光直刻、高反射真空镀硫化锌等工艺辅以独特拼版与超快打样技术，为客户提供从设计概念到特种纸张应用的全程高质包装服务。

### 6、创新服务优势

公司制定了“客户投诉管理规范”，明确了客户投诉的处理流程、职责，规范重要客诉的认定和处理，确保客户投诉得到及时的响应，提高客户满意度及减少公司损失。公司秉承着“竭力满足客户和相关方需求，并不断超越客户和相关方期望”的质量宗旨；建立了“2 小时反馈”、“客户 24 小时”机制，快速有效地解决客户提出的问题；完善的持续改进机制，形成 PDCA 改善闭环，切实杜绝问题的再发生；通过客户回访、客户满意度调查、分析客户潜在需求，努力达成并超越客户预期。通过客户信息反馈渠道的畅通与客诉及时响应解决，不断提升产品质量和服务能力，真正做到让顺灏成为客户首选。

### 7、资源协同，海内外联动优势

除了上海本部，公司在湖北、云南、广东、福建、黑龙江等地拥有了多家全资和控股子公司，生产基地主要在上海、福建等社会产品消费较发达的地区，具有就近服务市场的能力和降低生产成本的优势，有效地推进了公司同主要客户构建长期稳定的供需关系。公司积极开拓新型烟草制品和非烟草不燃制品业务，在产品丰富性和产业链布局上有先发优势。在电子烟新规政策下，多省市地域的产业合理布局有望为公司申请牌照和未来产业端管理增加更多的可能性保障。同时，公司利用在云南多年生产和经营的地区优势，拓展了工业大麻的种植加工和应用场景的研发，并加大海外新型烟草和工业大麻业务的布局，为公司寻求新的业务契机和利润增长点。

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动，没有对公司核心竞争力产生重大影响。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                               |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------------------------|
| 营业收入          | 556,994,239.20 | 655,484,190.95 | -15.03%  |                                    |
| 营业成本          | 426,234,112.53 | 520,812,558.29 | -18.16%  |                                    |
| 销售费用          | 24,714,224.97  | 23,722,825.43  | 4.18%    |                                    |
| 管理费用          | 73,193,491.53  | 82,824,584.87  | -11.63%  |                                    |
| 财务费用          | -740,890.81    | 1,927,680.62   | -138.43% | 本报告期借款减少，借款平均利率下降，利息费用减少，同时汇兑收益增长。 |
| 所得税费用         | 11,433,878.12  | 5,265,964.28   | 117.13%  | 本报告期利润总额增加，所得税费用及递延所得税费用增加。        |
| 研发投入          | 29,459,734.32  | 29,777,274.87  | -1.07%   |                                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,921,339.39  | 95,523,028.14  | 1.46%    |                                    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -53,605,743.01 | -24,492,611.27 | -118.86% | 本报告期购买股票及银行理财支付的现金增加。              |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -54,725,737.39 | 67,112,055.07  | -181.54% | 本报告期借款减少。                          |
| 现金及现金等价物净增加额  | -9,468,780.16  | 139,864,762.43 | -106.77% | 随着经营性、投资性及筹资性现金流量的综合变动而变动。         |

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。

营业收入构成

单位：元

|          | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|          | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计   | 556,994,239.20 | 100%    | 655,484,190.95 | 100%    | -15.03% |
| 分行业      |                |         |                |         |         |
| 贸易商      | 70,530,249.32  | 12.66%  | 67,377,392.65  | 10.28%  | 4.68%   |
| 专业包装印刷公司 | 166,525,578.65 | 29.90%  | 158,569,140.27 | 24.19%  | 5.02%   |
| 纸制品包装企业  | 27,918,775.84  | 5.01%   | 37,833,985.19  | 5.77%   | -26.21% |
| 省中烟工业公司  | 158,847,903.50 | 28.52%  | 218,609,503.43 | 33.35%  | -27.34% |
| 其他       | 45,331,801.22  | 8.14%   | 60,117,924.64  | 9.17%   | -24.60% |
| 其他业务收入   | 87,839,930.67  | 15.77%  | 112,976,244.77 | 17.24%  | -22.25% |
| 分产品      |                |         |                |         |         |
| 镀铝纸      | 221,977,628.29 | 39.85%  | 258,656,977.60 | 39.46%  | -14.18% |
| 复膜纸      | 35,193,924.79  | 6.32%   | 27,376,212.50  | 4.18%   | 28.56%  |
| 白卡纸      | 1,915,743.56   | 0.34%   | 11,348,356.57  | 1.73%   | -83.12% |
| 印刷品      | 169,807,623.71 | 30.49%  | 224,723,848.46 | 34.28%  | -24.44% |
| 光学防伪膜    | 4,110,644.77   | 0.74%   | 2,570,340.93   | 0.39%   | 59.93%  |
| 新型烟草     | 18,048,312.42  | 3.24%   | 3,913,932.36   | 0.60%   | 361.13% |
| 其他       | 18,100,430.99  | 3.25%   | 13,918,277.76  | 2.12%   | 30.05%  |

|        |                |        |                |        |         |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他业务收入 | 87,839,930.67  | 15.77% | 112,976,244.77 | 17.24% | -22.25% |
| 分地区    |                |        |                |        |         |
| 华北地区   | 8,259,802.71   | 1.48%  | 7,834,182.53   | 1.20%  | 5.43%   |
| 华东地区   | 188,989,356.54 | 33.93% | 196,800,269.85 | 30.02% | -3.97%  |
| 华南地区   | 64,829,717.33  | 11.64% | 99,161,539.01  | 15.13% | -34.62% |
| 华中地区   | 37,430,067.40  | 6.72%  | 39,817,732.42  | 6.07%  | -6.00%  |
| 西北地区   | 9,448,146.07   | 1.70%  | 36,314,081.56  | 5.54%  | -73.98% |
| 西南地区   | 108,154,647.64 | 19.42% | 134,763,994.49 | 20.56% | -19.75% |
| 东北地区   | 4,706.73       | 0.00%  | 3,933.62       | 0.00%  | 19.65%  |
| 海外地区   | 52,037,864.11  | 9.34%  | 27,812,212.70  | 4.24%  | 87.10%  |
| 其他业务收入 | 87,839,930.67  | 15.77% | 112,976,244.77 | 17.24% | -22.25% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                |                |        |             |             |            |
| 贸易商      | 70,530,249.32  | 57,501,591.45  | 18.47% | 4.68%       | -1.20%      | 4.85%      |
| 专业包装印刷公司 | 166,525,578.65 | 129,524,799.25 | 22.22% | 5.02%       | 5.72%       | -0.52%     |
| 省中烟工业公司  | 158,847,903.50 | 112,556,726.34 | 29.14% | -27.34%     | -28.16%     | 0.82%      |
| 其他业务收入   | 87,839,930.67  | 68,504,512.38  | 22.01% | -22.25%     | -30.16%     | 8.83%      |
| 分产品      |                |                |        |             |             |            |
| 镀铝纸      | 221,977,628.29 | 174,149,382.96 | 21.55% | -14.18%     | -19.06%     | 4.74%      |
| 印刷品      | 169,807,623.71 | 119,834,842.63 | 29.43% | -24.44%     | -24.41%     | -0.02%     |
| 其他业务收入   | 87,839,930.67  | 68,504,512.38  | 22.01% | -22.25%     | -30.16%     | 8.83%      |
| 分地区      |                |                |        |             |             |            |
| 华东地区     | 188,989,356.54 | 153,959,496.69 | 18.54% | -3.97%      | -7.19%      | 2.83%      |
| 华南地区     | 64,829,717.33  | 50,147,920.40  | 22.65% | -34.62%     | -27.02%     | -8.05%     |
| 西南地区     | 108,154,647.64 | 75,279,696.14  | 30.40% | -19.75%     | -25.98%     | 5.86%      |
| 海外地区     | 52,037,864.11  | 36,907,919.36  | 29.07% | 87.10%      | 81.33%      | 4.51%      |
| 其他业务收入   | 87,839,930.67  | 68,504,512.38  | 22.01% | -22.25%     | -30.16%     | 8.83%      |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|---------|--------|----------|
|--|----|---------|--------|----------|



|          |               |         |                     |   |
|----------|---------------|---------|---------------------|---|
| 投资收益     | -3,994,340.47 | -20.55% | 股票、理财收益及长期股权投资的投资收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 6,050,430.26  | 31.13%  | 基金和股票公允价值变动         | 否 |
| 资产减值     | -1,331,957.62 | -6.85%  | 按准则对资产进行减值          | 否 |
| 营业外收入    | 1,619,755.22  | 8.33%   | 主要为政府补助             | 否 |
| 营业外支出    | 79,939.16     | 0.41%   | 主要为固定资产处置净损失        | 否 |
| 资产处置收益   | 14,720,319.05 | 75.73%  | 青海锦泰钾肥有限公司股权处置损益    | 否 |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|         | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重<br>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    | 484,962,925.80 | 18.00% | 479,584,172.65 | 16.47% | 1.53%    | 报告期末发生重大变动         |
| 应收账款    | 240,019,784.40 | 8.91%  | 378,865,429.54 | 13.01% | -4.10%   | 报告期贷款回笼增加，营业收入同比减少 |
| 合同资产    | 0.00           |        |                |        | 0.00%    |                    |
| 存货      | 383,861,886.14 | 14.24% | 385,951,569.38 | 13.25% | 0.99%    | 报告期末发生重大变动         |
| 投资性房地产  | 65,517,011.18  | 2.43%  | 67,907,303.07  | 2.33%  | 0.10%    | 报告期末发生重大变动         |
| 长期股权投资  | 268,319,655.96 | 9.96%  | 269,946,188.97 | 9.27%  | 0.69%    | 报告期末发生重大变动         |
| 固定资产    | 559,509,375.64 | 20.76% | 581,655,152.19 | 19.97% | 0.79%    | 报告期末发生重大变动         |
| 在建工程    | 15,450,830.45  | 0.57%  | 12,090,528.11  | 0.42%  | 0.15%    | 报告期末发生重大变动         |
| 使用权资产   | 35,551,252.21  | 1.32%  | 36,186,825.10  | 1.24%  | 0.08%    | 报告期末发生重大变动         |
| 短期借款    | 37,163,798.71  | 1.38%  | 72,606,154.41  | 2.49%  | -1.11%   | 报告期短期借款减少          |
| 合同负债    | 11,366,895.14  | 0.42%  | 6,962,470.83   | 0.24%  | 0.18%    | 报告期合同预收货款增加        |
| 长期借款    | 79,900,000.00  | 2.96%  | 58,000,000.00  | 1.99%  | 0.97%    | 报告期长期借款增加          |
| 租赁负债    | 24,180,129.06  | 0.90%  | 20,630,296.22  | 0.71%  | 0.19%    | 报告期末发生重大变动         |
| 应收款项融资  | 82,350,639.18  | 3.06%  | 148,856,529.54 | 5.11%  | -2.05%   | 报告期银行承兑汇票到期收款      |
| 交易性金融资产 | 181,188,430.51 | 6.72%  | 24,027,361.45  | 0.82%  | 5.90%    | 报告期购买股票、银行理财增加     |
| 预付款项    | 22,184,498.61  | 0.82%  | 12,543,595.07  | 0.43%  | 0.39%    | 报告期预付购货款增加         |

|             |                |       |                |       |        |                      |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|----------------------|
| 其他应收款       | 13,250,113.92  | 0.49% | 15,853,334.78  | 0.54% | -0.05% | 报告期末发生重大变动           |
| 其他流动资产      | 14,884,510.83  | 0.55% | 11,917,457.72  | 0.41% | 0.14%  | 报告期末发生重大变动           |
| 其他权益工具投资    | 39,300,000.00  | 1.46% | 39,300,000.00  | 1.35% | 0.11%  | 报告期末发生重大变动           |
| 无形资产        | 95,486,981.30  | 3.54% | 97,480,436.75  | 3.35% | 0.19%  | 报告期末发生重大变动           |
| 商誉          | 48,986,961.22  | 1.82% | 48,986,961.22  | 1.68% | 0.14%  | 报告期末发生重大变动           |
| 长期待摊费用      | 7,139,405.84   | 0.26% | 6,022,233.25   | 0.21% | 0.05%  | 报告期末发生重大变动           |
| 递延所得税资产     | 83,516,980.72  | 3.10% | 93,335,284.20  | 3.20% | -0.10% | 报告期末发生重大变动           |
| 其他非流动资产     | 3,360,661.96   | 0.12% | 2,007,657.44   | 0.07% | 0.05%  | 报告期预付与长期资产有关的款项增加    |
| 应付票据        | 228,685,956.35 | 8.49% | 277,212,388.68 | 9.52% | -1.03% | 报告期末发生重大变动           |
| 应付账款        | 171,732,932.79 | 6.37% | 210,258,421.01 | 7.22% | -0.85% | 报告期末发生重大变动           |
| 应付职工薪酬      | 6,213,264.40   | 0.23% | 22,476,258.29  | 0.77% | -0.54% | 报告期上年计提的年终奖于本期发放     |
| 应交税费        | 4,130,532.74   | 0.15% | 19,557,376.72  | 0.67% | -0.52% | 报告期应交企业所得税及应交增值税减少所致 |
| 其他应付款       | 27,998,361.73  | 1.04% | 90,588,139.77  | 3.11% | -2.07% | 报告期往来款减少             |
| 一年内到期的非流动负债 | 34,280,005.74  | 1.27% | 62,744,865.89  | 2.15% | -0.88% | 报告期一年内到期的长期借款和租赁负债减少 |
| 其他流动负债      | 541,548.27     | 0.02% | 596,278.85     | 0.02% | 0.00%  | 报告期末发生重大变动           |
| 递延收益        | 16,370,248.46  | 0.61% | 14,496,627.24  | 0.50% | 0.11%  | 报告期末发生重大变动           |
| 递延所得税负债     | 9,354,634.25   | 0.35% | 10,315,955.56  | 0.35% | 0.00%  | 报告期末发生重大变动           |
| 其他综合收益      | 5,852,151.05   | 0.22% | 4,733,119.96   | 0.16% | 0.06%  | 报告期末发生重大变动           |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|---------------|------------|---------------|-----|------------------------|--------------|------|---------------|------------|
| SINO-JK 股权资产  | 非同一控制下企业合并 | -4,348,444.64 | 柬埔寨 | Cigarettes Productions |              |      | -0.21%        | 否          |
| Luxin Hemp 股权 | 子公司        | 69,929,685.59 | 美国  | 贸易                     |              |      | 3.43%         | 否          |

|                                  |     |               |    |           |  |  |        |   |
|----------------------------------|-----|---------------|----|-----------|--|--|--------|---|
| 资产                               |     |               |    |           |  |  |        |   |
| E1011 Labs 股权资产                  | 子公司 | -2,437,990.72 | 美国 | 制造、贸易     |  |  | -0.12% | 否 |
| Vitaldol Pharmaceutical LLC 股权资产 | 子公司 | -2,199,835.80 | 美国 | 保健品制造、贸易  |  |  | -0.11% | 否 |
| LHS Industry 股权资产                | 子公司 | -5,044,662.86 | 美国 | 工业大麻类产品制造 |  |  | -0.25% | 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） | 24,027,361.45  | 6,050,430.26 |               |         | 883,249,141.73   | 732,138,502.93 |      | 181,188,430.51 |
| 4. 其他权益工具投资          | 39,300,000.00  |              |               |         |                  |                |      | 39,300,000.00  |
| 5. 其他非流动金融资产         | 50,000,000.00  |              |               |         |                  |                |      | 50,000,000.00  |
| 金融资产小计               | 113,327,361.45 | 6,050,430.26 |               |         | 883,249,141.73   | 732,138,502.93 |      | 270,488,430.51 |
| 应收款项融资               | 148,856,529.54 |              |               |         | 122,371,240.11   | 188,877,130.47 |      | 82,350,639.18  |
| 上述合计                 | 262,183,890.99 | 6,050,430.26 |               |         | 1,005,620,381.84 | 921,015,633.40 |      | 352,839,069.69 |
| 金融负债                 | 0.00           |              |               |         |                  |                |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产中货币资金以及固定资产的具体抵押情况详见本报告第“第十节财务报告”“七、81. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 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    |
|----------------|----------------|---------|
| 883,360,877.23 | 101,000,000.00 | 774.61% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称      | 主要业务                                    | 投资方式 | 投资金额         | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型   | 截至资产负债表日的进展情况       | 预计收益 | 本期投资盈亏        | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|---|------|--------------|---------|------|-----|------|--------|---------------------|------|---------------|------|----------|----------|
| 云南绿新药业有限公司   | 工业大麻的科研、种植、加工及其产品的销售；生物药品制造、技术开发、运用及销售等 | 其他   | 3,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 工业大麻研发 | 已完成工商注册登记，本报告期为追加投资 |      | -2,607,976.17 | 否    |          |          |
| 海南宝馨生物科技有限公司 | 电子烟具生产销售                                | 其他   | 500,000.00   | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 电子烟具   | 已完成工商注册登记，本报告期为追加投资 |      | -572,343.78   | 否    |          |          |
| 广东顺灏钠电新能源    | 钠离子电池相关技                                | 其他   | 700,000.00   | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 钠离子电池  | 已完成工商注册登            |      | -454,363.47   | 否    |          |          |

|                     |                           |    |                      |    |    |    |    |    |                                 |      |                           |    |    |    |
|---------------------|---------------------------|----|----------------------|----|----|----|----|----|---------------------------------|------|---------------------------|----|----|----|
| 源科<br>技有<br>限公<br>司 | 术、<br>钠离<br>子电<br>池产<br>品 |    |                      |    |    |    |    |    | 记，<br>本报<br>告期<br>为追<br>加投<br>资 |      |                           |    |    |    |
| 合计                  | --                        | -- | 4,20<br>0,00<br>0.00 | -- | -- | -- | -- | -- | --                              | 0.00 | -<br>3,63<br>4,68<br>3.42 | -- | -- | -- |

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券<br>品种            | 证券<br>代码   | 证券<br>简称 | 最初<br>投资<br>成本         | 会计<br>计量<br>模式 | 期初<br>账面<br>价值        | 本期<br>公允<br>价值<br>变动<br>损益 | 计入<br>权益<br>的累<br>计公<br>允价<br>值变<br>动 | 本期<br>购买<br>金额         | 本期<br>出售<br>金额         | 报告<br>期损<br>益             | 期末<br>账面<br>价值        | 会计<br>核算<br>科目      | 资金<br>来源 |
|---------------------|------------|----------|------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------|
| 境内<br>外股<br>票       | 30060<br>9 | 汇纳<br>科技 | 38,01<br>7,845<br>.00  | 公允<br>价值<br>计量 | 0.00                  | 430,6<br>73.28             |                                       | 38,01<br>7,845<br>.00  | 25,56<br>0,338<br>.50  | 866,8<br>70.13            | 13,36<br>4,400<br>.00 | 交易<br>性金<br>融资<br>产 | 自有<br>资金 |
| 境内<br>外股<br>票       | 30000<br>8 | 天海<br>防务 | 11,38<br>9,649<br>.00  | 公允<br>价值<br>计量 | 0.00                  | 394.0<br>2                 |                                       | 11,38<br>9,649<br>.00  | 6,127<br>,085.<br>00   | 67,71<br>6.22             | 5,341<br>,231.<br>25  | 交易<br>性金<br>融资<br>产 | 自有<br>资金 |
| 境内<br>外股<br>票       | 30030<br>2 | 同有<br>科技 | 11,67<br>9,599<br>.00  | 公允<br>价值<br>计量 | 0.00                  | -<br>139,6<br>94.00        |                                       | 11,67<br>9,599<br>.00  | 6,271<br>,131.<br>04   | -<br>272,8<br>94.78       | 5,144<br>,040.<br>00  | 交易<br>性金<br>融资<br>产 | 自有<br>资金 |
| 境内<br>外股<br>票       | 30067<br>8 | 中科<br>信息 | 49,04<br>9,524<br>.50  | 公允<br>价值<br>计量 | 0.00                  | 1,899<br>,018.<br>60       |                                       | 49,04<br>9,524<br>.50  | 50,20<br>3,067<br>.00  | 2,993<br>,006.<br>18      | 1,912<br>,117.<br>50  | 交易<br>性金<br>融资<br>产 | 自有<br>资金 |
| 期末持有的其他证券投资         |            |          | 608,2<br>93,92<br>5.95 | --             | 24,02<br>7,361<br>.45 | 2,820<br>,818.<br>04       |                                       | 523,1<br>12,52<br>4.23 | 546,6<br>53,05<br>3.75 | -<br>1,042<br>,768.<br>36 | 0.00                  | --                  | --       |
| 合计                  |            |          | 718,4<br>30,54<br>3.45 | --             | 24,02<br>7,361<br>.45 | 5,011<br>,209.<br>94       | 0.00                                  | 633,2<br>49,14<br>1.73 | 634,8<br>14,67<br>5.29 | 2,611<br>,929.<br>39      | 25,76<br>1,788<br>.75 | --                  | --       |
| 证券投资审批董事会公<br>告披露日期 |            |          | 2023年04月27日            |                |                       |                            |                                       |                        |                        |                           |                       |                     |          |
| 证券投资审批股东大会          |            |          | 2023年05月18日            |                |                       |                            |                                       |                        |                        |                           |                       |                     |          |

|            |  |
|------------|--|
| 公告披露日期（如有） |  |
|------------|--|

## （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 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

| 募集年份   | 募集方式    | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|---------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------|--------------|
| 2018   | 非公开发行股票 | 15,132 | 0           | 15,141.7    | 0               | 6,999.65      | 46.26%          | 0          | /          | 0            |
| 合计   | --      | 15,132 | 0           | 15,141.7    | 0               | 6,999.65      | 46.26%          | 0          | --         | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明   |         |        |             |             |                 |               |                 |            |            |              |
| <p>公司非公开发行股票募集资金投资项目于 2016 年 10 月 25 日由公司第三届董事会第十六次会议、2016 年 11 月 10 日召开的 2016 年第四次临时股东大会审议通过。截至 2018 年 6 月 30 日，公司实际非公开发行人民币普通股 21,636,615 股，募集资金总额人民币 155,999,994.15 元，扣除发行费用 4,753,773.42 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 151,246,220.73 元，其中计入股本人民币 21,636,615.00 元，计入资本公积的金额为人民币 129,609,605.73 元。2019 年统筹市场需求，拟调整募集资金投资项目实施方式。2019 年 10 月 29 日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十次会议，并于 2019 年 11 月 15 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司将 5,000 万元募集资金投入云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目。2021 年 4 月 28 日，公司召开的第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十五次会议及 2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将微结构光学包装材料建设项目作结项处理，将新型立体自由成形环保包装建设项目作终止处理，并将上述项目剩余募集资金及募集资金利息永久补充流动资金。“云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目”已达到预定可使用状态，公司于 2023 年 4 月办理完成前述募投项目在中国银行曲靖市沾益支行开立的募集资金专项账户的注销手续。账户注销后，账户中节余资金 2,299.86 元用于补充流动资金。截至本报告期末公司募集资金累计产生利息收入净额为 231.29 万元，累计投入项目 13,142.05 万元，补充流动资金 2,221.24 万元，尚未使用资金 0 万元。</p> |         |        |             |             |                 |               |                 |            |            |              |

### （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 | 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        |                |            |            |          |               |                       |               |           |          |               |

|  |  |         |          |   |          |         |          |     |     |     |
|--|--|---------|----------|---|----------|---------|----------|-----|-----|-----|
| 1. 新型立体自由成形环保包装建设项目                            | 是  | 8,783.6 | 4,081.77 | 0 | 4,081.77 | 100.00% | 不适用      | 不适用 | 不适用 | 是   |
| 2. 微结构光学包装材料建设项目                               | 是  | 6,348.4 | 4,050.58 | 0 | 4,050.58 | 100.00% | 2020年09月 | 0   | 否   | 否   |
| 3. 云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目                      | 否  | 0       | 5,000    | 0 | 5,009.7  | 100.00% | 2021年10月 | 0   | 否   | 否   |
| 4. 变更永久补充流动资金项目                                | 否  |         | 1,999.65 | 0 | 1,999.65 | 100.00% | 已完成      | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 承诺投资项目小计                                       | --   | 15,132  | 15,132   | 0 | 15,141.7 | --      | --       | --  | --  | --  |
| 超募资金投向   |  |         |          |   |          |         |          |     |     |     |
| 无  |  |         |          |   |          |         |          |     |     |     |
| 合计   | --   | 15,132  | 15,132   | 0 | 15,141.7 | --      | --       | 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) | <p>“新型立体自由成形环保包装建设项目”已终止；“微结构光学包装材料建设项目”，在项目实施过程中，因受外部市场环境变化及相关国家产业政策的影响，项目推进不及预期；“云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目”，目前已经完成验收并获得加工许可证。工业大麻种植和加工业务是受到我国法律法规和有关部门严格监管的特殊许可领域，国家禁毒委员会办公室于2019年3月27日下发《关于加强工业大麻管控工作的通知》。通知提出：“《经1972年议定书修正的1961年麻醉品单一公约》（以下简称“1961公约”）规定，工业用大麻限于纤维和种子，其他用途的种植排除在外；我国作为《1961公约》缔约国，应遵守公约规定”。同时，通知要求：“各省市自治区禁毒部门要严把工业大麻许可审批关”。通知声明：“我国目前从未批准工业大麻用于医用和食品添加，各地要严格遵守规定”。公司严格遵守《1961公约》《云南省禁毒条例》《云南省工业大麻种植加工许可规定》以及相关监管机构的新政策、新指导意见，在企业经营、生产销售等环节不断完善制度、加强管理，合法合规经营。2021年5月26日，国家药监局发布了国家药监局关于更新化妆品禁用原料目录的公告（2021年第74号），大麻二酚为我国化妆品禁用原料之一。上述项目因相关政策原因难免受到一定影响，进而导致预期实现发生变化。</p> |         |          |   |          |         |          |     |     |     |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | <p>“新型立体自由成形环保包装建设项目”主要系用于生产新型立体自由成形环保包装材料，其中含有塑料成分。随着全球及我国对于环保的要求日益提高，欧盟陆续推出禁塑令，我国各地也陆续出台限塑令，对项目的市场造成较大冲击，公司放缓了对于该项目的建设进度。2020年10月，项目所在地上海发布《关于进一步加强塑料污染治理的实施方案》，即“新版限塑令”，使得项目所在地市场形势更加严峻。公司积极与原核心设备供应商意大利FFP公司沟通改造原设备，寻求使得设备能够生产不含塑料成分的产品。受外部环境影响，国外供应商人员一直无法进场调试改造，后经过充分沟通与论证，鉴于改造费用过高，不具有经济性，公司决定缩减规模，项目完成部分已达到预定可使用状态，项目未完成部分不再使用募集资金继续实施。若未来市场行情出现转机，公司将根据市场进展情况，以自有资金继续对新型立体自由成形环保包装建</p>   |         |          |   |          |         |          |     |     |     |

|                    |   |
|--------------------|---|
|                    | <p>设项目进行投资。公司决定对于该项目的通用设备进行转产再利用，对于专用设备尝试用于其他项目，从而最大程度保护投资者的利益。</p> <p>综合考虑公司实际情况，为了提高募集资金使用效率和投资回报，保护全体股东利益，更好地满足公司未来发展的需要，第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十五次会议及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将新型立体自由成形环保包装建设项目作终止处理，并将剩余募集资金及募集资金利息永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。</p>  |
| 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   | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司目前的主要产品为特种防伪环保纸及印刷品等，主要下游客户为烟草生产企业和烟标印刷企业，对烟草行业的依赖性较强。国家出台的控烟政策及措施将可能引起卷烟行业的波动，并将直接影响到公司的经营成果。同时，随着国际卫生组织对烟草行业的限制和国民对烟草危害性的认识，未来烟草消费量可能出现下降，从而对公司经营会产生一定不利影响。在上述背景下，经公司审慎的研究论证，认为继续按原计划实施原募投项目的必要性降低，原募投项目的建设不再需要投入全部募集资金，公司将根据市场需求情况和实际建设进展安排原募投项目的继续建设并合理调整产能规划。公司全资子公司云南绿新开展工业大麻加工建设项目，系公司为开拓新业务领域、提高股东回报、维护中小投资者权益而进行的积极探索。工业大麻是指四氢大麻酚(THC)含量低于 0.3%的大麻，在医药、食品保健、农业种植、饲料中应用广泛。工业大麻含有的功能性成分大麻二酚(CBD)具有极高的医用价值，有望成为公司新的盈利增长点。公司经过审慎论证后认为，云南绿新工业大麻加工建设项目经济效益高、更具投资价值。2019 年 10 月 29 日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十次会议，并于 2019 年 11 月 15 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将 5,000 万元募集资金投入该项目建设。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | <p>适用</p> <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字信会师报字[2018]第 ZA15064 号《上海顺灏新材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》，截至 2018 年 5 月 15 日，公司已使用自有资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 7,139.09 万元。2018 年 6 月 4 日，公司第三届董事会第三十四次会议和公司第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司将募集资金中的 7,139.09 万元用于置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司保荐机构安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于上海顺灏新材料科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，同意顺灏股份使用募集资金置换该预先已投入募投项目的自筹资金。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>结余募集资金 2,221.24 万元（其中利息收入净额为 221.59 万元），形成原因为：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、在“微结构光学包装材料建设项目”建设过程中，公司严格执行募集资金使用的有关规定，按照合理、有效、节俭的原则谨慎使用募集资金，较好地控制了资金支出，形成了募集资金使用结余；</li> <li>2、公司根据募集资金投资项目实际情况以及发展战略的需要，终止“新型立体自由成形环保包装建设项目”，为了提高募集资金使用效率和投资回报，将该项目剩余募集资金用于永久补充流动资金。</li> <li>3、“云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目”已达到预定可使用状态，公司于 2023 年 4 月办理完成前述募投项目在中国银行曲靖市沾益支行开立的募集资金专项账户的注销手续。账户注销后，账户中节</li> </ol>   |



|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 余资金 2,299.86 元用于补充流动资金。   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 经第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十五次会议及 2020 年年度股东大会审议通过，微结构光学包装材料建设项目作结项，新型立体自由成形环保包装建设项目作终止，并同意将上述项目剩余募集资金及募集资金利息永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。<br>鉴于“云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目”已达到预定可使用状态，公司于 2023 年 4 月办理完成前述募投项目在中国银行曲靖市沾益支行开立的募集资金专项账户的注销手续。账户注销后，账户中节余资金 2,299.86 元用于补充流动资金。<br>截至 2023 年 6 月 30 日，公司所有募集资金专项账户均已完成注销。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目    | 新型立体自由成形环保包装建设项目/微结构光学包装材料建设项目   | 5,000             | 0          | 5,009.7         | 100.00%             | 2021 年 10 月   | 0         | 否        | 否                 |
| 永久补充流动资金                  | 新型立体自由成形环保包装建设项目   | 944.65            | 0          | 944.65          | 100.00%             | /             | /         | 不适用      | 不适用               |
| 永久补充流动资金                  | 微结构光学包装材料建设项目  | 1,055             | 0          | 1,055           | 100.00%             | /             | /         | 不适用      | 不适用               |
| 合计                        | --   | 6,999.65          | 0          | 7,009.35        | --                  | --            | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>1、公司目前的主要产品为特种防伪环保纸及印刷品等，主要下游客户为烟草生产企业和烟标印刷企业，对烟草行业的依赖性较强。国家出台的控烟政策及措施将可能引起卷烟行业的波动，并将直接影响到公司的经营成果。同时，随着国际卫生组织对烟草行业的限制和国民对烟草危害性的认识，未来烟草消费量可能出现下降，从而对公司经营会产生一定不利影响。在上述背景下，经公司审慎的研究论证，认为继续按原计划实施原募投项目的必要性降低，原募投项目的建设不再需要投入全部募集资金，公司将根据市场需求情况和实际建设进展安排原募投项目的继续建设并合理调整产能规划。公司全资子公司云南绿新开展工业大麻加工建设项目，系公司为开拓新业务领域、提高股东回报、维护中小投资者权益而进行的积极探索。工业大麻是指四氢大麻酚(THC)含量低于 0.3%的大麻，在医药、食品保健、农业种植、饲料中应用广泛。工业大麻含有的功能性成分大麻二酚(CBD)具有极高的医用价值，有望成为公司新的盈利增长点。公司经过审慎论证后认为，云南绿新工业大麻加工建设项目经济效益高、更具投资价值。2019 年 10 月 29 日，公司召开第四</p> |                   |            |                 |                     |               |           |          |                   |

|                           |  |
|---------------------------|--|
|                           | <p>届董事会第十八次会议和第四届监事会第十次会议，并于 2019 年 11 月 15 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将 5,000 万元募集资金投入该项目建设。</p> <p>2、新型立体自由成形环保包装建设项目主要系用于生产新型立体自由成形环保包装材料，其中含有塑料成分。随着全球及我国对于环保的要求日益提高，欧盟陆续推出禁塑令，我国各地也陆续出台限塑令，对项目的市场造成较大冲击，公司放缓了对于该项目的建设进度。2020 年 10 月，项目所在地上海发布《关于进一步加强塑料污染治理的实施方案》，即“新版限塑令”，使得项目所在地市场形势更加严峻。公司积极与原核心设备供应商意大利 FFP 公司沟通改造原设备，寻求使得设备能够生产不含塑料成分的产品。受外部环境的影响，国外供应商人员一直无法进场调试改造，后经过充分沟通与论证，鉴于改造费用过高，不具有经济性，公司决定缩减规模，项目完成部分已达到预定可使用状态，项目未完成部分不再使用募集资金继续实施。若未来市场行情出现转机，公司将根据市场进展情况，以自有资金继续对新型立体自由成形环保包装建设项目进行投资。公司决定对于该项目的通用设备进行转产再利用，对于专用设备尝试用于其他项目，从而最大程度保护投资者的利益。</p> <p>综合考虑公司实际情况，为了提高募集资金使用效率和投资回报，保护全体股东利益，更好地满足公司未来发展的需要，公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十五次会议及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将新型立体自由成形环保包装建设项目作终止处理，并将剩余募集资金及募集资金利息永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。</p> <p>3、微结构光学包装材料建设项目已通过募集资金投入专用设备、自动生产线，来提高产品的品质及市场占有率。根据规划，该项目已形成的资产已达到预期产能，为提高募集资金的使用效率，降低财务费用，促进公司持续健康发展，公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十五次会议及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将上述募集资金投资项目结项，并将募集资金账户的结余资金永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>“云南绿新生物药业有限公司工业大麻加工建设项目”，目前已经完成验收并获得加工许可证。工业大麻种植和加工业务是受到我国法律法规和有关部门严格监管的特殊许可领域，国家禁毒委员会办公室于 2019 年 3 月 27 日下发《关于加强工业大麻管控工作的通知》。通知提出：“《经 1972 年议定书修正的 1961 年麻醉品单一公约》（以下简称“1961 公约”）规定，工业用大麻限于纤维和种子，其他用途的种植排除在外；我国作为《1961 公约》缔约国，应遵守公约规定”。同时，通知要求：“各省市自治区禁毒部门要严把工业大麻许可审批关”。通知声明：“我国目前从未批准工业大麻用于医用和食品添加，各地要严格遵守规定”。公司严格遵守《1961 公约》《云南省禁毒条例》《云南省工业大麻种植加工许可规定》以及相关监管机构的新政策、新指导意见，在企业经营、生产销售等环节不断完善制度、加强管理，合法合规经营。2021 年 5 月 26 日，国家药监局发布了国家药监局关于更新化妆品禁用原料目录的公告（2021 年第 74 号），大麻二酚为我国化妆品禁用原料之一。上述项目因相关政策原因难免受到一定影响，进而导致预期实现发生变化。</p>   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用  |

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 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          |
|----------------|------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 湖北绿新环保包装科技有限公司 | 子公司  | 包装材料的生产与销售                           | 200,000,000    | 325,020,199.00 | 262,706,329.70 | 153,915,118.69 | 7,914,993.66 | 7,909,711.19 |
| 云南省玉溪印刷有限责任公司  | 子公司  | 包装印刷品的生产与销售                          | 49,000,000     | 241,449,767.49 | 214,983,733.75 | 29,164,123.68  | 3,360,374.80 | 3,172,971.36 |
| 曲靖福牌彩印有限公司     | 子公司  | 包装印刷品的生产与销售                          | 109,777,602.23 | 319,895,852.57 | 191,149,703.57 | 70,921,368.33  | 8,446,859.22 | 7,601,583.55 |
| 上海顺灏国际贸易有限公司   | 子公司  | 货物及技术的进出口                            | 100,000,000    | 220,115,282.20 | 137,754,607.73 | 105,636,601.10 | 3,817,582.28 | 2,868,018.90 |
| 福建泰兴特纸有限公司     | 子公司  | 包装材料的生产与销售                           | 50,000,000     | 393,818,390.90 | 204,594,104.97 | 132,336,229.54 | 3,747,431.08 | 2,771,529.80 |
| 湖北金博世生物科技有限公司  | 子公司  | 肥料、化肥、饲料的研发、生产、销售                    | 10,000,000     | 6,123,820.52   | 12,808,289.39  | 0.00           | 569,581.04   | 569,581.04   |
| 深圳佳品健怡科技有限公司   | 子公司  | 电子烟烟油产品、香精香料研发和销售                    | 30,000,000     | 5,150,766.34   | 16,193,917.04  | 2,878.76       | 611,702.24   | 611,031.86   |
| 上海绿新紫光智能设备有限公司 | 子公司  | 包装机械制造                               | 42,500,000     | 45,705,529.45  | 11,825,275.60  | 9,190,828.68   | 2,689,795.91 | 2,401,330.76 |
| 上海绿新新材料科技有限公司  | 子公司  | 包装材料的生产与销售                           | 6,000,000 (美元) | 55,173,644.15  | 53,756,095.78  | 6,249,591.30   | 94,918.33    | 2,284,868.11 |
| E1011 LABS LLC | 子公司  | 制造、贸易                                | 1000 美金        | 14,429,583.84  | 2,437,990.72   | 268,628.49     | 3,470,348.18 | 3,470,348.18 |
| 云南喜科科技有限公司     | 参股公司 | 电子产品的研发及生产，低温加热不燃烧产品技术的研究、开发、技术转让及生产 | 100,000,000    | 5,031,016.18   | 1,523,096.67   | 20,811.34      | 2,138,458.44 | 2,132,850.32 |
| 深圳美众           | 参股公司 | 烟具及配                                 | 15,000,000     | 279,325,8      | 85,930,83      | 262,464,7      | 4,530,020    | 3,605,871    |

|                              |      |   |                 |                    |                    |                   |                  |                  |
|------------------------------|------|---|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 联科技有<br>限公司                  |      | 件、电子<br>产品的生<br>产与销售                      | 0               | 39.10              | 9.93               | 39.12             | .13              | .42              |
| 元亨利云<br>印刷科技<br>(上海)<br>有限公司 | 参股公司 | 包装材料<br>的生产与<br>销售                        | 637.255<br>万美元  | 37,331,70<br>3.94  | 19,918,07<br>1.44  | 6,299,731<br>.76  | 1,076,082<br>.80 | 935,324.7<br>6   |
| 玉溪环球<br>彩印纸盒<br>有限公司         | 参股公司 | 设计、生<br>产和销售<br>自产的彩<br>印包装纸<br>盒系列产<br>品 | 1,200<br>万美元    | 176,058,9<br>10.66 | 138,583,4<br>87.34 | 61,423,09<br>2.20 | 6,089,467<br>.04 | 5,345,881<br>.40 |
| 优印(上<br>海)信息<br>科技有限<br>公司   | 参股公司 | 技术咨<br>询、技术<br>转让、技<br>术开发、<br>技术服务       | 10,200,00<br>0  | 3,460,917<br>.60   | 10,259,68<br>0.43  | 754,215.6<br>7    | 414,501.6<br>9   | 376,623.7<br>9   |
| 上海绿馨<br>电子科技<br>有限公司         | 子公司  | 电子产品<br>的技术开<br>发、转<br>让、服务<br>及进出口<br>业务 | 150,000,0<br>00 | 95,343,23<br>7.07  | 71,696,88<br>9.06  | 20,228,63<br>7.18 | 2,972,630<br>.07 | 2,972,264<br>.69 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称            | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 广东顺灏钠电新能源科技有限公司 | 设立             |               |

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经营管理风险

上市以来，公司通过并购重组等外延式发展方式实现了生产规模不断扩大、经营业绩不断增长和行业地位的逐步提升。公司经营规模不断扩张，在广东、福建、湖北、黑龙江等地拥有 20 余家全资子公司或控股子公司，这对公司内部管理和风险控制的要求日益提高。报告期内，公司加速布局新型烟草、新材料、钠离子电池领域，公司发展战略进一步多元，发展规模进一步扩大。如果公司管理团队的人员配备和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，经营管理未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，不能对关键环节进行有效控制，公司的日常运营及资产安全将面临管理风险。

针对这一情况，公司一方面加强对子公司管理层的培训和管理，强调企业思想文化的统一协调，并突出重大事项的事前、事中的监督；另一方面，通过强化《子公司管理办法》、《下属子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度（2015 年 6 月）》等制度的执行力度，进一步明确子公司管理层的职责、权限，加强子公司经营与决策管理，健全公司管理制度。

### 2、行业政策调整的风险

公司目前的主要产品为真空镀铝纸及烟标产品等，主要下游客户为烟草生产企业和烟标印刷企业，对烟草行业的依赖性较强。卷烟生产和销售受相关政策的直接影响。国家出台的控烟政策及措施、烟草税收制度变化、烟

控力度强弱等因素，将可能引起卷烟行业的波动，并将直接影响到公司的经营。随着行业供给侧改革和结构性调整以及招投标政策的变化，行业竞争加剧，整体毛利率下降；同时，随着国际卫生组织对烟草行业的限制和国民对烟草危害性的认识，未来有出现烟草消费量下降的可能，从而对公司经营会产生一定不利影响。

### 3、市场竞争风险

公司将密切关注竞争对手的发展动态以及新兴技术对行业发展带来的挑战和机会，国际巨头的渗透、国内竞争对手的发展及新进入者的威胁持续不断给公司带来经营压力。

公司将坚持以研发创新为主导，通过研发成果形成与竞争对手的差异化竞争优势；通过客户的不断开发，抢占客户资源；通过优质的服务，增强客户黏性；通过深挖客户需求，提升客户服务满意度。

### 4、新型烟草政策变动风险

2022年3月11日，国家烟草专卖局网站发布了《电子烟管理办法》，自2022年5月1日实施。国家相关政策的不断出台，将带来行业的规范有序发展和竞争格局的重塑。2022年10月1日起，从事电子烟生产经营的电子烟市场主体应当取得烟草专卖许可证，严格按照相应法律法规开展生产经营活动。2022年11月1日起执行电子烟消费税，行业政策基本落地。公司子公司深圳市绿新丰科技有限公司和参股公司深圳美众联科技有限公司取得电子烟代加工企业的烟草专卖生产企业许可证，上海顺灏怡隆电子科技有限公司取得电子烟品牌持有企业内销的烟草专卖生产企业许可证。保证公司未来可在国内合法合规地进行相应电子烟产品的代工及品牌上市工作。

公司在保证传统业务稳步增长的同时，将加大研发生产的力度，在政策合规前提下，拓展新型烟草领域全产业链的研发和生产。同时公司加大海外市场的布局，以期减少后续政策变动的不确定性对产业的影响。

### 5、布局工业大麻产业链的风险和挑战

工业大麻种植和加工业务是受到我国法律法规和有关部门严格监管的特殊许可领域。国家禁毒委员会办公室于2019年3月27日下发《关于加强工业大麻管控工作的通知》。通知提出：《经1972年议定书修正的1961年麻醉品单一公约》（以下简称“1961公约”）规定，工业用大麻限于纤维和种子，其他用途的种植排除在外；我国作为《1961公约》缔约国，应遵守公约规定”。同时，通知要求：“各省市自治区禁毒部门要严把工业大麻许可审批关。通知声明：“我国目前从未批准工业大麻用于医用和食品添加，各地要严格遵守规定”。随着工业大麻的价值被不断发现和挖掘，进军工业大麻市场的海内外企业迅速增加，公司将面临较大的竞争风险。

公司将严格遵守《1961公约》《云南省禁毒条例》《云南省工业大麻种植加工许可规定》以及相关监管机构的新政策、新指导意见，在企业经营、生产销售等环节不断完善制度、加强管理，合法合规经营。公司在坚持主业发展的同时将加强对外投资管理，积极推动对外投资项目的跟进和落实，同时努力提高工业大麻领域相关知识和人才的储备和管理水平。

### 6、立案风险

2023年6月1日，公司收到滁州市监察委员会《立案通知书》，主要内容为：根据《中华人民共和国监察法》第三十九条等规定，滁州市监察委员会决定对公司涉嫌单位行贿犯罪立案调查。截至披露日，公司董事会、监事会及高级管理团队正常履职，公司财务及生产经营管理情况正常。公司将积极配合调查工作，密切关注后续进展，及时履行信息披露义务。

## 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  |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 26.05%  | 2023 年 05 月 17 日 | 2023 年 05 月 18 日 | 详见公司刊载于《中国证券报》及巨潮资讯网上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018） |

#### 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 2022 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

云南绿新在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》《危险化学品安全管理条例》《中华人民共和国突发事件应对法》《云南省人民政府突发公共事件总体应急预案》等环境保护相关法律法规；严格执行《建设项目环境风险评价技术导则》(HJ169-2018)、《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)、《地下水质量标准》(GB/T14848-2017)、《环境空气质量标准》(GB3095-2012)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)等行业标准。

环境保护行政许可情况

云南绿新现有排污许可证于 2022 年 11 月 9 日申领，有效期为 5 年。公司已按要求依法进行排污，并对排污情况进行定期监测。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称     | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称            | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情况           | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准  | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|---------------------------|-------|-------|-------------------|---------|---|------|---------|--------|
| 云南绿新生物药业有限公司 | 废气             | 提取车间：乙醇、正己烷、二氯甲烷、乙酸乙酯、正庚烷 | 有组织排放 | 1     | 提取车间末端有机废气处理系统排气筒 | 0       | 《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)表 1 标准限值，即 TVOC < 150mg/m <sup>3</sup> , NMHC < 100mg/m <sup>3</sup> | 0    | 无总量要求   | 无      |
| 云南绿新生物药业有限公司 | 废气             | 质检、实验过程：乙腈、甲醇、丙酮、乙酸乙      | 有组织排放 | 1     | 质检及研发中心排气筒        | 0       | 《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-  | 0    | 无总量要求   | 无      |

|              |    |                     |  |   |         |   |  |   |       |   |
|--------------|----|---------------------|--|---|---------|---|--|---|-------|---|
|              |    | 酯、环己烷               |  |   |         |   | 2019) 表 1 标准限值, 即 TVOC < 150mg/m <sup>3</sup> , NMHC < 100mg/m <sup>3</sup>  |   |       |   |
| 云南绿新生物药业有限公司 | 废气 | 锅炉烟气: 颗粒物、氮氧化物、二氧化硫 | 有组织排放                                      | 1 | 燃气锅炉排气筒 | 0 | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB3271-2014) 表 2 燃气锅炉标准限值, 即颗粒物 < 20mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 < 200mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫 < 50mg/m <sup>3</sup> | 0 | 无总量要求 | 无 |
| 云南绿新生物药业有限公司 | 废水 | 锅炉排水、生活污水           | 废水经一体化污水处理设施处理后, 排入回水池暂存, 作为项目绿化用水、场地冲洗水回用 | / | /       | / | 《城市污水再生利用城市杂用水水质》(GB/T 18920-2020) 表 1 城市绿化、道路清扫标准、《城市污水再生利用城市杂用水水质》(GB/T 18920-2002) 表 1 中绿化标准、道路清扫                           | / | /     | / |



|              |    |  |  |   |   |   |  |   |   |   |
|--------------|----|--|--|---|---|---|--|---|---|---|
|              |    |  |  |   |   |   | 标准、《城市污水再生利用工业用水水质》(GB/T19923-2005)表1敞开式循环冷却水系统补充水标准的最严值 |   |   |   |
| 云南绿新生物药业有限公司 | 固废 | 一般固废：花叶残渣、蜡质、废包装物、污水处理设施污泥、生活垃圾          | 花叶残渣作为有机肥原料外售；蜡质作为副产品外售、废包装物收集后外售、污水处理设施污泥及生活垃圾委托环卫清运                    | / | / | / | /  | / | / | / |
| 云南绿新生物药业有限公司 | 固废 | 危险废物：THC、层析残渣、罐体清洁残渣、实验室废液废溶剂瓶、废渗透膜、废活性炭 | THC、层析残渣、罐体清洁残渣按照公安部门要求，暂存于罐体内，在公安监管下进行销毁；其他危险废物分类分区暂存于危废暂存间，交由有资质单位进行处置 | / | / | / | /  | / | / | / |

## 对污染物的处理

## (1) 废水

实行雨污分流，雨水经厂区雨水管网收集后，进入项目雨水调蓄池，初期雨水作为绿化用水、道路清扫用水回用；项目污水经管网收集后，进入化粪池后经一体化污水处理系统处理，进入再生水收集池暂存，作为绿化用水、道路清扫用水回用，不外排。

## (2) 废气

有组织废气：

设置燃气锅炉，锅炉烟气通过排气筒排放，根据监测报告，锅炉锅炉烟气排气颗粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 排放浓度均满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 2 燃气锅炉标准限值要求。

提取车间有机废气及溶剂库呼吸废气经活性炭吸附处理后于排气筒排放，其非甲烷总烃满足《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 1 标准限值要求。

质检及研发过程产生的有机废气经通风柜和排气管从建筑物楼顶排放，建筑物高 15m，排气筒排气口高出建筑物排放，其非甲烷总烃满足《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 1 标准限值要求。

无组织废气：

设备位于提取车间内，通过对提取车间上下风向布设的监测点进行监测，根据监测结果，其无组织非甲烷总烃浓度均小于 30mg/m<sup>3</sup>，满足《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）附录 C 标准限值要求（监控点任意一次浓度值）。

污水处理站位于厂区西北侧，通过对污水处理站上下风向布设的监测点进行监测，根据监测结果，其无组织恶臭浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）表 1 中二级标准限值要求（20（无量纲））；其无组织氨浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）表 1 中二级标准限值要求（1.5mg/m<sup>3</sup>）；其无组织硫化氢浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）表 1 中二级标准限值要求（0.06mg/m<sup>3</sup>）。

## (3) 固体废弃物

固废废弃物主要是生产固废和生活固废。固体废物种类及处理方式见下表。

固体废物产生及处置情况汇总表

| 序号 | 名称         | 性质   | 产生工序                                  | 处理方式                                      |
|----|------------|------|---------------------------------------|---|
| 1  | 生活垃圾       | 一般固废 | 员工生活办公                                | 委托环卫部门清运和处置                               |
| 2  | 废包装物       | 一般固废 | 花叶包装                                  | 收集后出售给物资回收利用者                             |
| 3  | 花叶残渣       | 一般固废 | 提取                                    | 装袋收集，划区域暂存，作为有机肥原料外售                      |
| 4  | 蜡质         | 一般固废 | 冬化脱蜡                                  | 收集后外售                                     |
| 5  | 污水处理设施污泥   | 一般固废 | 化粪池污泥、污水处理站污泥                         | 委托环卫部门定期对污泥进行抽运处置                         |
| 6  | THC        | 危险废物 | 提纯过程，分段收集洗脱液，其中 THC 段经浓缩回收溶剂，浓缩物为 THC | THC、层析残渣、罐体清洁残渣按照公安部门要求，暂存于罐体内，在公安监管下进行销毁 |
| 7  | 层析残渣       | 危险废物 | 提纯过程，分段收集洗脱液，其中洗柱段经浓缩回收溶剂，浓缩物为层析残渣    |   |
| 8  | 罐体内部清洁残渣   | 危险废物 | 使用乙醇溶剂定期对部分有需要的罐体内部进行清洁               |   |
| 9  | 实验室废液及废溶剂瓶 | 危险废物 | 质检及研发中心                               | 分类分区暂存于危废暂存间，交由有资质单位进行处置                  |
| 10 | 废活性炭       | 危险废物 | 定期活性炭进行更换                             |   |

## 突发环境事件应急预案

针对公司易发生的各类突发环境事件，云南绿新制定了突发环境事件应急预案，并按演练计划组织实施演练，确保在突发环境事件发生时能够有效的开展和救援，为应急救援提供多方面的应急资源，保障应急救援的有效进行。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期，云南绿新环境治理和保护投入共 0 元。

环境自行监测方案

公司委托第三方检测机构进行检测，并出具检验报告，定期上报曲靖市沾益区环境保护局。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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                        |
|---|----------|----------|---|---|-------------------|-------------|-----------------------------|
| 公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司原股东王斌、王钊德等人涉嫌在公司收购浙江德美彩印有限公司控股权的过程中对公司实施合同诈骗,对公司造成严重损失,涉嫌触犯刑法,对于王斌、王钊德等人涉嫌犯罪的行为。  | 3,969    | 否        | 2022年12月27日上海市第二中级人民法院作出一审刑事判决。2023年3月24日上海市高级人民法院作出编号为(2023)沪刑终11号刑事裁定书,驳回上诉,维持原判。 | 1、被告人王斌犯合同诈骗罪,判处有期徒刑十五年,剥夺政治权利四年,并处罚金人民币二百万元。2、3,969万余元赃款予以追缴并发还我被害单位,不足部分责令退赔。上述判决结果对公司利润暂不产生影响。 | 公司正在积极配合此案相关后续工作。 | 2023年04月27日 | 《2022年年度报告》<br>《2023年一季度报告》 |
| 上海绿新紫光智能设备有限公司诉平湖英厚机械有限公司侵权案。英厚公司生产和销售的胶装联动线产品与绿新紫光ZXJD440A、ZXJD440、ZXJD450/15、ZXJD440C、ZXJD450/25、ZXJD45/16、ZXJD450/22平装胶订自动线产品所使用的技术相同。上海绿新紫光智能设备有限公司诉讼请求:一、被告立即停止侵害原告技术秘密的行为,即:立即停止制 | 10,000   | 否        | 民事一审诉讼进行中。  | /   | /                 | 2023年04月27日 | 《2022年年度报告》                 |

|   |        |   |                              |                                  |                       |   |   |
|---|--------|---|------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---|---|
| 造、销售侵害原告技术秘密的胶装联动线产品，销毁库存销毁技术秘密载体，清除其控制的全部技术秘密信息；<br>二、判令被告赔偿原告经济损失及合理维权费用 1 亿元；<br>三、诉讼费由被告负担。 |        |   |                              |                                  |                       |   |   |
| 太仓美尚环保科技有限公司诉聊城市民安控股建设有限公司、上海绿新紫光智能设备有限公司等其余六家公司票据追索权纠纷案。                                       | 10     | 否 | 2023 年 5 月 4 日浙江省平湖市人民法院已判决。 | 判决包括上海绿新紫光在内的八名被告支付原告共 10 万元及利息。 | 被告聊城市民安控股建设有限公司已完成支付。 | / | / |
| 元亨利云印刷科技（上海）有限公司诉上海绿新紫光智能设备有限公司房屋租赁合同纠纷案。   | 574.25 | 否 | 上海市青浦区人民法院已调解结案。             | 已民事调解。                           | 履行民事调解中。              | / | / |

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名           | 类型 | 原因          | 调查处罚类型  | 结论（如有） | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|----|-------------|---------|--------|------------------|---|
| 上海顺灏新材料科技股份有限公司 | 其他 | 涉嫌单位行贿被立案调查 | 被有权机关调查 | 无      | 2023 年 06 月 02 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《关于收到滁州市监察委员会立案通知书的公告》（公告编号：2023-019） |

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方           | 关联关系           | 关联交易类型   | 关联交易内容   | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引   |
|-----------------|----------------|----------|----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 玉溪环球彩印纸盒有限公司    | 由公司董事担任董事的联营企业 | 销售商品     | 销售商品     | 市场价格     | 市场公允价格 | 35         | 0.07%      | 297.35      | 否        | 电汇       | 35         | 2023年04月27日 | 内容详见巨潮咨询网披露的《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-009） |
| 元亨利印刷科技（上海）有限公司 | 由公司董事担任董事的联营企业 | 厂房、办公楼租赁 | 厂房、办公楼租赁 | 市场价格     | 市场公允价格 | 70.28      | 10.17%     | 301         | 否        | 电汇       | 70.28      | 2023年04月27日 | 内容详见巨潮咨询网披露的《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公              |

|   |     |  |  |       |  |       |  |  |  |  |  |  |                       |
|---|-----|--|--|-------|--|-------|--|--|--|--|--|--|-----------------------|
|   |     |  |  |       |  |       |  |  |  |  |  |  | 告编号：<br>2023-<br>009) |
| 合计  |     |  |  | 105.2 |  | 598.3 |  |  |  |  |  |  |                       |
|   |     |  |  | 8     |  | 5     |  |  |  |  |  |  |                       |
| 大额销货退回的详细情况                               | 不适用 |  |  |       |  |       |  |  |  |  |  |  |                       |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用 |  |  |       |  |       |  |  |  |  |  |  |                       |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   | 不适用 |  |  |       |  |       |  |  |  |  |  |  |                       |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司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

本报告期内福建泰兴特纸有限公司向福建省泰兴激光科技有限公司租赁厂房、办公楼，租赁费用 443.06 万元；

本报告期内上海绿新新材料科技有限公司向上海置弋实业有限公司出租厂房、办公楼，租赁收入 449.14 万元。

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

| 出租方名称         | 租赁方名称      | 租赁资产情况    | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------|------------|-----------|--------------|-------------|-------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 福建省泰兴激光科技有限公司 | 福建泰兴特纸有限公司 | 厂房、办公楼、宿舍 | 15,000       | 2021年01月01日 | 2025年12月31日 | 443.06   | 房屋租赁合同   | 增加成本费用    | 否      | 非关联方 |
| 上海绿新新材料科技有限公司 | 上海置弋实业有限公司 | 厂房        | 6,062.26     | 2022年09月28日 | 2032年12月27日 | 449.14   | 房屋租赁合同   | 增加其他业务收入  | 否      | 非关联方 |

### 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 | 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 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| 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 |
|------------------------------------|--------------|--------|-------------|-------------------------|------|----------|-----------|-----|--------|----------|
| 上海顺灏国际贸易有限公司                       | 2022年08月19日  | 18,000 | 2022年09月21日 | 7,999.07                | 一般担保 |          |           | 一年  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)               |              | 0      |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)   |      | 7,999.07 |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)             |              | 18,000 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)    |      | 7,500    |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                       |              |        |             |                         |      |          |           |     |        |          |
| 担保对象名称                             | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保物(如有)  | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计)                   |              |        |             |                         |      |          |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)             |              | 0      |             | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |      | 7,999.07 |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)           |              | 18,000 |             | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |      | 7,500    |           |     |        |          |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例         |              |        |             | 4.00%                   |      |          |           |     |        |          |
| 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)               |              |        |             | 0                       |      |          |           |     |        |          |
| 上述三项担保金额合计(D+E+F)                  |              |        |             | 0                       |      |          |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

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      | 6,000   | 13,483.1 | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 2,000   | 2,000    | 0        | 0              |
| 合计     |           | 8,000   | 15,483.1 | 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

#### 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、公司实际控制人变更情况

2019 年 11 月，公司原实际控制人王丹先生与王钰霖先生签署了《股权转让协议》及《表决权委托协议》，王丹先生将其持有的顺灏投资 100%股权转让给王钰霖先生，股权转让的生效日期为 2019 年 11 月 25 日，同时王钰霖先生将其持有顺灏投资 100% 股权对应的表决权委托给王丹先生行使。王钰霖先生与王丹先生于 2022 年 11 月 22 日续签了《表决权委托协议》，将上述表决权委托期限延长至 2022 年 12 月 31 日。该《表决权委托协议》于 2022 年 12 月 31 日到期，到期后王钰霖先生间接持有的公司 20.0958%的股份对应的表决权由其本人通过顺灏投资行使，公司实际控制人由王丹先生变更为王钰霖先生，公司控股股东仍为顺灏投资。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 4 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于股东权益变动暨公司实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2023-001）《详式权益变动报告书》《简式权益变动报告书》。

#### 2、公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装材料有限公司）破产清算进展情况

浙江省桐乡市人民法院于 2016 年上半年裁定公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装材料有限公司）破产，浙江德美彩印有限公司破产管理人根据《中华人民共和国企业破产法》等的相关规定组织进行了破产财产清算，并拟订了《浙江德美破产财产的分配方案》，浙江省桐乡市人民法院下发（2015）嘉桐破字第 4 号之 23《民事裁定书》，对该财产分配方案予以认可。根据破产管理人拟订的财产分配方案，公司于 2018 年 2 月 12 日收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款初步金额 32,459,250.52 元（其中：优先权债权金额 1,964,904 元、普通破产债权金额 30,494,346.52 元）；公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款初步金 165,823.55 元（普通破产债权）。公司于 2019 年 6 月 28 日收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款第二次金额 3,988,619.84 元，全部为普通破产债权；公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款第二次金额 21,689.50 元（普通破产债权）。公司于 2020 年 6 月 24 日收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款第三次金额 3,691,543.82 元，全部为普通破产债权；公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款第二次金额 20,074.05 元（普通破产债权）。公司至今合计收到以上三次破产财产的分配款 40,139,414.18 元（其中：优先权债权金额 1,964,904 元、普通破产债权金额 38,174,510.18 元）；公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司至今合计三次收到破产财产的分配款 207,587.10 元（普通破产债权）。对于浙江德美破产清算的后续事宜，公司将尽最大努力减少公司的损失，努力维护自身的合法权益。

#### 3、公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司原股东王斌、王钊德等人涉嫌合同诈骗公司钱财案的进展情况

公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司原股东王斌、王钊德等人涉嫌在公司收购浙江德美彩印有限公司控股权的过程中对公司实施合同诈骗，对公司造成严重损失，涉嫌触犯刑法，对于王斌、王钊德等人涉嫌犯罪的行为，上海市公安局决定予以刑事立案，并出具《立案告知书》。2022 年 12 月 27 日上海市第二中级人民法院作出编号为(2021)沪 02 刑初 63 号一审刑事判决书，1、被告人王斌犯合同诈骗罪，判处有期徒刑十五年，剥夺政治权利四年，并处罚金人民币二百万元。2、3,969 万余元赃款予以追缴并发还我被害单位，不足部分责令退赔。上述判决结果对公司利润暂不产生影响。2023 年 3 月 24 日上海市高级人民法院作出编号为(2023)沪刑终 11 号刑事裁定书，驳回上诉，维持原判。公司正在积极配合此案相关后续工作。

#### 4、公司收到滁州市监察委员会立案通知书

公司于 2023 年 6 月 1 日收到滁州市监察委员会《立案通知书》，主要内容为：根据《中华人民共和国监察法》第三十九条等规定，滁州市监察委员会决定对公司涉嫌单位行贿犯罪立案调查。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 2 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于收到滁州市监察委员会立案通知书的公告》（公告编号：2023-019）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

| 披露日期            | 公告编号     | 主要内容               | 披露媒体                                 |
|-----------------|----------|--------------------|--------------------------------------|
| 2023 年 4 月 27 日 | 2023-017 | 关于对外投资设立控股子公司的进展公告 | 《中国证券报》及巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|----|----|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 4,357,744     | 0.41%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 4,357,744     | 0.41%  |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 4,357,744     | 0.41%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 4,357,744     | 0.41%  |
| 其中：境内法人持股  | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 境内自然人持股    | 4,357,744     | 0.41%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 4,357,744     | 0.41%  |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 1,055,631,178 | 99.59% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 1,055,631,178 | 99.59% |
| 1、人民币普通股   | 1,055,631,178 | 99.59% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 1,055,631,178 | 99.59% |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |
| 4、其        | 0             | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%  |

|        |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
|--------|---------------|---------|---|---|---|---|---|---------------|---------|
| 他      |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
| 三、股份总数 | 1,059,988,922 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,059,988,922 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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

## 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                   |         | 62,371 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |            | 0             |               |            |            |
|-------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |                             |            |               |               |            |            |
| 股东名称                          | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量                | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                               |         |        |                             |            |               |               | 股份状态       | 数量         |
| 顺灏投资集团有限公司                    | 境外法人    | 20.10% | 213,013,150                 | 0          | 0             | 213,013,150   |            |            |
| 王丹                            | 境外自然人   | 8.49%  | 89,982,504                  | 0          | 0             | 89,982,504    | 质押         | 60,107,392 |
|                               |         |        |                             |            |               |               | 冻结         | 60,647,392 |
| 北京国星物业管理有限责任公司                | 境内非国有法人 | 1.41%  | 14,963,800                  | 900,000    | 0             | 14,963,800    |            |            |

| 高原  | 境内自然人  | 0.56%  | 5,934,400   | 938,000   | 0         | 5,934,400 |  |  |
|---|--|--------|-------------|-----------|-----------|-----------|--|--|
| 郭燾  | 境内自然人  | 0.54%  | 5,763,825   | 0         | 4,322,869 | 1,440,956 |  |  |
| 官军  | 境内自然人  | 0.49%  | 5,171,000   | 60,300    | 0         | 5,171,000 |  |  |
| 陈方方   | 境内自然人  | 0.38%  | 3,996,292   | 990,100   | 0         | 3,996,292 |  |  |
| 姚晓丽   | 境内自然人  | 0.34%  | 3,601,200   | 0         | 0         | 3,601,200 |  |  |
| 李宝金   | 境内自然人  | 0.33%  | 3,517,300   | 3,517,300 | 0         | 3,517,300 |  |  |
| 汪燕  | 境内自然人  | 0.22%  | 2,350,000   | 0         | 0         | 2,350,000 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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  | 王钰霖持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100%股权及表决权。王钰霖为王丹之子。其余前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系。 |        |             |           |           |           |  |  |
| 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（如有）（参见注 11）                            | 不适用  |        |             |           |           |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |  |        |             |           |           |           |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |             |           |           |           |  |  |
|   |  | 股份种类   | 数量          |           |           |           |  |  |
| 顺灏投资集团有限公司  | 213,013,150  | 人民币普通股 | 213,013,150 |           |           |           |  |  |
| 王丹  | 89,982,504   | 人民币普通股 | 89,982,504  |           |           |           |  |  |
| 北京国星物业管理有限责任公司  | 14,963,800   | 人民币普通股 | 14,963,800  |           |           |           |  |  |
| 高原  | 5,934,400  | 人民币普通股 | 5,934,400   |           |           |           |  |  |
| 官军  | 5,171,000  | 人民币普通股 | 5,171,000   |           |           |           |  |  |
| 陈方方   | 3,996,292  | 人民币普通股 | 3,996,292   |           |           |           |  |  |
| 姚晓丽   | 3,601,200  | 人民币普通股 | 3,601,200   |           |           |           |  |  |
| 李宝金   | 3,517,300  | 人民币普通股 | 3,517,300   |           |           |           |  |  |
| 汪燕  | 2,350,000  | 人民币普通股 | 2,350,000   |           |           |           |  |  |
| 于亚坤   | 2,299,400  | 人民币普通股 | 2,299,400   |           |           |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行 | 王钰霖持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100%股权及表决权。王钰霖为王丹之子。其余前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系。 |        |             |           |           |           |  |  |

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 动的说明                               |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4) | 公司前十名普通股股东中王丹、高原、陈方方、李宝金分别通过信用证券账户持有 29,335,112 股、3,653,800 股、3,996,000 股、3,517,300 股。 |

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 五、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

|          |   |
|----------|---|
| 原实际控制人名称 | 王丹  |
| 新实际控制人名称 | 王钺霖   |
| 变更日期     | 2023 年 01 月 01 日  |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 指定网站披露日期 | 2023 年 01 月 04 日  |



## 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海顺灏新材料科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日  | 2023 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 484,962,925.80   | 479,584,172.65   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 181,188,430.51   | 24,027,361.45    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 240,019,784.40   | 378,865,429.54   |
| 应收款项融资      | 82,350,639.18    | 148,856,529.54   |
| 预付款项        | 22,184,498.61    | 12,543,595.07    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 13,250,113.92    | 15,853,334.78    |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 383,861,886.14   | 385,951,569.38   |
| 合同资产        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售资产      | 0.00             | 150,000,000.00   |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 14,884,510.83    | 11,917,457.72    |
| 流动资产合计      | 1,422,702,789.39 | 1,607,599,450.13 |
| 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    | 268,319,655.96   | 269,946,188.97   |
| 其他权益工具投资  | 39,300,000.00    | 39,300,000.00    |
| 其他非流动金融资产 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 投资性房地产    | 65,517,011.18    | 67,907,303.07    |
| 固定资产      | 559,509,375.64   | 581,655,152.19   |
| 在建工程      | 15,450,830.45    | 12,090,528.11    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 35,551,252.21    | 36,186,825.10    |
| 无形资产      | 95,486,981.30    | 97,480,436.75    |
| 开发支出      | 0.00             | 0.00             |
| 商誉        | 48,986,961.22    | 48,986,961.22    |
| 长期待摊费用    | 7,139,405.84     | 6,022,233.25     |
| 递延所得税资产   | 83,516,980.72    | 93,335,284.20    |
| 其他非流动资产   | 3,360,661.96     | 2,007,657.44     |
| 非流动资产合计   | 1,272,139,116.48 | 1,304,918,570.30 |
| 资产总计      | 2,694,841,905.87 | 2,912,518,020.43 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 37,163,798.71    | 72,606,154.41    |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 228,685,956.35   | 277,212,388.68   |
| 应付账款      | 171,732,932.79   | 210,258,421.01   |
| 预收款项      | 2,015,033.44     | 6,632,481.72     |
| 合同负债      | 11,366,895.14    | 6,962,470.83     |
| 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    | 6,213,264.40     | 22,476,258.29    |
| 应交税费      | 4,130,532.74     | 19,557,376.72    |
| 其他应付款     | 27,998,361.73    | 90,588,139.77    |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      | 5,019,843.42     | 1,377,660.00     |
| 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   | 34,280,005.74    | 62,744,865.89    |
| 其他流动负债        | 541,548.27       | 596,278.85       |
| 流动负债合计        | 524,128,329.31   | 769,634,836.17   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 79,900,000.00    | 58,000,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 24,180,129.06    | 20,630,296.22    |
| 长期应付款         | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬      | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债          | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益          | 16,370,248.46    | 14,496,627.24    |
| 递延所得税负债       | 9,354,634.25     | 10,315,955.56    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 129,805,011.77   | 103,442,879.02   |
| 负债合计          | 653,933,341.08   | 873,077,715.19   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 1,059,988,922.00 | 1,059,988,922.00 |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 494,651,690.35   | 494,858,386.34   |
| 减：库存股         | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益        | 5,852,151.05     | 4,733,119.96     |
| 专项储备          | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积          | 120,220,833.50   | 120,220,833.50   |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润         | 193,350,195.53   | 186,306,667.25   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,874,063,792.43 | 1,866,107,929.05 |
| 少数股东权益        | 166,844,772.36   | 173,332,376.19   |
| 所有者权益合计       | 2,040,908,564.79 | 2,039,440,305.24 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,694,841,905.87 | 2,912,518,020.43 |

法定代表人：王钺霖

主管会计工作负责人：沈斌

会计机构负责人：唐菊婵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023年6月30日     | 2023年1月1日      |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 226,160,868.22 | 248,337,388.39 |
| 交易性金融资产 | 181,188,430.51 | 24,027,361.45  |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款        | 138,180,266.02   | 176,222,110.36   |
| 应收款项融资      | 60,434,883.15    | 95,080,149.71    |
| 预付款项        | 12,519,405.03    | 23,785,266.70    |
| 其他应收款       | 92,605,139.78    | 81,188,382.40    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 58,026,500.82    | 51,971,000.00    |
| 存货          | 98,513,048.39    | 100,605,280.13   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  | 150,000,000.00   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 3,437,197.35     | 2,496,758.46     |
| 流动资产合计      | 813,039,238.45   | 901,742,697.60   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,503,657,611.45 | 1,503,574,645.27 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 87,404,806.66    | 85,535,208.33    |
| 在建工程        | 2,313,547.46     | 4,154,249.53     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 1,108,026.49     | 1,464,570.11     |
| 无形资产        | 6,611,454.00     | 6,716,536.56     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,880,116.96     | 2,572,456.96     |
| 递延所得税资产     | 73,237,773.48    | 82,672,127.91    |
| 其他非流动资产     | 1,020,661.96     | 737,145.44       |
| 非流动资产合计     | 1,678,233,998.46 | 1,687,426,940.11 |
| 资产总计        | 2,491,273,236.91 | 2,589,169,637.71 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 30,027,916.67    | 50,030,708.34    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 111,387,819.49   | 138,259,857.08   |
| 应付账款        | 65,429,253.99    | 72,720,964.32    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  | 50,748.98        |
| 应付职工薪酬      |                  | 3,411,704.60     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费        | 1,130,190.49     | 1,061,920.27     |
| 其他应付款       | 57,642,172.82    | 119,690,979.98   |
| 其中：应付利息     | 348,660.00       | 348,660.00       |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,993,136.21    | 48,359,111.20    |
| 其他流动负债      |                  | 6,597.36         |
| 流动负债合计      | 293,610,489.67   | 433,592,592.13   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 79,900,000.00    | 58,000,000.00    |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 612,737.92       | 612,737.92       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 8,634,019.34     | 9,157,975.52     |
| 递延收益        | 226,272.28       | 246,870.78       |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 89,373,029.54    | 68,017,584.22    |
| 负债合计        | 382,983,519.21   | 501,610,176.35   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,059,988,922.00 | 1,059,988,922.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 641,733,405.76   | 641,733,405.76   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 120,220,833.50   | 120,220,833.50   |
| 未分配利润       | 286,346,556.44   | 265,616,300.10   |
| 所有者权益合计     | 2,108,289,717.70 | 2,087,559,461.36 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,491,273,236.91 | 2,589,169,637.71 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 556,994,239.20 | 655,484,190.95 |
| 其中：营业收入  | 556,994,239.20 | 655,484,190.95 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 557,495,636.86 | 663,349,791.51 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本               | 426,234,112.53 | 520,812,558.29 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险责任准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 4,634,964.32   | 4,284,867.43   |
| 销售费用                  | 24,714,224.97  | 23,722,825.43  |
| 管理费用                  | 73,193,491.53  | 82,824,584.87  |
| 研发费用                  | 29,459,734.32  | 29,777,274.87  |
| 财务费用                  | -740,890.81    | 1,927,680.62   |
| 其中：利息费用               | 3,519,000.85   | 4,685,698.96   |
| 利息收入                  | 3,194,859.92   | 2,997,875.35   |
| 加：其他收益                | 2,964,536.66   | 4,745,758.88   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -3,994,340.47  | 11,431,213.02  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,626,533.01  | 11,288,525.54  |
| 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）   | 6,050,430.26   | -110,699.44    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -8,674.91      |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -1,331,957.62  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 14,720,319.05  | 663,344.91     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 17,898,915.31  | 8,864,016.81   |
| 加：营业外收入               | 1,619,755.22   | 952,365.23     |
| 减：营业外支出               | 79,939.16      | 63,006.24      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 19,438,731.37  | 9,753,375.80   |
| 减：所得税费用               | 11,433,878.12  | 5,265,964.28   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 8,004,853.25   | 4,487,411.52   |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 8,004,853.25   | 4,487,411.52   |
| 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<br>(净亏损以“-”号填列) | 7,043,528.28 | -646,559.57  |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”<br>号填列)       | 961,324.97   | 5,133,971.09 |
| 六、其他综合收益的税后净额                   | 1,105,589.71 | 1,827,624.22 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益<br>的税后净额        | 1,119,031.09 | 1,863,179.48 |
| (一) 不能重分类进损益的其他<br>综合收益         |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动<br>额            |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他<br>综合收益         |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值<br>变动           |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值<br>变动           |              |              |
| 5. 其他                           |              |              |
| (二) 将重分类进损益的其他综<br>合收益          | 1,119,031.09 | 1,863,179.48 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综<br>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<br>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                   | 1,119,031.09 | 1,863,179.48 |
| 7. 其他                           |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的<br>税后净额         | -13,441.38   | -35,555.26   |
| 七、综合收益总额                        | 9,110,442.96 | 6,315,035.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总<br>额            | 8,162,559.37 | 1,216,619.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                  | 947,883.59   | 5,098,415.83 |
| 八、每股收益:                         |              |              |
| (一) 基本每股收益                      | 0.0066       | -0.0006      |
| (二) 稀释每股收益                      | 0.0066       | -0.0006      |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王钰霖

主管会计工作负责人：沈斌

会计机构负责人：唐菊婵

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 303,814,061.00 | 348,059,883.18 |
| 减：营业成本 | 265,832,554.09 | 311,348,634.35 |
| 税金及附加  | 636,841.89     | 574,201.73     |
| 销售费用   | 6,376,010.00   | 5,355,741.58   |
| 管理费用   | 23,125,801.04  | 24,225,334.40  |
| 研发费用   | 10,116,434.58  | 10,020,587.33  |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                          | 457,706.03    | 2,269,962.51  |
| 其中：利息费用                       | 2,345,502.23  | 3,054,900.52  |
| 利息收入                          | 1,944,020.21  | 971,176.02    |
| 加：其他收益                        | 1,349,938.18  | 3,465,144.60  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 10,870,659.54 | 7,434,225.21  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -4,117,033.82 | -1,948,462.27 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 6,050,430.26  | -110,699.44   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 14,630,162.23 |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 30,169,903.58 | 5,054,091.65  |
| 加：营业外收入                       | 14,426.70     | 7,782.19      |
| 减：营业外支出                       | 40,318.01     | 6,000.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 30,144,012.27 | 5,055,873.84  |
| 减：所得税费用                       | 9,413,755.93  | -146,886.50   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 20,730,256.34 | 5,202,760.34  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 20,730,256.34 | 5,202,760.34  |
| （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              | 20,730,256.34 | 5,202,760.34 |
| 七、每股收益：               |               |              |
| （一）基本每股收益             |               |              |
| （二）稀释每股收益             |               |              |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 781,302,795.40 | 797,768,564.24 |
| 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                   | 4,669,322.20   | 5,470,467.10   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 35,411,990.31  | 43,062,393.59  |
| 经营活动现金流入小计                | 821,384,107.91 | 846,301,424.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 475,988,199.85 | 536,391,621.48 |
| 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           | 95,778,870.86  | 101,602,119.25 |
| 支付的各项税费                   | 40,519,482.15  | 25,446,701.72  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 112,176,215.66 | 87,337,954.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 724,462,768.52 | 750,778,396.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 96,921,339.39  | 95,523,028.14  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 729,260,948.82 | 91,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 621,482.15     | 6,402,859.84   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 133,436,258.30 | 899,005.94     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00           |                |
| 投资活动现金流入小计                | 863,318,689.27 | 98,301,865.78  |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 33,563,555.05  | 21,794,477.05  |
| 投资支付的现金                 | 883,360,877.23 | 101,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 0.00           |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 0.00           |                |
| 投资活动现金流出小计              | 916,924,432.28 | 122,794,477.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -53,605,743.01 | -24,492,611.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               | 0.00           |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     | 0.00           |                |
| 取得借款收到的现金               | 37,135,882.04  | 167,728,469.40 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 0.00           |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 37,135,882.04  | 167,728,469.40 |
| 偿还债务支付的现金               | 72,109,238.39  | 80,475,139.55  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 5,902,781.40   | 12,943,639.45  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     | 3,200,000.00   | 8,960,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 13,849,599.64  | 7,197,635.33   |
| 筹资活动现金流出小计              | 91,861,619.43  | 100,616,414.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -54,725,737.39 | 67,112,055.07  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 1,941,360.85   | 1,722,290.49   |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -9,468,780.16  | 139,864,762.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 381,820,401.54 | 262,309,929.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 372,351,621.38 | 402,174,691.47 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 349,154,713.70 | 356,348,830.46 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 217,255,786.29 | 218,006,256.43 |
| 经营活动现金流入小计                | 566,410,499.99 | 574,355,086.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 269,275,434.84 | 244,459,445.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 29,405,552.16  | 28,703,568.75  |
| 支付的各项税费                   | 4,733,215.07   | 5,741,532.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 262,950,227.44 | 192,204,800.20 |
| 经营活动现金流出小计                | 566,364,429.51 | 471,109,346.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 46,070.48      | 103,245,740.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 729,260,948.82 | 91,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 11,921,482.15  | 27,642,859.84  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 132,246,558.52 | 101,136.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 873,428,989.49 | 118,743,995.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长           | 7,665,654.46   | 8,942,788.81   |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 期资产支付的现金            |                |                |
| 投资支付的现金             | 883,360,877.23 | 101,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 4,200,000.00   | 1,500,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 895,226,531.69 | 111,442,788.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -21,797,542.20 | 7,301,207.03   |
| 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           | 30,000,000.00  | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 30,000,000.00  | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 28,100,000.00  | 63,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,321,385.01   | 3,072,626.95   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 415,290.79     | 897,142.72     |
| 筹资活动现金流出小计          | 30,836,675.80  | 66,969,769.67  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -836,675.80    | 33,030,230.33  |
| 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      | -22,588,147.52 | 143,577,177.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 247,831,228.06 | 94,327,525.54  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 225,243,080.54 | 237,904,702.90 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 2023 年半年度        |        |    |  |                |       |        |              |      |                |       |                |        |                  |                |                  |
|-----------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|------|----------------|-------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |       |        |              |      |                |       |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积 | 一般风险准备         | 未分配利润 | 其他             |        |                  | 小计             |                  |
|           | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |      |                |       |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 1,059,988,922.00 |        |    |  | 494,858,386.34 |       |        | 4,733,119.96 |      | 120,220,833.50 |       | 186,306,667.25 |        | 1,866,107,925.59 | 173,332,376.19 | 2,039,440,305.24 |
| 加：会计政策变更  |                  |        |    |  |                |       |        |              |      |                |       |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正    |                  |        |    |  |                |       |        |              |      |                |       |                |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                  |        |    |  |                |       |        |              |      |                |       |                |        |                  |                |                  |
| 其他        |                  |        |    |  |                |       |        |              |      |                |       |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年初余额   | 1,059,988,922.00 |        |    |  | 494,858,386.34 |       |        | 4,733,119.96 |      | 120,220,833.50 |       | 186,306,667.25 |        | 1,866,107,925.59 | 173,332,376.19 | 2,039,440,305.24 |

|                       |            |      |      |      |             |      |              |      |          |      |              |      |              |               |               |
|-----------------------|------------|------|------|------|-------------|------|--------------|------|----------|------|--------------|------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 988,922.00 |      |      |      | 8,386.34    |      | 119.96       |      | 0,833.50 |      | 6,667.25     |      | 107,925.90   | 2,376.19      | 440,305.24    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -206,695.99 | 0.00 | 1,119,031.09 | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 7,043,528.28 | 0.00 | 7,955,863.38 | -6,487,603.83 | 1,468,259.55  |
| （一）综合收益总额             |            |      |      |      |             |      | 1,119,031.09 |      |          |      | 7,043,528.28 |      | 8,162,559.37 | 947,883.60    | 9,110,442.97  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -206,695.99 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 206,695.99   | 206,695.99    | 0.00          |
| 1. 所有者投入的普通股          |            |      |      |      |             |      |              |      |          |      |              |      |              |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |            |      |      |      |             |      |              |      |          |      |              |      |              |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |            |      |      |      |             |      |              |      |          |      |              |      |              |               |               |
| 4. 其他                 |            |      |      |      | -206,695.99 |      |              |      |          |      |              |      | 206,695.99   | 206,695.99    |               |
| （三）利润分配               | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00         | -7,642,183.42 | -7,642,183.42 |
| 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       |            |      |      |      |             |      |              |      |          |      |              |      |              | -7,642,183.42 | -7,642,183.42 |
| 4. 其他                 |            |      |      |      |             |      |              |      |          |      |              |      |              |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          | 0.00       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00          |               |
| 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    | 0.00             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00             | 0.00           | 0.00             |
| 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           | 1,059,988,922.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 494,651,690.35 | 0.00 | 5,852,151.05 | 0.00 | 120,220,833.50 | 0.00 | 193,350,195.53 |      | 1,874,063,792.43 | 166,844,772.36 | 2,040,908,564.79 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 2022 年半年度        |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                |    |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                | 小计 |                  |                |                  |
|           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |                |                  |
|           | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 1,059,988,922.00 |        |    |  | 494,858,386.34 |       | 242,002.43 |      | 115,111,028.35 |        | 251,819,231.76 |    | 1,922,019,570.88 | 185,944,237.71 | 2,107,963,808.59 |
| 加：会计政策变更  |                  |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正    |                  |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                  |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他        |                  |        |    |  |                |       |            |      |                |        |                |    |                  |                |                  |

|                       |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 1,059,988,922.00 |  |  |  | 494,858,386.34 |  | 242,002,433  |  | 115,111,028.35 |  | 251,819,231.76 |  | 1,922,019,570.88 | 185,944,237.71 | 2,107,963,808.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                |  | 1,863,179.48 |  |                |  | -646,559.57    |  | 1,216,619.91     | -6,101,584.24  | -4,884,964.33    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                |  | 1,863,179.48 |  |                |  | -646,559.57    |  | 1,216,619.91     | 5,098,415.76   | 6,315,035.67     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  | -11,200,000.00 | -11,200,000.00   |
| 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       |                  |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                |  |                  | -11,200,000.00 | -11,200,000.00   |
| 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           | 1,059,988,922.00 |  |  |  | 494,858.34 |  | 2,105,181.91 |  | 115,111,028.35 |  | 251,172,672.19 |  | 1,923,236,190.79 | 179,842,653.47 | 2,103,078,844.26 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度        |        |      |      |                |       |        |      |                |                |    | 所有者权益合计          |
|----------|------------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |      |      | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 |                  |
|          |                  | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,059,988,922.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 641,733,405.76 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 120,220,833.50 | 265,616,300.10 |    | 2,087,559,461.36 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |      |      |                |       |        |      |                |                |    | 0.00             |
| 前期差错更正   |                  |        |      |      |                |       |        |      |                |                |    | 0.00             |
| 其他       |                  |        |      |      |                |       |        |      |                |                |    | 0.00             |
| 二、本年期初余额 | 1,059,988,922.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 641,733,405.76 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 120,220,833.50 | 265,616,300.10 |    | 2,087,559,461.36 |
| 三、本期增    | 0.00             | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00           | 20,730.00      |    | 20,730.00        |

|                                |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      |                       |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------------------|------|-----------------------|
| 减变动金额<br>(减少以<br>“-”号填<br>列)   |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 0,256<br>.34          |      | 0,256<br>.34          |
| (一) 综合<br>收益总额                 |      |      |      |      |      |      |      |      |      | 20,73<br>0,256<br>.34 |      | 20,73<br>0,256<br>.34 |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00                  |      | 0.00                  |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 4. 其他                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| (三) 利润<br>分配                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00                  | 0.00 | 0.00                  |
| 1. 提取盈<br>余公积                  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 2. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 3. 其他                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00                  | 0.00 | 0.00                  |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| 6. 其他                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |
| (五) 专项<br>储备                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00                  | 0.00 | 0.00                  |
| 1. 本期提                         |      |      |      |      |      |      |      |      |      |                       |      | 0.00                  |

|          |                  |      |      |      |                |      |      |      |                |                |      |                  |
|----------|------------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|------|------------------|
| 取        |                  |      |      |      |                |      |      |      |                |                |      |                  |
| 2. 本期使用  |                  |      |      |      |                |      |      |      |                |                |      | 0.00             |
| (六) 其他   |                  |      |      |      |                |      |      |      |                |                |      | 0.00             |
| 四、本期期末余额 | 1,059,988,922.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 641,733,405.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 120,220,833.50 | 286,346,556.44 | 0.00 | 2,108,289,717.70 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度        |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,059,988,922.00 |        |     |    | 641,733,405.76 |       | -425,000.00 |      | 115,111,028.35 | 245,896,732.11 |    | 2,062,305,088.22 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 1,059,988,922.00 |        |     |    | 641,733,405.76 |       | -425,000.00 |      | 115,111,028.35 | 245,896,732.11 |    | 2,062,305,088.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                |       |             |      |                | 5,202,760.34   |    | 5,202,760.34     |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                |       |             |      |                | 5,202,760.34   |    | 5,202,760.34     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                |       |             |      |                |                |    |                  |

|                    |                  |  |  |  |                |  |             |  |                |                |  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                |  |             |  |                |                |  |                  |
| 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           | 1,059,988,922.00 |  |  |  | 641,733,405.76 |  | -425,000.00 |  | 115,111,028.35 | 251,099,492.45 |  | 2,067,507,848.56 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海顺灏新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是上海绿新烟包材料科技有限公司,系于2004年11月11日经上海市普陀区人民政府核发的《关于设立上海绿新烟包材料科技有限公司的批复》(普府外经[2004]160号)核准的,由顺灏投资集团有限公司与上海绿新包装实业有限公司共同投资成立的中外合资有限责任公司。2008年10月25日经公司董事会决议、发起人协议通过,将公司整体变更为股份有限公司。以截止2008年8月31日的经审计的净资产值人民币208,586,288.52元为基础,按照2.0858:1的比例折合股份有限公司股本总额10,000万股。上海市商务委员会于2008年12月19日以《关于同意上海绿新烟包材料科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》

(沪商外资协[2008]565号)批准了本公司整体变更为股份公司的决议，上海市人民政府于2008年12月29日核发了经变更的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》(商外资沪股份字[2004]3609号)。公司的统一社会信用代码：91310000768782097N。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]293号文《关于核准上海绿新包装材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，2011年3月9日向社会公开发行新股33,500,000股，每股发行价为人民币31.20元，共募集资金1,045,200,000.00元。2011年3月18日公司在深圳证券交易所上市。所属行业为轻工制造类。

2016年12月公司名称由上海绿新包装材料科技股份有限公司变更为上海顺灏新材料科技股份有限公司。

根据公司2016年10月25日召开的第三届董事会第十六次会议、2016年11月10日召开的2016年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可(2017)1891号”核准，贵公司非公开发行21,636,615股(每股面值1元)人民币普通股，增加注册资本人民币21,636,615.00元，变更后注册资本为人民币709,104,615.00元。

根据公司2019年6月22日第四届董事会第十六次会议及2019年7月9日的2019年第二次临时股东大会审议通过《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划(草案)》及摘要(以下简称“本次员工持股计划”)、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划管理办法》(公告编号：2019-062、2019-086)，公司以7.00元/股的价格向本次员工持股计划出让回购股份，本次员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，即2018年6月17日至2018年9月7日期间公司回购的股票7,000,000股，占公司回购前总股本比例0.99%，公司2019年6月3日实施2018年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，回购股票占公司现有股本比例为0.66%，变更后注册资本为人民币1,060,156,922.00元。

根据公司2021年4月28日第四届董事会第二十八次会议、2020年年度股东大会审议通过决定注销公司回购专用证券账户中剩余的168,000股股份，同时减少注册资本，变更公司章程。2021年9月1日注销完成，公司总股本将从1,060,156,922股减少至1,059,988,922股，变更后注册资本为人民币1,059,988,922.00元。

截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数105,998.89万股，注册资本为105,998.89万元，注册地：上海市真陈路200号，总部地址：上海市真陈路200号。

截止2022年12月31日，顺灏投资集团有限公司持有213,013,150股无限售流通股，占本公司总股本的20.0958%，王钰霖持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司100%股权。王钰霖与其父亲王丹签署的《表决权委托协议》于2022年12月31日到期，到期后王钰霖间接持有的上市公司20.0958%的股份对应的表决权由其本人通过顺灏投资行使，王钰霖先生成为公司新的实际控制人。其父亲王丹先生作为一致行动人，直接持有公司股份89,982,504股，占公司股份总数的8.4890%。王钰霖先生及其一致行动人持有的公司表决权股份比例合计为28.5848%。

本公司主要经营活动为：高档纸及纸板(新闻纸除外)、新型电容薄膜、高阻隔膜、多功能膜、镭射膜、镭射纸、铝箔纸、铝箔卡的开发、生产、加工；自产产品，上述同类产品、纸张及纸制品、食用农产品、电子产品的销售(含网上零售)、佣金代理(拍卖除外)、进出口；提供相关配套服务及相关的技术咨询、包装设计服务；网络技术开发；天然生物肥料、有机饲料的研发、制造、销售。土壤改良；自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2023年8月17日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

1、根据财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容，其中第一项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，其余内容自公布之日起施行。

2、本报告期无重要会计估计变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（九）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与

者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

各类金融资产信用损失的确定方法：

- 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称     | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票  |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票  |

- 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称     | 确定组合的依据    |
|----------|------------|
| 应收账款组合 1 | 合并范围内关联方款项 |
| 应收账款组合 2 | 应收外部客户款项   |

- 其他应收款

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      | 确定组合的依据    |
|-----------|------------|
| 其他应收款组合 1 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合 2 | 应收外部公司款项   |

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称     | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票  |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票  |

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称     | 确定组合的依据    |
|----------|------------|
| 应收账款组合 1 | 合并范围内关联方款项 |
| 应收账款组合 2 | 应收外部客户款项   |

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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      | 确定组合的依据    |
|-----------|------------|
| 其他应收款组合 1 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合 2 | 应收外部公司款项   |

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### 15、存货

#### 1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

##### (1) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

##### (2) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法

2) 包装物采用一次转销法

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；



2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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：

- （1）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；
- （2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面

价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## （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 | 20-30 | 3%-10% | 3.00%-4.85%   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10-15 | 3%-10% | 6.00%-9.70%   |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5     | 3%-10% | 18.00%-19.40% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6     | 3%-10% | 15.83%        |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5     | 0-5%   | 18.00-19.40%  |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### 1、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由大环境直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- l. 租赁负债的初始计量金额；
- m. 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；
- n. 本公司发生的初始直接费用；
- o. 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据       |
|-------|--------|----------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地使用权证载明 |
| 软件    | 5-10 年 | 预计经济年限   |
| 专利权   | 10 年   | 预计经济年限   |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 1、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面

价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、摊销年限

公司目前长期待摊费用（装修费）按 3-10 年摊销。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### （2）设定受益计划



本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由大环境直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- l. 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；
- m. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- n. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- o. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- p. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 1、收入确认的具体原则

### （1）销售商品

公司销售商品在客户取得相关商品控制权时点确认收入。主要分为内销和外销收入，具体的收入确认条件为：

A、内销收入：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，公司确认销售收入的实现。

B、外销收入：根据与客户签订的合同、订单等的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，同时安排货运公司将产品送达客户并取得提单（运单），产品对应的风险和报酬即发生转移时确认收入。

## (2) 租赁服务收入

公司租赁服务在一个时段内按履约进度确认收入，主要采用直线法在租赁期内分摊确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

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，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 44、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序                                      | 备注 |
|--------------|---|----|
| 详见以下说明       | 本次会计政策变更已经公司第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第七次会议审议通过。 |    |

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容，其中第一项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，其余内容自公布之日起施行。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

☑适用 ☐不适用

调整情况说明

根据《企业会计准则解释第 16 号》等相关规定，2023 年起，本公司首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下表：

单位：元

| 项 目           | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   | 影响金额         |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 递延所得税资产       | 87,946,056.64    | 93,335,284.20    | 5,389,227.56 |
| 递延所得税负债       | 4,888,628.19     | 10,315,955.56    | 5,427,327.37 |
| 盈余公积          | 120,222,613.69   | 120,220,833.50   | -1,780.19    |
| 未分配利润         | 186,342,986.87   | 186,306,667.25   | -36,319.62   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,866,146,028.86 | 1,866,107,929.05 | -38,099.81   |

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                          |
|---------|---|-----------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%             |
| 消费税     | 应税消费品的销售额   | 11%                         |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%、5%                       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%、21%、20%、16.5%、15%、8.84% |

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        |
|---|--------------|
| 上海顺灏新材料科技股份有限公司                         | 15%          |
| 福建泰兴特纸有限公司                              | 15%          |
| 云南省玉溪印刷有限责任公司                           | 15%          |
| 曲靖福牌彩印有限公司                              | 15%          |
| 上海绿新紫光智能设备有限公司                          | 15%          |
| 湖北绿新环保包装科技有限公司                          | 15%          |
| 绿新包装资源控股有限公司                            | 16.5%        |
| 绿新丰科技（香港）有限公司                           | 16.5%        |
| SINO-JK TOBACCO (CAMBODIA) CO., LTD.    | 20%          |
| Luxin Hemp Group Inc.                   | 21%、8.84%    |
| E1011 LABS LLC                          | 21%、8.84%    |
| Vitaldiol Pharmaceutical LLC            | 21%、8.84%    |
| LHS Industry LLC                        | 21%、8.84%    |
| 绿馨有限公司                                  | 8.25%/16.50% |
| Luxin Cosmeceutical (Hong Kong) Limited | 8.25%/16.50% |



|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| VUnion International Limited | 8.25%/16.50% |
|------------------------------|--------------|

## 2、税收优惠

上海顺灏新材料科技股份有限公司 2020 年 11 月取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202031003268），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日减按 15% 缴纳企业所得税。

福建泰兴特纸有限公司 2022 年 2 月取得福建省财政厅、福建省科学技术厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202135000327），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日减按 15% 缴纳企业所得税。

云南省玉溪印刷有限责任公司 2022 年 10 月取得云南省财政厅、云南省科学技术厅、国家税务总局云南省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202253000085），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日减按 15% 缴纳企业所得税。

曲靖福牌彩印有限公司依据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号），并经曲靖市沾益区国家税务局核准，2023 年度减按 15% 税率征收企业所得税。

湖北绿新环保包装科技有限公司 2022 年 10 月取得湖北省科学技术厅、湖北省科学技术厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202242000090），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日减按 15% 缴纳企业所得税。

湖北绿新环保包装科技有限公司根据《关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂财税发[2021]8 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日减免 60% 土地使用税。

上海绿新紫光智能设备有限公司 2022 年 11 月取得上海市财政局、上海市科学技术委员会、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202231001945），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日减按 15% 缴纳企业所得税。

## 3、其他

绿新包装资源控股有限公司、绿新丰科技（香港）有限公司、绿馨有限公司、Luxin Cosmeceutical (Hong Kong) Limited 和 VUnion International Limited 注册于中国香港，依注册地政策征收 16.50% 的利得税，税基为产生或得自香港的应税利润。

SINO-JK TOBACCO(CAMBODIA)CO.,LTD.，注册于柬埔寨，依注册地政策征收 20.00% 企业利得税，税基为产生或得自柬埔寨境内的应税利润。

Luxin Hemp Group Inc.，注册于美国，依注册地政策征收美国联邦税 21% 及加利福尼亚州州税 8.84%，税基为产生或得自美国的应税利润，企业未盈利会征收 880 美元基础税。

E1011 Labs LLC，注册于美国，依注册地政策征收美国联邦税 21% 及加利福尼亚州的州税 8.84%，税基为产生或得自美国的应税利润，企业未盈利会征收 880 美元基础税。

Vitaldiol Pharmaceutical LLC，注册于美国，依注册地政策征收美国联邦税 21%及加利福尼亚州的州税 8.84%，税基为产生或得自美国的应税利润，企业未盈利会征收 880 美元基础税。

LHS Industry LLC，注册于美国，依注册地政策征收美国联邦税 21%及加利福尼亚州的州税 8.84%，税基为产生或得自美国的应税利润，企业未盈利会征收 880 美元基础税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 285,610.05     | 61,851.40      |
| 银行存款                  | 395,485,244.16 | 353,520,381.38 |
| 其他货币资金                | 89,192,071.59  | 126,001,939.87 |
| 合计                    | 484,962,925.80 | 479,584,172.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 25,018,365.81  | 31,780,452.49  |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 112,611,304.42 | 97,763,771.11  |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 上年年末余额        |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 93,470,670.51  | 92,826,516.40 |
| 信用证保证金    | 19,140,633.91  | 4,437,254.71  |
| 履约保证金     |                | 500,000.00    |
| 合计        | 112,611,304.42 | 97,763,771.11 |

### 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 | 181,188,430.51 | 24,027,361.45 |
| 其中：                    |                |               |
| 权益工具投资                 | 25,761,788.75  | 24,027,361.45 |
| 银行理财产品投资               | 135,426,641.76 |               |
| 券商理财产品投资               | 20,000,000.00  |               |
| 其中：                    |                |               |
| 合计                     | 181,188,430.51 | 24,027,361.45 |

其他说明

**3、衍生金融资产**

单位：元

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

其他说明

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

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

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

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

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,484,958.01   | 2.50%   | 5,989,458.01  | 92.36% | 495,500.00     | 6,484,958.01   | 1.63%   | 5,989,458.01  | 92.36% | 495,500.00     |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 252,831,204.07 | 97.50%  | 13,306,919.67 | 5.26%  | 239,524,284.40 | 391,698,508.92 | 98.37%  | 13,328,579.38 | 3.40%  | 378,369,929.54 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 组合二            | 252,831,204.07 | 97.50%  | 13,306,919.67 | 5.26%  |                | 391,698,508.92 | 98.37%  | 13,328,579.38 | 3.40%  | 378,369,929.54 |
| 合计             | 259,316,162.08 | 100.00% | 19,296,377.68 |        | 240,019,784.40 | 398,183,466.93 | 100.00% | 19,318,037.39 |        | 378,865,429.54 |

按单项计提坏账准备：5,989,458.01

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由         |
|----------------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| WEST TOBACCO COMPANY | 2,852,043.61 | 2,852,043.61 | 100.00% | 预计无法收回       |
| 贵州省出版印刷物资有限责任公司      | 1,907,500.00 | 1,412,000.00 | 74.02%  | 账龄超过合同约定付款期限 |
| 哈尔滨绿新包装材料有限公司        | 907,990.00   | 907,990.00   | 100.00% | 预计无法收回       |
| USA-TOMMY            | 567,663.28   | 567,663.28   | 100.00% | 预计无法收回       |
| E-NJOINT B.V         | 185,403.48   | 185,403.48   | 100.00% | 预计无法收回       |
| 上海富丘网络科技有限公司         | 58,089.50    | 58,089.50    | 100.00% | 预计无法收回       |
| STEAM ZONE           | 3,593.73     | 3,593.73     | 100.00% | 预计无法收回       |
| KMG                  | 2,674.41     | 2,674.41     | 100.00% | 预计无法收回       |
| 合计                   | 6,484,958.01 | 5,989,458.01 |         |              |

按组合计提坏账准备：13,306,919.67

单位：元

| 名称  | 期末余额           |               |       |
|-----|----------------|---------------|-------|
|     | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 组合二 | 252,831,204.07 | 13,306,919.67 | 5.26% |
| 合计  | 252,831,204.07 | 13,306,919.67 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 233,697,387.48 |
| 6 个月以内       | 217,807,503.07 |
| 6 个月至 1 年    | 15,889,884.41  |
| 1 至 2 年      | 5,011,358.86   |
| 2 至 3 年      | 3,820,791.42   |
| 3 年以上        | 16,786,624.32  |
| 3 至 4 年      | 111,467.05     |
| 4 至 5 年      | 2,057,778.45   |
| 5 年以上        | 14,617,378.82  |
| 合计           | 259,316,162.08 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额   |            |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|----------|------------|----|----|--------------|
|        |              | 计提       | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 实际计提的应 | 19,318,037.3 | 9,674.91 | -31,334.62 |    |    | 19,296,377.6 |

|         |               |          |            |  |               |
|---------|---------------|----------|------------|--|---------------|
| 收账款坏账准备 | 9             |          |            |  | 8             |
| 合计      | 19,318,037.39 | 9,674.91 | -31,334.62 |  | 19,296,377.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----------|
| 客户一  | 27,907,468.70 | 10.76%          |          |
| 客户二  | 19,361,344.74 | 7.47%           |          |
| 客户三  | 14,930,515.76 | 5.76%           |          |
| 客户四  | 10,205,267.49 | 3.94%           |          |
| 客户五  | 10,104,529.05 | 3.90%           |          |
| 合计   | 82,509,125.74 | 31.83%          |          |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 82,350,639.18 | 148,856,529.54 |
| 合计   | 82,350,639.18 | 148,856,529.54 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、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   | 21,705,642.49 | 97.85% | 11,457,770.60 | 91.34% |
| 1 至 2 年 | 417,815.78    | 1.88%  | 727,079.63    | 5.80%  |
| 2 至 3 年 | 23,000.00     | 0.10%  | 277,852.31    | 2.22%  |
| 3 年以上   | 38,040.34     | 0.17%  | 80,892.53     | 0.64%  |
| 合计      | 22,184,498.61 |        | 12,543,595.07 |        |

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：元

| 预付对象                | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|---------------|---------------------|
| 施潘德包装印刷科技发展（北京）有限公司 | 5,398,100.00  | 24.33%              |
| 东莞市东发科技有限公司         | 3,382,558.66  | 15.25%              |
| 沁水县沁瑞科技有限公司         | 2,050,620.50  | 9.24%               |
| 国网福建安溪县供电有限公司       | 1,500,000.00  | 6.76%               |
| 深圳市艾维拓普科技有限公司       | 1,020,213.88  | 4.60%               |
| 合计                  | 13,351,493.04 | 60.18%              |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 0.00          | 0.00          |
| 应收股利  | 0.00          | 0.00          |
| 其他应收款 | 13,250,113.92 | 15,853,334.78 |
| 合计    | 13,250,113.92 | 15,853,334.78 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 合计         | 0.00 | 0.00 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款     | 13,782,369.41 | 14,733,274.48 |
| 应收出口退税款 | 1,414,763.82  | 1,186,390.33  |
| 员工借款    | 1,065,327.61  | 524,266.76    |
| 保证金及押金  | 10,614,479.45 | 11,184,821.01 |



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 代扣代缴员工社保 | 221,239.35    | 251,487.46    |
| 其他       |               | 1,820,312.59  |
| 合计       | 27,098,179.64 | 29,700,552.63 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 1,352,906.16 | 11,090,270.93        | 1,404,040.76         | 13,847,217.85 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              | -1,000.00            |                      | -1,000.00     |
| 其他变动           | 2,152.13     |                      |                      | 2,152.13      |
| 2023年6月30日余额   | 1,354,058.29 | 11,089,270.93        | 1,404,040.76         | 13,848,369.98 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 10,240,492.72 |
| 6个月以内     | 8,154,992.20  |
| 6个月至1年    | 2,085,500.52  |
| 1至2年      | 2,954,591.95  |
| 2至3年      | 2,955,269.83  |
| 3年以上      | 10,947,825.14 |
| 3至4年      | 9,223,633.93  |
| 4至5年      | 1,079,819.31  |
| 5年以上      | 644,371.90    |
| 合计        | 27,098,179.64 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别  | 期初余额          | 本期变动金额    |       |    |          | 期末余额          |
|-----|---------------|-----------|-------|----|----------|---------------|
|     |               | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他       |               |
| 组合二 | 13,847,217.85 | -1,000.00 |       |    | 2,152.13 | 13,848,065.72 |
| 合计  | 13,847,217.85 | -1,000.00 |       |    | 2,152.13 | 13,848,065.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|--------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 优印（上海）信息科技有限公司 | 往来款    | 10,092,287.18 | 5年以上  | 37.24%           | 10,092,287.18 |
| 福建省泰兴激光科技有限公司  | 保证金    | 2,000,000.00  | 0-6个月 | 7.38%            |               |
| 出口退税           | 出口退税   | 1,414,763.82  | 0-6个月 | 5.22%            |               |
| 福建鑫叶投资管理集团有限公司 | 保证金和押金 | 1,260,400.00  | 2年以内  | 4.65%            | 63,040.00     |
| 保证金（玉溪）        | 保证金    | 1,037,587.12  | 0-6个月 | 3.83%            |               |
| 合计             |        | 15,805,038.12 |       | 58.33%           | 10,155,327.18 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 190,719,105.43 | 20,784,204.09             | 172,127,379.76 | 196,696,438.68 | 20,628,987.17             | 176,067,451.51 |
| 在产品    | 24,468,152.74  | 371,917.54                | 24,096,235.20  | 18,951,733.72  | 371,917.54                | 18,579,816.18  |
| 库存商品   | 94,205,462.64  | 18,881,256.95             | 75,404,396.31  | 83,841,975.01  | 19,138,504.86             | 64,703,470.15  |
| 周转材料   | 6,369,818.93   | 115,485.64                | 6,169,720.33   | 5,886,768.69   | 115,485.64                | 5,771,283.05   |
| 合同履约成本 | 2,339,510.82   |                           | 2,339,510.82   | 2,745,913.13   |                           | 2,745,913.13   |
| 发出商品   | 90,469,584.75  | 2,558,728.90              | 83,661,731.00  | 97,515,405.81  | 2,558,728.90              | 94,956,676.91  |
| 自制半成品  | 21,299,072.37  | 5,594,283.99              | 17,765,857.15  | 26,976,051.20  | 5,594,283.99              | 21,381,767.21  |
| 委托加工物资 | 2,362,213.05   | 65,157.48                 | 2,297,055.57   | 1,810,348.72   | 65,157.48                 | 1,745,191.24   |
| 合计     | 432,232,920.73 | 48,371,034.59             | 383,861,886.14 | 434,424,634.96 | 48,473,065.58             | 385,951,569.38 |

### (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    | 20,628,987.17 | 1,022,329.99 | 6,917.41  | 874,030.48   |    | 20,784,204.09 |
| 在产品    | 371,917.54    |              |           |              |    | 371,917.54    |
| 库存商品   | 19,138,504.86 | 309,627.63   | 37,713.05 | 604,588.59   |    | 18,881,256.95 |
| 周转材料   | 115,485.64    |              |           |              |    | 115,485.64    |
| 自制半成品  | 5,594,283.99  |              |           |              |    | 5,594,283.99  |
| 委托加工物资 | 65,157.48     |              |           |              |    | 65,157.48     |
| 发出商品   | 2,558,728.90  |              |           |              |    | 2,558,728.90  |
| 合计     | 48,473,065.58 | 1,331,957.62 | 44,630.46 | 1,478,619.07 |    | 48,371,034.59 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 |      |      | 0.00 |      |      | 0.00 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 待摊费用           | 384,183.13    | 330,902.07    |
| 待认证/待抵扣的增值税进项税 | 13,755,798.83 | 10,698,125.99 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 其他预交税金 | 744,528.87    | 888,429.66    |
| 合计     | 14,884,510.83 | 11,917,457.72 |

其他说明：

#### 14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| 在本期 |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 在本期              |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |      | 期末余额(账面价值)   | 减值准备期末余额     |  |
|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|--------------|--|
|                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他   |              |              |  |
| 一、合营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |      |              |              |  |
| 优印(上海)信息科技有限公司 | 6,158,294.93 |        |      | -188,311.90 |          |        |             |        |      |              | 5,969,983.03 |  |
| 小计             | 6,158,294.93 | 0.00   | 0.00 | -188,311.90 | 0.00     | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00 | 5,969,983.03 |              |  |
| 二、联营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |      |              |              |  |

|                  |                |      |      |               |            |            |      |      |      |                |  |
|------------------|----------------|------|------|---------------|------------|------------|------|------|------|----------------|--|
| 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 24,932,030.73  |      |      | -2,060,918.82 |            |            |      |      |      | 22,871,111.91  |  |
| 大理美登印务有限公司       | 100,443,695.74 |      |      | -1,867,803.10 |            |            |      |      |      | 98,575,892.64  |  |
| 哈尔滨绿新包装材料有限公司    |                |      |      |               |            |            |      |      |      |                |  |
| 玉溪环球彩印纸盒有限公司     | 89,796,546.64  |      |      | 1,804,234.97  | 200,470.56 |            |      |      |      | 91,801,252.17  |  |
| 云南喜科有限公司         | 14,437,414.03  |      |      | -806,058.77   |            |            |      |      |      | 13,631,355.26  |  |
| 深圳美众联科技有限公司      | 30,952,119.46  |      |      | 1,520,753.38  |            |            |      |      |      | 32,472,872.84  |  |
| 北京丰州灏扬国际商贸有限公司   | 3,226,087.44   |      |      | -228,899.33   |            |            |      |      |      | 2,997,188.11   |  |
| 小计               | 263,787,894.04 | 0.00 | 0.00 | -1,638,691.67 | 0.00       | 200,470.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 262,349,672.93 |  |
| 合计               | 269,946,188.97 | 0.00 | 0.00 | -1,827,003.57 | 0.00       | 200,470.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 268,319,655.96 |  |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 非交易性权益工具投资 | 39,300,000.00 | 39,300,000.00 |
| 合计         | 39,300,000.00 | 39,300,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称           | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失        | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------|-------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 安溪民生村镇银行股份有限公司 |         |      | -700,000.00 |                 | 非交易性长期战略持有                | 无               |

|                  |  |              |  |  |            |   |
|------------------|--|--------------|--|--|------------|---|
| 公司               |  |              |  |  |            |   |
| 贵州航天乌江机电设备有限责任公司 |  | 7,043,400.00 |  |  | 非交易性长期战略持有 | 无 |

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

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 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计                     | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

其他说明：

## 20、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            | 90,626,454.25 | 54,629,261.95 |      | 145,255,716.20 |
| 2. 本期增加金额          | 3,163,210.92  |               |      | 3,163,210.92   |
| (1) 外购             |               |               |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 3,163,210.92  |               |      | 3,163,210.92   |
| (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            | 93,789,665.17 | 54,629,261.95 |      | 148,418,927.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 62,818,138.56 | 14,530,274.57 |      | 77,348,413.13  |
| 2. 本期增加金额          | 5,037,765.08  | 515,737.73    |      | 5,553,502.81   |
| (1) 计提或摊销          | 5,037,765.08  | 515,737.73    |      | 5,553,502.81   |
| 3. 本期减少金额          |               |               |      |                |
| (1) 处置             |               |               |      |                |



|           |         |               |               |               |
|-----------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 出         | (2) 其他转 |               |               |               |
| 4. 期末余额   |         | 67,855,903.64 | 15,046,012.30 | 82,901,915.94 |
| 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  |               |               |               |
| 出         | (2) 其他转 |               |               |               |
| 4. 期末余额   |         |               |               |               |
| 四、账面价值    |         |               |               |               |
| 1. 期末账面价值 |         | 25,933,761.53 | 39,583,249.65 | 65,517,011.18 |
| 2. 期初账面价值 |         | 27,808,315.69 | 40,098,987.38 | 67,907,303.07 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 559,509,375.64 | 581,655,152.19 |
| 合计   | 559,509,375.64 | 581,655,152.19 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 通用设备          | 固定资产装修       | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：   | 418,112,471.14 | 834,609,964.01 | 55,981,718.74 | 66,268,262.85 | 3,120,982.72 | 1,378,093,399.46 |
| 1. 期初余额   | 821,123.21     | 11,072,026.74  | 739,469.03    | 705,912.18    |              | 13,338,531.16    |
| 2. 本期增加金额 | 821,123.21     | 5,552,757.50   | 157,990.01    | 375,574.04    |              | 6,907,444.76     |

|               |                |                |               |               |              |                  |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| (1)<br>购置     |                | 5,519,269.24   | 581,479.02    | 330,338.14    |              | 6,431,086.40     |
| (2)<br>在建工程转入 |                |                |               |               |              | 0.00             |
| (3)<br>企业合并增加 |                |                |               |               |              | 0.00             |
|               |                | 15,939,427.21  | 9,948,474.94  | 2,298,098.06  |              | 28,186,000.21    |
| 3. 本期减少金额     |                | 11,190,382.56  | 9,948,474.94  | 146,864.47    |              | 21,285,721.97    |
| (1)<br>处置或报废  |                | 1,006,412.86   |               | 2,156,798.06  |              | 3,163,210.92     |
|               | 418,933,594.35 | 829,742,563.54 | 46,772,712.83 | 64,676,076.97 | 3,120,982.72 | 1,363,245,930.41 |
| 4. 期末余额       |                |                |               |               |              |                  |
| 二、累计折旧        | 122,994,170.74 | 567,114,284.01 | 37,959,570.34 | 50,019,793.27 | 2,577,651.65 | 780,665,470.01   |
| 1. 期初余额       | 9,527,620.36   | 21,764,090.59  | 918,181.44    | 947,198.02    |              | 33,157,090.41    |
| 2. 本期增加金额     | 9,527,620.36   | 21,764,090.59  | 918,181.44    | 947,198.02    |              | 33,157,090.41    |
| (1)<br>计提     |                |                |               |               |              |                  |
|               | 0.00           | 14,052,655.34  | 9,395,584.96  | 2,112,183.64  |              | 25,560,423.94    |
| 3. 本期减少金额     |                | 13,206,685.37  | 9,395,584.96  | 139,070.08    |              | 22,741,340.41    |
| (1)<br>处置或报废  |                | 845,969.97     |               | 1,973,113.56  |              | 2,819,083.53     |
|               | 132,521,791.10 | 574,825,719.26 | 29,482,166.82 | 48,854,807.65 | 2,577,651.65 | 788,262,136.48   |
| 4. 期末余额       |                |                |               |               |              |                  |
| 三、减值准备        |                | 15,772,777.26  |               |               |              | 15,772,777.26    |
| 1. 期初余额       |                |                |               |               |              |                  |
| 2. 本期增加金额     |                |                |               |               |              |                  |
| (1)<br>计提     |                |                |               |               |              |                  |
|               |                | 298,358.97     |               |               |              | 298,358.97       |
| 3. 本期减少金额     |                | 298,358.97     |               |               |              | 298,358.97       |
| (1)<br>处置或报废  |                |                |               |               |              |                  |
|               |                | 15,474,418.29  |               |               |              | 15,474,418.29    |

|           |                |                |               |               |              |                  |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 4. 期末余额   |                |                |               |               |              |                  |
| 四、账面价值    | 286,411,803.25 | 239,442,425.99 | 17,290,546.01 | 15,821,269.32 | 543,331.07   | 559,509,375.64   |
| 1. 期末账面价值 | 295,118,300.40 | 251,722,902.74 | 18,022,148.40 | 16,248,469.58 | 543,331.07   | 581,655,152.19   |
| 2. 期初账面价值 | 418,112,471.14 | 834,609,964.01 | 55,981,718.74 | 66,268,262.85 | 3,120,982.72 | 1,378,093,399.46 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面价值         | 备注 |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 机器设备 | 61,800,264.29 | 55,620,237.86 | 1,403,339.94 | 4,776,686.49 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 机器设备 | 7,324,896.92 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

## (5) 固定资产清理

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： |      |      |

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 15,450,830.45 | 12,090,528.11 |
| 合计   | 15,450,830.45 | 12,090,528.11 |

### (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         |
| 待安装设备  | 6,747,221.62 |              | 6,747,221.62 | 9,192,926.15 |              | 9,192,926.15 |
| 厂房建造及装 | 7,016,443.64 | 5,994,673.64 | 1,021,770.00 | 8,702,976.07 | 5,994,673.64 | 2,708,302.43 |

|        |               |              |               |               |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 修      |               |              |               |               |              |               |
| 其他零星工程 | 7,681,838.83  |              | 7,681,838.83  | 189,299.53    |              | 189,299.53    |
| 合计     | 21,445,504.09 | 5,994,673.64 | 15,450,830.45 | 18,085,201.75 | 5,994,673.64 | 12,090,528.11 |

## (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 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| RT0 废气处理设备    | 2,850,000.00  | 2,280,000.00 | 748,561.37   | 3,028,561.37  |          | 0.00         | 106.27%     | 100% |           |              |          | 其他   |
| 塑胶薄膜压纹机       | 2,748,846.23  | 2,748,846.23 |              | 2,748,846.23  |          | 0.00         | 100.00%     | 100% |           |              |          | 其他   |
| 曲靖voc有机废气治理项目 | 4,274,000.00  | 2,034,000.00 | 2,240,000.00 | 4,274,000.00  |          | 0.00         | 100.00%     | 100% |           |              |          | 其他   |
| 喷码在线质量检测      | 4,000,000.00  |              | 3,132,000.00 |               |          | 3,132,000.00 | 78.30%      | 80%  |           |              |          | 其他   |
| 纸盒包装机         | 2,000,000.00  | 1,828,701.69 |              |               |          | 1,828,701.69 | 91.44%      | 90%  |           |              |          | 其他   |
| 合计            | 15,872,846.23 | 8,891,547.92 | 6,120,561.37 | 10,051,407.60 |          | 4,960,701.69 |             |      |           |              |          |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

| 项目        | 土地使用权        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |              |               |               |
| 1. 期初余额   | 1,166,129.94 | 65,445,281.43 | 66,611,411.37 |
| 2. 本期增加金额 |              | 7,972,457.81  | 7,972,457.81  |
| 新租赁       |              | 7,972,457.81  | 7,972,457.81  |
| 3. 本期减少金额 |              | 4,442,224.27  | 4,442,224.27  |
| 租赁到期      |              | 4,442,224.27  | 4,442,224.27  |
| 4. 期末余额   | 1,166,129.94 | 68,975,514.97 | 70,141,644.91 |
| 二、累计折旧    |              |               |               |
| 1. 期初余额   | 53,005.90    | 30,371,580.37 | 30,424,586.27 |
| 2. 本期增加金额 | 13,594.80    | 8,594,435.90  | 8,608,030.70  |
| (1) 计提    | 13,594.80    | 8,594,435.90  | 8,608,030.70  |
| 3. 本期减少金额 |              | 4,442,224.27  | 4,442,224.27  |
| (1) 处置    |              |               |               |
| 租赁到期      |              | 4,442,224.27  | 4,442,224.27  |
| 4. 期末余额   | 66,600.70    | 34,523,792.00 | 34,590,392.70 |
| 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 | 1,099,529.24 | 34,451,722.97 | 35,551,252.21 |
| 2. 期初账面价值 | 1,113,124.04 | 35,073,701.06 | 36,186,825.10 |

其他说明：

## 26、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      | 商标使用权        | 财务软件         | 专利技术         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |            |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 127,993,987.90 | 48,058,735.64 | 810,900.00 | 3,310,005.60 | 2,801,602.61 | 6,753,071.56 | 189,728,303.31 |
| 2. 本期增加金额  |                |               |            |              |              |              |                |
| (1) 购置     |                |               |            |              | 8,712.89     |              | 8,712.89       |
| (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    | 127,993,987.90 | 48,058,735.64 | 810,900.00 | 3,310,005.60 | 2,810,315.50 | 6,753,071.56 | 189,737,016.20 |
| 二、累计摊销     |                |               |            |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 34,869,502.82  | 38,498,905.85 | 601,417.50 | 2,253,100.40 | 2,469,542.64 | 3,995,567.56 | 82,688,036.77  |
| 2. 本期增加金额  |                |               |            |              |              |              |                |
| (1) 计提     | 1,423,421.46   |               | 40,545.00  | 165,369.10   | 35,179.18    | 337,653.60   | 2,002,168.34   |
| 3. 本期减少金额  |                |               |            |              |              |              |                |
| (1) 处置     |                |               |            |              |              |              |                |
| 4. 期末余额    | 36,292,924.28  | 38,498,905.85 | 641,962.50 | 2,418,469.50 | 2,504,721.82 | 4,333,221.16 | 84,690,205.11  |
| 三、减值准备     |                |               |            |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    |                | 9,559,829.79  |            |              |              |              |                |

|           |               |              |            |              |            |              |               |
|-----------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 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   |               | 9,559,829.79 |            |              |            |              |               |
| 四、账面价值    |               |              |            |              |            |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 91,701,063.62 |              | 168,937.50 | 891,536.10   | 305,593.68 | 2,419,850.40 | 95,486,981.30 |
| 2. 期初账面价值 | 93,124,485.08 |              | 209,482.50 | 1,056,905.20 | 332,059.97 | 2,757,504.00 | 97,480,436.75 |

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额       | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额       |
|-----------------|------------|---------|--|------|--|------------|
|                 |            | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |            |
| 深圳市雅泰包装材料有限公司   | 24,286.87  |         |  |      |  | 24,286.87  |
| 蚌埠金叶滤材          | 576,859.76 |         |  |      |  | 576,859.76 |

|               |                |  |  |  |                |
|---------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 有限公司          |                |  |  |  |                |
| 上海绿新新材料科技有限公司 | 2,057,402.99   |  |  |  | 2,057,402.99   |
| 福建泰兴特纸有限公司    | 367,453,047.13 |  |  |  | 367,453,047.13 |
| 云南省玉溪印刷有限责任公司 | 16,410,683.55  |  |  |  | 16,410,683.55  |
| 曲靖福牌彩印有限公司    | 40,665,641.37  |  |  |  | 40,665,641.37  |
| 合计            | 427,187,921.67 |  |  |  | 427,187,921.67 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 深圳市雅泰包装材料有限公司   | 24,286.87      |      |  |      |  | 24,286.87      |
| 蚌埠金叶滤材有限公司      | 576,859.76     |      |  |      |  | 576,859.76     |
| 上海绿新新材料科技有限公司   | 2,057,402.99   |      |  |      |  | 2,057,402.99   |
| 福建泰兴特纸有限公司      | 367,453,047.13 |      |  |      |  | 367,453,047.13 |
| 云南省玉溪印刷有限责任公司   | 8,089,363.70   |      |  |      |  | 8,089,363.70   |
| 合计              | 378,200,960.45 |      |  |      |  | 378,200,960.45 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费     | 5,891,892.96 | 2,172,154.56 | 1,010,824.83 | 0.00   | 7,053,222.69 |
| 软件版权租赁及 | 130,340.29   |              | 44,157.14    |        | 86,183.15    |



|     |              |              |              |      |              |
|-----|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 服务费 |              |              |              |      |              |
| 合计  | 6,022,233.25 | 2,172,154.56 | 1,054,981.97 | 0.00 | 7,139,405.84 |

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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    | 504,292,780.50 | 76,114,889.75 | 509,445,156.02 | 76,887,746.07 |
| 内部交易未实现利润 | 298,514.07     | 44,777.11     |                |               |
| 可抵扣亏损     | 12,817,719.00  | 1,922,657.85  |                |               |
| 预提费用      | 2,647,500.00   | 397,125.00    | 762,554.67     | 114,383.20    |
| 公允价值变动    | -566,946.87    | -85,042.03    | 61,854,040.27  | 9,278,106.04  |
| 递延收益      | 9,628,989.20   | 1,444,348.38  | 11,105,475.52  | 1,665,821.33  |
| 租赁负债      | 21,689,147.83  | 3,678,224.66  | 32,008,378.33  | 5,389,227.56  |
| 合计        | 550,807,703.73 | 83,516,980.72 | 615,175,604.81 | 93,335,284.20 |

#### (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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 19,798,758.27 | 2,969,813.74 | 20,157,537.67 | 3,023,630.65  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 7,043,400.00  | 1,760,850.00 | 7,043,400.00  | 1,760,850.00  |
| 使用权资产           | 25,821,396.79 | 4,368,362.91 | 31,780,818.99 | 5,427,327.37  |
| 履约成本            | 1,373,265.81  | 255,607.60   | 694,316.93    | 104,147.54    |
| 合计              | 54,036,820.87 | 9,354,634.25 | 59,676,073.59 | 10,315,955.56 |

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 83,516,980.72     |                  | 93,335,284.20     |
| 递延所得税负债 |                  | 9,354,634.25      |                  | 10,315,955.56     |

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 34,488,062.28  | 50,978,718.57  |
| 可抵扣亏损    | 406,969,026.21 | 445,080,906.96 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 441,457,088.49 | 496,059,625.53 |
|----|----------------|----------------|

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份        | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2023      | 16,170,572.99  | 16,170,572.99  |    |
| 2024      | 29,450,839.15  | 29,450,839.15  |    |
| 2025      | 50,651,685.25  | 50,651,685.25  |    |
| 2026      | 48,031,663.21  | 48,031,663.21  |    |
| 2027 年及以后 | 262,664,265.61 | 300,776,146.36 |    |
| 合计        | 406,969,026.21 | 445,080,906.96 |    |

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|              | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付与长期资产有关的款项 | 3,360,661.96 |      | 3,360,661.96 | 2,007,657.44 |      | 2,007,657.44 |
| 合计           | 3,360,661.96 |      | 3,360,661.96 | 2,007,657.44 |      | 2,007,657.44 |

其他说明：

## 32、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 | 4,635,882.04  | 19,575,446.07 |
| 信用借款 | 32,527,916.67 | 53,030,708.34 |
| 合计   | 37,163,798.71 | 72,606,154.41 |

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

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

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

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 228,685,956.35 | 277,212,388.68 |
| 合计     | 228,685,956.35 | 277,212,388.68 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 材料采购    | 152,912,900.94 | 174,201,439.46 |
| 设备采购    | 12,298,449.45  | 4,203,934.35   |
| 加工费     | 4,258,126.52   | 14,087,401.04  |
| 其他      | 1,587,101.64   | 9,078,965.63   |
| 应付工程款暂估 | 676,354.24     | 8,686,680.53   |
| 合计      | 171,732,932.79 | 210,258,421.01 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 2,015,033.44 | 6,632,481.72 |
| 合计   | 2,015,033.44 | 6,632,481.72 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 11,366,895.14 | 6,962,470.83 |
| 合计   | 11,366,895.14 | 6,962,470.83 |

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

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 22,097,897.87 | 71,528,052.37 | 87,416,300.04 | 6,209,650.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 81,486.82     | 8,289,389.79  | 8,367,262.41  | 3,614.20     |
| 三、辞退福利         | 296,873.60    | 1,391,408.60  | 1,688,282.20  |              |
| 合计             | 22,476,258.29 | 81,208,850.76 | 97,471,844.65 | 6,213,264.40 |

## (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 | 20,176,454.75 | 61,953,482.38 | 77,114,049.93 | 5,015,887.20 |
| 2、职工福利费       |               | 2,024,644.60  | 2,024,644.60  |              |
| 3、社会保险费       | 881,333.30    | 5,027,361.39  | 5,907,889.89  | 804.80       |
| 其中：医疗保险费      | 799,238.31    | 4,514,548.09  | 5,313,073.40  | 713.00       |
| 工伤保险费         | 1,577.60      | 316,137.67    | 317,677.47    | 37.80        |
| 生育保险费         | 77,045.79     | 196,675.63    | 273,667.42    | 54.00        |
| 其他            | 3,471.60      |               | 3,471.60      |              |
| 4、住房公积金       | 24,293.00     | 1,877,647.65  | 1,901,400.65  | 540.00       |
| 5、工会经费和职工教    | 1,015,816.82  | 644,916.35    | 468,314.97    | 1,192,418.20 |

|     |               |               |               |              |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 育经费 |               |               |               |              |
| 合计  | 22,097,897.87 | 71,528,052.37 | 87,416,300.04 | 6,209,650.20 |

## (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 | 78,742.92 | 7,957,700.59 | 8,032,915.49 | 3,528.02 |
| 2、失业保险费  | 2,743.90  | 331,689.20   | 334,346.92   | 86.18    |
| 合计       | 81,486.82 | 8,289,389.79 | 8,367,262.41 | 3,614.20 |

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额          |
|----------|--------------|---------------|
| 增值税      | 1,964,409.67 | 13,226,813.28 |
| 消费税      | 72.48        | 183.59        |
| 企业所得税    | 642,760.78   | 3,359,680.58  |
| 个人所得税    | 462,297.16   | 507,846.88    |
| 城市维护建设税  | 65,528.25    | 794,650.02    |
| 应交房产税    | 749,229.45   | 699,072.13    |
| 应交土地使用税  | 93,956.61    | 89,688.39     |
| 应交教育费及附加 | 50,430.87    | 626,820.52    |
| 环境保护税    | 21,087.39    | 21,087.39     |
| 应交印花税    | 80,760.08    | 231,533.94    |
| 合计       | 4,130,532.74 | 19,557,376.72 |

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 5,019,843.42  | 1,377,660.00  |
| 其他应付款 | 22,978,518.31 | 89,210,479.77 |
| 合计    | 27,998,361.73 | 90,588,139.77 |

## (1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 5,019,843.42 | 1,377,660.00 |
| 合计    | 5,019,843.42 | 1,377,660.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 12,331,199.36 | 78,419,904.84 |
| 预提费用   | 6,735,780.38  | 5,069,539.90  |
| 代扣代缴款项 | 22,106.22     | 316,728.45    |
| 保证金    | 3,889,432.35  | 5,404,306.58  |
| 合计     | 22,978,518.31 | 89,210,479.77 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

## 43、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 | 27,621,790.28 | 47,625,958.33 |
| 一年内到期的租赁负债 | 6,658,215.46  | 15,118,907.56 |
| 合计         | 34,280,005.74 | 62,744,865.89 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 541,548.27 | 596,278.85 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 541,548.27 | 596,278.85 |
|----|------------|------------|

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 79,900,000.00 | 58,000,000.00 |
| 合计   | 79,900,000.00 | 58,000,000.00 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

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

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

单位: 元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

| 发行在外 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------|----|------|------|----|
|      |    |      |      |    |

| 的金融工具 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|-------|----|------|----|------|----|------|----|------|
|-------|----|------|----|------|----|------|----|------|

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 租赁付款额           | 32,382,934.06 | 37,976,646.76  |
| 未确认的融资费用        | -2,339,494.24 | -2,227,442.98  |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -5,863,310.76 | -15,118,907.56 |
| 合计              | 24,180,129.06 | 20,630,296.22  |

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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



计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因      |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 14,496,627.24 | 2,820,660.00 | 947,038.78 | 16,370,248.46 | 拆迁补偿及设备补助 |
| 合计   | 14,496,627.24 | 2,820,660.00 | 947,038.78 | 16,370,248.46 |           |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动       | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|-------------|------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 征用土地补偿款             | 3,391,151.72  |              |             |            |            | 286,576.20 | 3,104,575.52  | 与资产相关       |
| 产业发展专项-桃浦           | 9,157,975.52  |              |             | 523,956.18 |            |            | 8,634,019.34  | 与资产相关       |
| 生产线及配套设施改造项目专项资金    | 1,680,000.00  |              |             |            |            |            | 1,680,000.00  | 与资产相关       |
| 环保设备政府补助            | 267,500.00    | 1,537,500.00 |             |            |            |            | 1,805,000.00  | 与资产相关       |
| 生态环境局 VOCs 综合治理补助资金 |               | 1,283,160.00 |             | 136,506.40 |            |            | 1,419,666.40  | 与资产相关       |
| 合计                  | 14,496,627.24 | 2,820,660.00 |             | 660,462.58 |            | 286,576.20 | 16,370,248.46 |             |

|  |      |     |  |   |  |   |      |  |
|--|------|-----|--|---|--|---|------|--|
|  | 7.24 | .00 |  | 8 |  | 0 | 8.46 |  |
|--|------|-----|--|---|--|---|------|--|

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

## 53、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 | 1,059,988,922.00 |             |    |       |    |    | 1,059,988,922.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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） | 356,510,357.60 |      |            | 356,510,357.60 |
| 其他资本公积     | 138,348,028.74 |      | 206,695.99 | 138,141,332.75 |
| 合计         | 494,858,386.34 |      | 206,695.99 | 494,651,690.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

|    |      |  |  |      |
|----|------|--|--|------|
| 合计 | 0.00 |  |  | 0.00 |
|----|------|--|--|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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<br>税前发生<br>额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司     | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                  |
| 一、不能<br>重分类进<br>损益的其<br>他综合收<br>益 | 4,522,470<br>.31 |                   |                                    |                                      |             |                  |                   | 4,522,470<br>.31 |
| 其他<br>权益工具<br>投资公允<br>价值变动        | 4,522,470<br>.31 |                   |                                    |                                      |             |                  |                   | 4,522,470<br>.31 |
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其<br>他综合收<br>益  | 210,649.6<br>5   | 1,119,031<br>.09  |                                    |                                      |             | 1,119,031<br>.09 | -<br>13,441.38    | 1,329,680<br>.74 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额                | 210,649.6<br>5   | 1,119,031<br>.09  |                                    |                                      |             | 1,119,031<br>.09 | -<br>13,441.38    | 1,329,680<br>.74 |
| 其他综合<br>收益合计                      | 4,733,119<br>.96 | 1,119,031<br>.09  |                                    |                                      |             | 1,119,031<br>.09 | -<br>13,441.38    | 5,852,151<br>.05 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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 | 120,220,833.50 |      |      | 120,220,833.50 |
| 合计     | 120,220,833.50 |      |      | 120,220,833.50 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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           | 186,342,986.87 | 251,707,165.73 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -36,319.62     | 112,066.03     |
| 调整后期初未分配利润            | 186,306,667.25 | 251,819,231.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 7,043,528.28   | -646,559.57    |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 期末未分配利润               | 193,350,195.53 | 251,172,672.19 |

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-36,319.62 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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 | 469,154,308.53 | 357,729,600.15 | 542,507,946.18 | 422,731,710.47 |
| 其他业务 | 87,839,930.67  | 68,504,512.38  | 112,976,244.77 | 98,080,847.82  |
| 合计   | 556,994,239.20 | 426,234,112.53 | 655,484,190.95 | 520,812,558.29 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 | 分部 2 | 本集团            | 合计             |
|---------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型    |      |      |                |                |
| 其中：     |      |      |                |                |
| 镀铝纸     |      |      | 221,977,628.29 | 221,977,628.29 |
| 复膜纸     |      |      | 35,193,924.79  | 35,193,924.79  |
| 白卡纸     |      |      | 1,915,743.56   | 1,915,743.56   |
| 印刷品     |      |      | 169,807,623.71 | 169,807,623.71 |
| 光学防伪膜   |      |      | 4,110,644.77   | 4,110,644.77   |
| 新型烟草    |      |      | 18,048,312.42  | 18,048,312.42  |
| 其他      |      |      | 18,100,430.99  | 18,100,430.99  |
| 其他业务收入  |      |      | 87,839,930.67  | 87,839,930.67  |
| 按经营地区分类 |      |      |                |                |
| 其中：     |      |      |                |                |
| 华中地区    |      |      | 37,430,067.40  | 37,430,067.40  |
| 华东地区    |      |      | 188,989,356.54 | 188,989,356.54 |
| 华南地区    |      |      | 64,829,717.33  | 64,829,717.33  |
| 西南地区    |      |      | 108,154,647.64 | 108,154,647.64 |
| 西北地区    |      |      | 9,448,146.07   | 9,448,146.07   |

|            |  |  |                |                |
|------------|--|--|----------------|----------------|
| 华北地区       |  |  | 8,259,802.71   | 8,259,802.71   |
| 东北地区       |  |  | 4,706.73       | 4,706.73       |
| 海外地区       |  |  | 52,037,864.11  | 52,037,864.11  |
| 其他业务收入     |  |  | 87,839,930.67  | 87,839,930.67  |
| 市场或客户类型    |  |  |                |                |
| 其中:        |  |  |                |                |
| 贸易商        |  |  | 70,530,249.32  | 70,530,249.32  |
| 专业包装印刷公司   |  |  | 166,525,578.65 | 166,525,578.65 |
| 纸制品包装企业    |  |  | 27,918,775.84  | 27,918,775.84  |
| 省中烟工业公司    |  |  | 158,847,903.50 | 158,847,903.50 |
| 其他客户       |  |  | 45,331,801.22  | 45,331,801.22  |
| 其他业务收入     |  |  | 87,839,930.67  | 87,839,930.67  |
| 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:        |  |  |                |                |
| 自销         |  |  | 556,994,239.20 | 556,994,239.20 |
| 合计         |  |  | 556,994,239.20 | 556,994,239.20 |

与履约义务相关的信息:

本公司各单项履约义务是在某一时点内履行。

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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 | 850,245.93   | 1,031,979.42 |
| 教育费附加   | 705,272.62   | 838,299.62   |
| 房产税     | 2,145,585.30 | 1,696,044.11 |
| 土地使用税   | 412,893.13   | 305,217.07   |
| 车船使用税   | 39,105.64    | 47,921.36    |
| 印花税     | 419,708.32   | 229,198.58   |
| 其他      | 62,153.38    | 136,207.27   |
| 合计      | 4,634,964.32 | 4,284,867.43 |

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 7,850,209.35  | 9,340,752.91  |
| 业务招待费 | 6,390,634.73  | 6,636,532.67  |
| 折旧费   | 115,947.87    | 155,361.15    |
| 租赁费   | 1,737,045.29  | 1,766,265.21  |
| 差旅费   | 881,850.39    | 296,103.00    |
| 样品费   | 108,432.32    | 132,076.81    |
| 劳务费   | 133,567.28    | 218,214.98    |
| 办公费   | 704,481.88    | 459,816.25    |
| 广告宣传费 | 5,074,374.56  | 2,980,151.09  |
| 佣金    | 37,203.83     | 40,720.79     |
| 其他    | 1,680,477.47  | 1,696,830.57  |
| 合计    | 24,714,224.97 | 23,722,825.43 |

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬          | 37,412,128.47 | 42,778,926.05 |
| 仓储、租赁费        | 4,286,020.67  | 5,130,639.95  |
| 折旧费           | 12,313,739.09 | 12,215,200.34 |
| 无形资产、长期待摊费用摊销 | 1,237,546.96  | 1,781,196.83  |
| 咨询费           | 371,723.61    | 389,558.22    |
| 办公费           | 1,699,838.83  | 1,632,401.73  |
| 业务招待费         | 2,837,638.28  | 2,672,591.26  |
| 车辆使用费         | 999,457.71    | 1,128,904.60  |
| 差旅费           | 847,876.23    | 581,052.76    |
| 保险费           | 703,199.51    | 736,025.24    |
| 劳务费           | 328,206.98    | 875,767.39    |
| 修理费           | 1,593,593.30  | 1,375,005.23  |
| 运输费           | 167,113.11    | 70,077.46     |
| 中介机构费         | 3,654,082.29  | 6,190,659.54  |
| 绿化费用          | 122,804.61    | 123,209.85    |
| 通讯费           | 335,529.32    | 219,377.82    |
| 水电费           | 938,311.11    | 962,250.24    |
| 会务费           | 36,229.41     | 42,265.76     |
| 其他            | 3,308,452.04  | 3,919,474.60  |
| 合计            | 73,193,491.53 | 82,824,584.87 |

其他说明

**65、研发费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 直接材料及动力 | 9,208,611.57  | 10,962,264.02 |
| 工资薪酬    | 11,493,177.31 | 11,236,826.74 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧摊销   | 4,916,487.52  | 6,249,734.05  |
| 专用设施费  | 447,001.57    | 205,818.69    |
| 其他直接费用 | 3,394,456.35  | 1,122,631.37  |
| 合计     | 29,459,734.32 | 29,777,274.87 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------|---------------|--------------|
| 银行贷款利息支出    | 3,519,000.85  | 5,268,903.51 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 736,055.76    | 583,204.55   |
| 减：银行存款利息收入  | 3,194,859.92  | 2,997,875.35 |
| 汇兑损益        | -1,496,567.04 | -705,895.97  |
| 手续费         | 431,535.30    | 362,548.43   |
| 合计          | -740,890.81   | 1,927,680.62 |

其他说明

## 67、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        |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 2,820,350.74 | 4,621,446.77 |
| 代扣个人所得税手续费 | 144,185.92   | 124,312.11   |
| 合计         | 2,964,536.66 | 4,745,758.88 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -1,626,533.01 | 11,288,525.54 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 146,430.50    | 46,550.40     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -2,514,237.96 | 96,137.08     |
| 合计                | -3,994,340.47 | 11,431,213.02 |

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

## 70、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 | 6,050,430.26 | -110,699.44 |
| 合计      | 6,050,430.26 | -110,699.44 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,000.00  |       |
| 应收账款坏账损失  | -9,674.91 |       |
| 合计        | -8,674.91 |       |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,331,957.62 |       |
| 合计                  | -1,331,957.62 |       |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-----------|---------------|------------|
| 固定资产处置收益  | 390,319.05    | 663,344.91 |
| 其他资产处置收益  | 14,330,000.00 |            |
| 合计        | 14,720,319.05 | 663,344.91 |

## 74、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      | 227,441.35   | 883,976.82 | 227,441.35    |
| 固定资产处置净收益 | 525,837.38   | 15,023.08  | 525,837.38    |
| 其他        | 866,476.49   | 53,365.33  | 866,476.49    |
| 合计        | 1,619,755.22 | 952,365.23 | 1,619,755.22  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目    | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额    | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------|------|------|------------|--------|-----------|--------|-------------|
| 个税返还    |      |      |      |            |        | 2,473.25  |        | 与收益相关       |
| 2022 年科 |      |      |      |            |        | 31,400.00 |        | 与收益相        |



|  |  |  |  |  |  |                |                |           |
|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|-----------|
| 技保险费<br>补助                             |  |  |  |  |  |                |                | 关         |
| 2022 年高<br>新技术企<br>业认定补<br>助           |  |  |  |  |  | 50,000.00      |                | 与收益相<br>关 |
| 技术维护<br>费抵减增<br>值税                     |  |  |  |  |  | 280.00         |                | 与收益相<br>关 |
| 玉溪市土<br>地资源局<br>拆迁补款                   |  |  |  |  |  | 143,288.1<br>0 | 143,288.1<br>0 | 与资产相<br>关 |
| 职工教育<br>经费补贴                           |  |  |  |  |  |                | 600.00         | 与收益相<br>关 |
| 税控系统<br>维护费                            |  |  |  |  |  |                | 280.00         | 与收益相<br>关 |
| 产业扶持                                   |  |  |  |  |  |                | 170,000.0<br>0 | 与收益相<br>关 |
| 2022 年稳<br>岗补贴                         |  |  |  |  |  |                | 128,527.6<br>1 | 与收益相<br>关 |
| 2021 年度<br>生态环<br>境、安全<br>生产等综<br>合考核奖 |  |  |  |  |  |                | 80,000.00      | 与收益相<br>关 |
| 第六届人<br>大代表选<br>举工作经<br>费              |  |  |  |  |  |                | 2,000.00       | 与收益相<br>关 |
| 商务委中<br>小企业开<br>拓资金                    |  |  |  |  |  |                | 3,000.00       | 与收益相<br>关 |
| PPP Loan                               |  |  |  |  |  |                | 351,265.3<br>4 | 与收益相<br>关 |
| 三代手续<br>费                              |  |  |  |  |  |                | 5,015.76       | 与收益相<br>关 |
| 合计                                     |  |  |  |  |  | 227,441.3<br>5 | 883,976.8<br>1 |           |

其他说明：

## 75、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<br>额 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠      | 6,000.00  | 6,000.00  | 6,000.00          |
| 固定资产处置净损失 | 36,731.42 | 38,992.49 | 36,731.42         |
| 罚款支出      | 53.02     | 12,642.14 | 53.02             |
| 其他支出      | 37,154.72 | 5,371.61  | 37,154.72         |
| 合计        | 79,939.16 | 63,006.24 | 79,939.16         |

其他说明：

## 76、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 | 2,576,895.97  | 4,987,661.45 |
| 递延所得税费用 | 8,856,982.15  | 278,302.83   |
| 合计      | 11,433,878.12 | 5,265,964.28 |

## (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                           | 19,438,731.37 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,915,809.71  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,094,465.22 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -242,294.33   |
| 非应税收入的影响                       | 133,095.95    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 15,489.67     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -180,723.26   |
| 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 | 12,704,548.43 |
| 研发费用加计扣除                       | -2,817,582.83 |
| 所得税费用                          | 11,433,878.12 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 收回往来款、代垫款            | 10,121,067.73 | 6,780,883.86  |
| 专项补贴、补助款及其他奖励        | 2,241,747.75  | 10,173,000.37 |
| 定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金收回 | 9,318,817.92  | 15,021,694.65 |
| 投资性房地产等租赁收入          | 1,824,858.38  | 948,312.55    |
| 利息收入                 | 2,916,467.89  | 2,740,718.26  |
| 营业外收入                | 1,106,070.16  | 275,666.96    |
| 其他                   | 7,882,960.48  | 7,122,116.94  |
| 合计                   | 35,411,990.31 | 43,062,393.59 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 企业间往来                | 43,573,420.88  | 5,133,999.51  |
| 销售费用支出               | 18,344,939.12  | 24,465,766.11 |
| 管理费用支出               | 26,368,883.20  | 26,556,321.30 |
| 定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金支出 | 19,235,276.72  | 27,011,821.04 |
| 营业外支出                | 9,190.77       | 6,096.11      |
| 财务费用支出               | 422,089.18     | 346,984.84    |
| 其他                   | 4,222,415.79   | 3,816,965.43  |
| 合计                   | 112,176,215.66 | 87,337,954.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 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 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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        |
|------|---------------|--------------|
| 租赁负债 | 13,849,599.64 | 7,197,635.33 |
| 其他   |               |              |
| 合计   | 13,849,599.64 | 7,197,635.33 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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                              | 8,004,853.25    | 4,487,411.52   |
| 加：资产减值准备                         | 1,331,957.62    |                |
| 信用减值损失                           | 8,674.91        |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 34,465,715.73   | 37,207,631.35  |
| 使用权资产折旧                          | 8,608,030.70    | 9,516,926.72   |
| 无形资产摊销                           | 2,115,148.75    | 2,115,148.75   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,054,981.97    | 2,157,053.51   |
| 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） | -14,720,319.05  | -663,344.91    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -489,105.96     |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -6,050,430.26   | 110,699.44     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 2,022,433.81    | 4,563,007.54   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 3,994,340.47    | -11,431,213.02 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 9,818,303.48    | 49,057.66      |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -961,321.31     | -74,557.40     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,191,714.23    | 20,063,663.50  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 180,520,078.24  | 48,562,731.12  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -134,993,717.19 | -21,141,187.64 |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 96,921,339.39   | 95,523,028.14  |
| 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                          | 372,351,621.38  | 402,174,691.47 |
| 减：现金的期初余额                        | 381,820,401.54  | 262,309,929.04 |

|              |               |                |
|--------------|---------------|----------------|
| 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 | -9,468,780.16 | 139,864,762.43 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

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

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

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

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 372,351,621.38 | 381,820,401.54 |
| 其中：库存现金        | 285,610.05     | 61,851.40      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 370,403,009.55 | 353,520,381.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,663,001.78   | 28,238,168.76  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 372,351,621.38 | 381,820,401.54 |

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 112,611,304.42 | 银行承兑汇票、信用证保证金、履约 |

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
|        |                | 保证金等          |
| 固定资产   | 128,598,533.86 | 抵押贷款、开具银行承兑汇票 |
| 无形资产   | 4,824,368.55   | 抵押贷款          |
| 应收款项融资 | 10,984,135.83  | 票据拆分业务        |
| 合计     | 257,018,342.66 |               |

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率      | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|-----------|---------------|
| 货币资金  |              |           |               |
| 其中：美元 | 6,712,044.51 | 7.2258    | 48,499,891.20 |
| 欧元    | 323,107.24   | 7.8771    | 2,545,148.04  |
| 港币    | 123,155.08   | 0.9273857 | 114,212.26    |
| 应收账款  |              |           |               |
| 其中：美元 | 2,645,766.73 | 7.2258    | 19,117,781.24 |
| 欧元    | 226,733.41   | 7.8771    | 1,786,001.74  |
| 港币    |              |           |               |
| 其他应收款 |              |           |               |
| 其中：美元 | 265,956.13   | 7.2258    | 1,921,745.78  |
| 港币    | 38,850.00    | 0.9273857 | 36,028.93     |
| 长期借款  |              |           |               |
| 其中：美元 |              |           |               |
| 欧元    |              |           |               |
| 港币    |              |           |               |
| 应付账款  |              |           |               |
| 其中：美元 | 609,523.15   | 7.2258    | 4,404,292.36  |
| 其他应付款 |              |           |               |
| 其中：美元 | 3,621,494.10 | 7.2258    | 26,168,192.07 |
| 港币    | 188,845.20   | 0.9273857 | 175,132.34    |

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                            | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|-------------------------------|--------------|-------|------------|
| 微结构项目专项资金                     | 9,947,690.00 | 递延收益  | 523,956.18 |
| 玉溪市国土资源局拆迁补偿款                 | 3,677,727.92 | 递延收益  | 143,288.10 |
| 生态环境局 VOCs 综合治理补助资金           | 1,283,160.00 | 递延收益  | 136,506.40 |
| 产业发展专项-桃浦                     | 760,000.00   | 其他收益  | 760,000.00 |
| 收到企业吸纳就业社保补贴款 荆州市荆州区就业和人才服务中心 | 13,184.64    | 其他收益  | 13,184.64  |
| 收到 2022 年度科技创新奖励资金 荆州市国库      | 40,000.00    | 其他收益  | 40,000.00  |
| 县工信局 2022 年二季度用电用气奖励金         | 200,000.00   | 其他收益  | 200,000.00 |
| 研发项目补助金                       | 200,000.00   | 其他收益  | 200,000.00 |
| 县工信局 2023 年第一批节能和循环经济专项奖励金    | 10,000.00    | 其他收益  | 10,000.00  |
| 玉溪市科技局 20 年研发费用补助             | 70,000.00    | 其他收益  | 70,000.00  |
| 收高新区管委会中小微企业纾困发展水电气补助         | 400,000.00   | 其他收益  | 400,000.00 |
| 中国出口信用保险扶持资金退还                | 8,859.52     | 其他收益  | 8,859.52   |
| 22 年政府补贴（22 年度桃浦镇财政扶持第一批）     | 260,000.00   | 其他收益  | 260,000.00 |
| 上海市商务委员会 2022 年度中小开拓资金        | 11,200.00    | 其他收益  | 11,200.00  |
| 吸纳大学生补贴                       | 50,444.00    | 其他收益  | 50,444.00  |
| 一次性留工培训补贴                     | 99,000.00    | 其他收益  | 99,000.00  |
| 麒麟区工信局研发补助                    | 37,200.00    | 其他收益  | 37,200.00  |
| 个税返还                          | 1,802.87     | 营业外收入 | 2,473.25   |
| 2022 年科技保险费补助                 | 31,400.00    | 营业外收入 | 31,400.00  |
| 2022 年高新技术企业认定补助              | 50,000.00    | 营业外收入 | 50,000.00  |
| 技术维护费抵减增值税                    | 280.00       | 营业外收入 | 280.00     |

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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



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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
| --现金 |  |

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

与上年相比，本期新设增加合并单位 1 家：广东顺灞钠电新能源科技有限公司。

单位：元

| 子公司名称           | 期末净资产      | 本期净利润       |
|-----------------|------------|-------------|
| 广东顺灞钠电新能源科技有限公司 | 245,636.53 | -454,363.47 |

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质                  | 持股比例    |         | 取得方式       |
|----------------|-------|------|-----------------------|---------|---------|------------|
|                |       |      |                       | 直接      | 间接      |            |
| 深圳市雅泰包装材料有限公司  | 深圳市   | 深圳市  | 包装材料的生产与销售            | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 蚌埠金叶滤材有限公司     | 蚌埠市   | 蚌埠市  | 烟用丙纤丝束的生产与销售          | 90.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽金叶物联科技有限公司   | 蚌埠市   | 蚌埠市  | 物联网技术开发与应用            |         | 51.00%  | 设立         |
| 湖北绿新环保包装科技有限公司 | 荆州市   | 荆州市  | 包装材料的生产与销售            | 100.00% |         | 设立         |
| 上海顺灞国际贸易有限公司   | 上海市   | 上海市  | 货物及技术的进出口             | 100.00% |         | 设立         |
| 绿新包装资源控股有限公司   | 中国香港  | 中国香港 | 投资贸易                  | 100.00% |         | 设立         |
| 福建泰兴特纸有限公司     | 安溪市   | 安溪市  | 包装材料的生产与销售            | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 上海绿新新材料科技有限公司  | 上海市   | 上海市  | 包装材料的生产与销售            |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海绿馨电子科技有限公司   | 上海市   | 上海市  | 电子产品的技术开发、转让、服务及进出口业务 | 60.00%  |         | 设立         |
| 深圳市绿新丰科技有限公司   | 深圳市   | 深圳市  | 电子烟具的生产和销售            |         | 100.00% | 设立         |
| 绿新丰科技（香港）有限公司  | 中国香港  | 中国香港 | 电子烟具的贸易               |         | 100.00% | 设立         |
| 深圳佳品健怡科技有限公司   | 深圳市   | 深圳市  | 电子烟烟油产品、香精香料研发和销售     |         | 100.00% | 设立         |
| 云南省玉溪印         | 玉溪市   | 玉溪市  | 包装印刷品的                | 33.00%  | 27.00%  | 非同一控制下     |

|                                     |      |         |   |         |         |            |
|-------------------------------------|------|---------|---|---------|---------|------------|
| 刷有限责任公司                             |      |         | 生产和销售                                   |         |         | 企业合并       |
| 曲靖福牌彩印有限公司                          | 曲靖市  | 曲靖市     | 包装印刷品的生产和销售                             | 79.42%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 上海绿新紫光智能设备有限公司                      | 上海市  | 上海市     | 包装机械制造                                  | 100.00% |         | 设立         |
| 湖北金博世生物科技有限公司                       | 荆州市  | 荆州市     | 肥料、化肥、饲料的研发、生产、销售                       |         | 100.00% | 设立         |
| SINO-JK TOBACCO (CAMBODIA) CO., LTD | 柬埔寨  | 柬埔寨     | Cigarettes Productions                  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 云南绿新生物药业有限公司                        | 曲靖市  | 曲靖市     | 工业大麻的科研、种植、加工及其产品的销售；生物药品制造、技术开发、运用及销售等 | 100.00% |         | 设立         |
| LUXIN HEMP GROUP INC.               | 美国   | 美国      | 贸易                                      |         | 100.00% | 设立         |
| E1011 LABS LLC                      | 美国   | 美国      | 制造、贸易                                   |         | 100.00% | 设立         |
| 上海红池资产管理有限公司                        | 上海市  | 上海市     | 资产管理，投资管理                               | 96.88%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| VITALDIOL PHARMACEUTICAL            | 美国   | 美国      | 保健品制造                                   |         | 100.00% | 设立         |
| 黑龙江省顺灏汉麻生物科技有限公司                    | 黑龙江省 | 七台河市    | 工业大麻种植、生产加工；大麻二酚（CBD）提取；工业大麻植物技术开发等     | 100.00% |         | 设立         |
| LHS INDUSTRY                        | 美国   | 美国      | 工业大麻类产品制造                               |         | 100.00% | 设立         |
| 海南宝馨生物科技有限公司                        | 海南省  | 洋浦经济开发区 | 食品添加剂生产；食品生产；调味品生产；食品经营（销售预包装食品）等       | 100.00% |         | 设立         |
| 绿馨有限公司                              | 中国香港 | 中国香港    | 电子产品及其零配件的进出口                           |         | 100.00% | 设立         |
| 上海顺灏怡隆电子科技有限公司                      | 上海市  | 上海市     | 电子烟具的贸易                                 | 100.00% |         | 设立         |
| 山西顺雾奥特科技有限公司                        | 晋城市  | 晋城市     | 货物进出口                                   |         | 100.00% | 设立         |
| 广东顺灏钠电新能源科技有限公司                     | 佛山市  | 佛山市     | 新材料技术研发；电池制造及销售；电池                      | 100.00% |         | 设立         |

|  |      |      |                  |  |         |            |
|--|------|------|------------------|--|---------|------------|
|  |      |      | 零配件生产及销售；储能技术服务  |  |         |            |
| 云南通灏生物科技股份有限公司                         | 昆明市  | 昆明市  | 烟草制品零售           |  | 60.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| Luxin Cosmeceutical (HongKong) Limited | 中国香港 | 中国香港 | 国际贸易与经营生产保健品系列产品 |  | 100.00% | 设立         |
| VUnion International Limited           | 中国香港 | 中国香港 | 国际贸易与经营生产保健品系列产品 |  | 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    |
|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 上海绿馨电子科技有限公司  | 40.00%   | -1,188,905.88 |                | 35,306,847.23 |
| 云南省玉溪印刷有限责任公司 | 40.00%   | 1,269,188.54  | 4,000,000.00   | 94,768,330.66 |
| 曲靖福牌彩印有限公司    | 20.58%   | 1,564,405.89  | 3,642,183.42   | 44,679,542.36 |

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          |
| 上海绿馨电子 | 31,927,065.57 | 63,416,171.50 | 95,343,237.07 | 23,646,348.01 |       | 23,646,348.01 | 23,163,876.26 | 65,961,740.61 | 89,125,616.87 | 14,400,122.36 |       | 14,400,122.36 |

|                                       |                        |                        |                        |                        |                      |                        |                        |                        |                        |                        |                      |                        |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| 科技<br>有限<br>公司                        |                        |                        |                        |                        |                      |                        |                        |                        |                        |                        |                      |                        |
| 云南<br>省玉<br>溪印<br>刷有<br>限责<br>任公<br>司 | 80,79<br>1,101<br>.80  | 160,6<br>58,66<br>5.69 | 241,4<br>49,76<br>7.49 | 22,21<br>4,804<br>.62  | 4,251<br>,229.<br>12 | 26,46<br>6,033<br>.74  | 86,93<br>6,680<br>.58  | 158,2<br>79,44<br>8.16 | 245,2<br>16,12<br>8.74 | 20,01<br>4,214<br>.63  | 3,391<br>,151.<br>72 | 23,40<br>5,366<br>.35  |
| 曲靖<br>福牌<br>彩印<br>有限<br>公司            | 100,2<br>55,01<br>7.09 | 219,6<br>40,83<br>5.48 | 319,8<br>95,85<br>2.57 | 125,2<br>61,14<br>9.00 | 3,485<br>,000.<br>00 | 128,7<br>46,14<br>9.00 | 133,5<br>97,42<br>6.15 | 239,9<br>09,72<br>9.56 | 373,5<br>07,15<br>5.71 | 156,6<br>56,32<br>5.54 | 1,947<br>,500.<br>00 | 158,6<br>03,82<br>5.54 |

单位：元

| 子公司名<br>称                 | 本期发生额             |                       |                       |                       | 上期发生额              |                  |                  |                       |
|---------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------|------------------|-----------------------|
|                           | 营业收入              | 净利润                   | 综合收益<br>总额            | 经营活动<br>现金流量          | 营业收入               | 净利润              | 综合收益<br>总额       | 经营活动<br>现金流量          |
| 上海绿馨<br>电子科技<br>有限公司      | 20,228,63<br>7.18 | -<br>2,972,264<br>.69 | -<br>2,972,264<br>.69 | -<br>2,675,136<br>.44 | 5,402,922<br>.78   | 3,663,916<br>.49 | 3,663,916<br>.49 | -<br>3,108,801<br>.56 |
| 云南省玉<br>溪印刷有<br>限责任公<br>司 | 29,164,12<br>3.68 | 3,172,971<br>.36      | 3,172,971<br>.36      | -<br>3,057,088<br>.48 | 42,021,60<br>0.26  | 6,725,110<br>.51 | 6,725,110<br>.51 | -<br>2,676,638<br>.52 |
| 曲靖福牌<br>彩印有限<br>公司        | 70,921,36<br>8.33 | 7,601,583<br>.55      | 7,601,583<br>.55      | 40,994,54<br>1.04     | 102,222,8<br>94.61 | 5,821,977<br>.77 | 5,821,977<br>.77 | 21,701,34<br>5.84     |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|              |  |
|--------------|--|
|              |  |
| 购买成本/处置对价    |  |
| --现金         |  |
| --非现金资产的公允价值 |  |
|              |  |

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

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称      | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例   |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|--------|--------|--------|---------------------|
|                  |       |     |        | 直接     | 间接     |                     |
| 大理美登印务有限公司       | 大理市   | 大理市 | 工业生产企业 | 26.00% |        | 权益法                 |
| 玉溪环球彩印纸盒有限公司     | 玉溪市   | 玉溪市 | 工业生产企业 |        | 37.50% | 权益法                 |
| 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 上海市   | 上海市 | 工业生产企业 | 49.00% |        | 权益法                 |
| 云南喜科科技有限公司       | 昆明市   | 昆明市 | 工业生产企业 |        | 49.00% | 权益法                 |
| 深圳美众联科技有限公司      | 深圳市   | 深圳市 | 工业生产企业 |        | 40.00% | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产          |            |            |
| 其中：现金和现金等价物   |            |            |
| 非流动资产         |            |            |
| 资产合计          |            |            |
| 流动负债          |            |            |
| 非流动负债         |            |            |
| 负债合计          |            |            |
| 少数股东权益        |            |            |
| 归属于母公司股东权益    |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额 |            |            |
| 调整事项          |            |            |
| --商誉          |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|              | 期末余额/本期发生额     |                |                  |              |                | 期初余额/上期发生额     |                |                  |              |                |
|--------------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
|              | 大理美登印务有限公司     | 玉溪环球彩印纸盒有限公司   | 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 云南喜科科技有限公司   | 深圳美众联科技有限公司    | 大理美登印务有限公司     | 玉溪环球彩印纸盒有限公司   | 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 云南喜科科技有限公司   | 深圳美众联科技有限公司    |
| 流动资产         | 115,503,683.12 | 106,034,340.66 | 24,811,006.23    | 1,819,589.52 | 238,430,092.55 | 100,377,466.80 | 101,344,297.47 | 16,168,994.73    | 4,621,973.47 | 119,314,197.46 |
| 非流动资产        | 60,190,783.72  | 131,868,971.81 | 12,520,697.71    | 3,211,426.66 | 38,615,851.00  | 67,906,471.19  | 71,077,111.53  | 13,364,321.68    | 3,818,904.40 | 19,453,501.95  |
| 资产合计         | 175,694,466.84 | 237,903,312.47 | 37,331,703.94    | 5,031,016.18 | 277,045,943.55 | 168,283,917.99 | 172,421,409.00 | 29,533,316.41    | 8,440,877.87 | 138,767,699.41 |
| 流动负债         | 29,909,246.86  | 29,560,208.09  | 17,413,632.50    | 3,507,919.51 | 191,323,736.82 | 16,618,997.99  | 24,487,090.92  | 8,679,920.21     | 4,784,930.88 | 68,673,652.07  |
| 非流动负债        | 780,000.00     | 7,915,215.23   |                  |              | 1,763,888.80   |                | 5,694,999.89   |                  |              | 1,763,888.80   |
| 负债合计         | 30,689,246.86  | 37,475,423.32  | 17,413,632.50    | 3,507,919.51 | 193,087,625.62 | 16,618,997.99  | 30,182,090.81  | 8,679,920.21     | 4,784,930.88 | 70,437,540.87  |
| 少数股东权益       |                |                |                  |              |                |                |                |                  |              |                |
| 归属于母公司股东权益   | 145,005,219.98 | 200,427,889.15 | 19,918,071.44    | 1,523,096.67 | 85,930,839.93  | 144,423,931.52 | 195,082,007.74 | 24,124,028.20    | 3,655,946.99 | 74,694,198.49  |
| 按持股比例计算的净资产份 | 37,701,357.20  | 75,160,458.43  | 9,759,855.01     | 746,317.37   | 34,372,335.98  | 37,550,222.20  | 73,155,752.90  | 11,820,773.82    | 1,791,414.03 | 29,877,679.40  |



|                      |               |               |               |               |                |                |               |               |               |                |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额                    |               |               |               |               |                |                |               |               |               |                |
| 调整事项                 | 62,893,473.55 | 16,640,793.74 | 13,111,256.91 | 12,646,000.00 | 1,074,440.04   | 62,893,473.55  | 16,640,793.74 | 13,111,256.91 | 12,646,000.00 | 1,074,440.04   |
| --商誉                 | 62,893,473.55 | 16,640,793.74 | 13,111,256.91 | 9,996,000.00  | 940,220.04     | 62,893,473.55  | 16,640,793.74 | 13,111,256.91 | 9,996,000.00  | 940,220.04     |
| --内部交易未实现利润          |               |               |               |               |                |                |               |               |               |                |
| --其他                 |               |               |               | 2,650,000.00  | 134,220.00     |                |               |               | 2,650,000.00  | 134,220.00     |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 98,575,892.64 | 91,801,252.17 | 22,871,111.91 | 13,631,355.26 | 32,472,872.84  | 100,443,695.74 | 89,796,546.64 | 24,932,030.73 | 14,437,414.03 | 30,952,119.46  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |               |               |                |                |               |               |               |                |
| 营业收入                 | 33,673,828.71 | 61,423,092.20 | 6,299,731.76  | 20,811.34     | 262,405,966.84 | 47,093,019.51  | 52,538,433.47 | 3,355,361.17  | 11,760,345.26 | 215,947,139.12 |
| 净利润                  | 6,659,700.02  | 5,345,881.40  | 935,324.76    | 2,132,850.32  | 5,216,862.80   | 1,362,939.09   | 6,096,035.40  | 2,502,336.22  | 1,450,465.47  | 30,049,148.41  |
| 终止经营的净利润             |               |               |               |               |                |                |               |               |               |                |
| 其他综合收益               |               |               |               |               |                |                |               |               |               |                |
| 综合收益总额               | 6,659,700.02  | 5,345,881.40  | 935,324.76    | 2,132,850.32  | 5,216,862.80   | 1,362,939.09   | 6,096,035.40  | 2,502,336.22  | 1,450,465.47  | 30,049,148.41  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 6,198,400.00   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           |

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业:           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 8,967,170.14 | 9,384,381.37 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 联营企业：           |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；本公司未对外提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日余额 |               |               |                |       | 合计             |
|-------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|-------|----------------|
|             | 1 个月以内            | 1-3 个月        | 3 个月-1 年      | 1-5 年          | 5 年以上 |                |
| 短期借款        |                   | 30,027,916.67 | 7,135,882.04  |                |       | 37,163,798.71  |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |               | 34,280,005.74 |                |       | 34,280,005.74  |
| 长期借款        |                   |               |               | 79,900,000.00  |       | 79,900,000.00  |
| 租赁负债        |                   |               |               | 24,180,129.06  |       | 24,180,129.06  |
| 合计          | -                 | 30,027,916.67 | 41,415,887.78 | 104,080,129.06 | -     | 175,523,933.51 |

单位：元

| 项目          | 上年年末余额        |              |               |       |       | 合计            |
|-------------|---------------|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
|             | 1 个月以内        | 1-3 个月       | 3 个月-1 年      | 1-5 年 | 5 年以上 |               |
| 短期借款        | 23,000,000.00 |              | 49,606,154.41 |       |       | 72,606,154.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,190,737.06  | 3,451,931.23 | 59,380,628.92 |       |       | 64,023,297.21 |

|      |               |              |                |               |  |                |
|------|---------------|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 长期借款 |               |              |                | 58,000,000.00 |  | 58,000,000.00  |
| 租赁负债 |               |              |                | 21,579,307.88 |  | 21,579,307.88  |
| 合计   | 24,190,737.06 | 3,451,931.23 | 108,986,783.33 | 79,579,307.88 |  | 216,208,759.50 |

#### 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 647,679.41 元（2022 年 12 月 31 日：3,412,983.22 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目    | 期末余额           |              |                | 上年年末余额        |              |               |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 美元             | 其他外币         | 合计             | 美元            | 其他外币         | 合计            |
| 货币资金  | 48,499,891.20  | 2,659,360.30 | 51,159,251.50  | 32,312,507.34 | 1,354,843.69 | 33,667,351.03 |
| 应收账款  | 19,117,781.24  | 1,786,001.74 | 20,903,782.98  | 14,607,628.44 | 2,500,339.81 | 17,107,968.25 |
| 其他应收款 | 1,921,745.78   | 36,028.93    | 1,957,774.72   | 6,863,928.31  | 857,666.70   | 7,721,595.01  |
| 短期借款  |                |              | -              |               |              | -             |
| 应付账款  | 4,404,292.36   |              | 4,404,292.36   | 4,097,867.29  | 1,619,033.93 | 5,716,901.22  |
| 其他应付款 | 26,168,192.07  | 175,132.34   | 26,343,324.41  | 2,639,583.40  | 64,604.43    | 2,704,187.83  |
| 合计    | 100,111,902.64 | 4,656,523.32 | 104,768,425.96 | 60,521,514.78 | 6,396,488.56 | 66,918,003.34 |

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利 389,669.34 元（2022 年 12 月 31 日：241,018.22 元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 2,576,178.88 元、其他综合收益 2,871,437.50 元（2022 年 12 月 31 日：净利润 6,292,325.73 元、其他综合收益 2,871,437.50 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值         |               |               |                |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --             | --            | --            | --             |
| （一）交易性金融资产                | 181,188,430.51 |               |               | 181,188,430.51 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 181,188,430.51 |               |               | 181,188,430.51 |
| （2）权益工具投资                 | 25,761,788.75  |               |               | 25,761,788.75  |
| 理财产品投资                    | 155,426,641.76 |               |               | 155,426,641.76 |
| 应收款项融资                    |                | 82,350,639.18 |               | 82,350,639.18  |
| 其他权益工具投资                  |                |               | 39,300,000.00 | 39,300,000.00  |
| 其他非流动金融资产                 |                |               | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |               | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| （1）权益工具投资                 |                |               | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 181,188,430.51 | 82,350,639.18 | 89,300,000.00 | 352,839,069.69 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --             | --            | --            | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

该类项目公允价值以资产负债表日公开市场报价确定。

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

按市场上接近资产负债表日该类资产在活跃市场上的报价为其公允价值的确定依据。

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

按被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定相关权益工具为其公允价值的确定依据。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、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 |
|------------|------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| 顺灏投资集团有限公司 | 中国香港 | 商品贸易和资产投资 | HKD10,000 | 20.10%       | 20.10%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王钰霖。

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九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 优印（上海）信息科技有限公司   | 合营企业   |
| 大理美登印务有限公司       | 联营企业   |
| 玉溪环球彩印纸盒有限公司     | 联营企业   |
| 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 联营企业   |
| 云南喜科科技有限公司       | 联营企业   |
| 深圳美众联科技有限公司      | 联营企业   |
| 北京丰舟灏扬国际商贸有限公司   | 联营企业   |
| 哈尔滨绿新包装材料有限公司    | 联营企业   |

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本企业关系            |
|------------|------------------------|
| 浙江德美彩印有限公司 | 公司持股 60%的企业(已进入破产清算程序) |
| 王丹         | 公司股东及实际控制人直系亲属         |
| 张少怀        | 实际控制人直系亲属              |

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|----------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 云南喜科科技有限公司     | 采购商品   |            |         |          | 6,178.52   |
| 深圳美众联科技有限公司    | 采购商品   | 513,414.60 |         |          | 344,376.28 |
| 优印(上海)信息科技有限公司 | 采购商品   |            |         |          | 249,321.05 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------|--------|------------|--------------|
| 玉溪环球彩印纸盒有限公司   | 销售商品   | 350,034.30 | 1,572,913.74 |
| 云南喜科科技有限公司     | 销售商品   |            | 152,500.00   |
| 北京丰舟灏扬国际商贸有限公司 | 销售商品   | 42.48      |              |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入    |
|-------------|--------|-----------|--------------|
| 深圳美众联科技有限公司 | 厂房、办公楼 |           | 1,422,652.96 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称            | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|------------------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|                  |        | 本期发生额                       | 上期发生额        | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 厂房、办公楼 | 702,832.66                  | 1,188,349.98 |                        |       |       |       |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 上海顺灏国际贸易有限公司 | 180,000,000.00 | 2022年09月21日 | 2023年09月20日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

上海顺灏新材料科技股份有限公司于 2022 年 8 月 18 日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，本次公司为上海顺灏国际贸易有限公司向上海农商银行普陀支行申请综合授信额度提供保证担保，担保金额（敞口金额）人民币 18,000 万元，担保有效期 1 年，主要用于开立国际信用证、银行承兑汇票等。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

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



拆出

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员薪酬 |       |       |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                  | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  | 哈尔滨绿新包装材料有限公司    | 907,990.00    | 907,990.00    | 907,990.00    | 907,990.00    |
| 预付账款  | 深圳美众联科技有限公司      |               |               | 311,874.79    |               |
| 其他应收款 | 优印（上海）信息科技有限公司   | 10,092,287.18 | 10,092,287.18 | 10,092,287.18 | 10,092,287.18 |
| 其他应收款 | 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 121,635.00    | 24,327.00     | 121,635.00    | 24,327.00     |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 云南喜科科技有限公司       |              |              |
| 应付账款  | 玉溪环球彩印纸盒有限公司     | 208,825.94   |              |
| 其他应付款 | 元亨利云印刷科技（上海）有限公司 | 1,670,574.89 | 5,027,963.17 |
| 其他应付款 | 深圳美众联科技有限公司      | 177,000.00   | 177,000.00   |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、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

## (1) 经营租赁

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元

| 剩余租赁期 | 本期金额          |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 8,571,428.57  |
| 1-2 年 | 8,571,428.57  |
| 2-3 年 | 8,828,571.43  |
| 3 年以上 | 61,815,565.71 |
| 合 计   | 87,786,994.29 |

## (2) 抵质押资产情况

| 抵押人        | 抵押权人    | 抵质押资产 | 抵质押资产的账面价值(万元) |    |      |           |           | 用途 | 借款起始日     | 借款到期日     | 金额(万元) |
|------------|---------|-------|----------------|----|------|-----------|-----------|----|-----------|-----------|--------|
|            |         |       | 应收票据           | 股票 | 机器设备 | 土地使用<br>权 | 房屋建筑<br>物 |    |           |           |        |
| 曲靖福牌彩印有限公司 | 曲靖市招商银行 | 土地、房产 |                |    |      | 482.44    | 6,196.80  | 借款 | 2023/5/10 | 2024/5/10 | 220.65 |
|            |         |       |                |    |      |           |           |    | 2023/6/14 | 2024/6/14 | 158.68 |

|                |                  |      |          |  |          |  |          | 2023/6/30 | 2024/6/30 | 84.27 |
|----------------|------------------|------|----------|--|----------|--|----------|-----------|-----------|-------|
| 湖北绿新环保包装科技有限公司 |                  | 应收票据 | 1,098.41 |  |          |  | 开具银行承兑汇票 |           |           |       |
| 福建泰兴特种纸有限公司    | 中国民生银行股份有限公司泉州分行 | 机器设备 |          |  | 6,663.05 |  | 开具银行承兑汇票 |           |           |       |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司向子公司提供的担保事项详见本附注“十二、5、（4）、关联担保情况”。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

(1) 2023 年度，公司取得上海农商银行普陀支行提供的人民币 260,000,000.00 元的综合授信额度，期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已取得长期借款 80,000,000.00 元，使用授信额度 79,900,000.00 元，已取得短期借款 30,000,000.00 元，使用授信额度 109,900,000.00 元，开具银行承兑汇票 103,393,036.49 元，使用授信额度 103,393,036.49 元。

(2) 2023 年度，公司取得广发银行股份有限公司上海分行提供的人民币 100,000,000.00 元的综合授信额度，期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已取得长期借款 27,500,000.00 元，使用授信额度 27,500,000.00 元，开具银行承兑汇票 2,623,920.00 元，使用授信额度 2,623,920.00 元。

(3) 2023 年度，公司取得兴业银行股份有限公司淮海支行提供的人民币 80,000,000.00 元的综合授信额度，期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司开具银行承兑汇票 7,994,783.00 元，使用授信额度 7,994,783.00 元。

(4) 2023 年度，公司取得招商银行大宁支行提供的人民币 30,000,000.00 元的综合授信额度，期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用授信额度。

(5) 2023 年度，子公司上海顺灏国际贸易有限公司取得上海农商银行提供的人民币 180,000,000.00 元的综合授信额度，期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已开具信用证 75,000,000.00 元，使用授信额度 75,000,000.00 元。

(6) 2023 年度，子公司上海绿新紫光智能设备有限公司取得兴业银行股份有限公司黄浦支行提供的人民币 2,500,000.00 元的综合授信额度，期限为 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已取得短期借款 2,500,000.00 元，使用授信额度 2,500,000.00 元。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 5 个报告分部，分别为：包装材料、包装印刷、工业大麻、电子烟和其他及控股平台分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 包装材料             | 包装印刷           | 工业大麻          | 电子烟            | 其他控股平台         | 分部间抵销            | 合计               |
|------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 569,615,372.09   | 232,421,721.55 | 109,988.30    | 27,985,842.28  | 9,190,372.03   | 282,329,057.05   | 556,994,239.20   |
| 营业成本 | 496,376,914.02   | 176,330,989.72 | 113,621.69    | 23,744,220.66  | 7,902,169.52   | 278,233,803.08   | 426,234,112.53   |
| 资产总额 | 3,106,219,891.07 | 902,558,037.59 | 62,142,861.24 | 179,655,616.01 | 529,578,492.59 | 2,085,312,992.63 | 2,694,841,905.87 |
| 负债总额 | 547,465,685.57   | 343,762,407.03 | 4,596,674.32  | 193,371,697.88 | 95,496,730.42  | 530,759,854.14   | 653,933,341.08   |

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别           | 期末余额       |       |            |         |      | 期初余额       |       |            |         |      |
|--------------|------------|-------|------------|---------|------|------------|-------|------------|---------|------|
|              | 账面余额       |       | 坏账准备       |         | 账面价值 | 账面余额       |       | 坏账准备       |         | 账面价值 |
|              | 金额         | 比例    | 金额         | 计提比例    |      | 金额         | 比例    | 金额         | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收 | 907,990.00 | 0.62% | 907,990.00 | 100.00% |      | 907,990.00 | 0.49% | 907,990.00 | 100.00% |      |

|                |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 账款             |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 146,254,788.15 |         | 8,074,522.13 |       | 138,180,266.02 | 184,296,632.49 | 99.51%  | 8,074,522.13 | 4.38% | 176,222,110.36 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 组合一            | 39,753,674.68  | 27.01%  |              |       | 39,753,674.68  | 48,232,552.68  | 26.04%  |              |       | 48,232,552.68  |
| 组合二            | 106,501,113.47 | 72.37%  | 8,074,522.13 | 7.58% | 98,426,591.34  | 136,064,079.81 | 73.47%  | 8,074,522.13 | 5.93% | 127,989,557.68 |
| 合计             | 147,162,778.15 | 100.00% | 8,982,512.13 | 6.10% | 138,180,266.02 | 185,204,622.49 | 100.00% | 8,982,512.13 |       | 176,222,110.36 |

按单项计提坏账准备：907,990.00

单位：元

| 名称            | 期末余额       |            |         |        |
|---------------|------------|------------|---------|--------|
|               | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 哈尔滨绿新包装材料有限公司 | 907,990.00 | 907,990.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 907,990.00 | 907,990.00 |         |        |

按组合计提坏账准备：8,074,522.13

单位：元

| 名称  | 期末余额           |              |       |
|-----|----------------|--------------|-------|
|     | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 组合一 | 39,753,674.68  | 0.00         | 0.00% |
| 组合二 | 106,501,113.47 | 8,074,522.13 | 7.58% |
| 合计  | 146,254,788.15 | 8,074,522.13 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 137,719,258.39 |
| 其中：6个月以内  | 133,162,736.16 |
| 6个月至1年    | 4,556,522.23   |
| 1至2年      | 65,215.33      |
| 2至3年      | 965,092.98     |
| 3年以上      | 8,413,211.45   |
| 3至4年      | 0.00           |
| 4至5年      | 3,466.52       |

|       |                |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 8,409,744.93   |
| 合计    | 147,162,778.15 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别            | 期初余额          | 本期变动金额       |            |            |    | 期末余额          |
|---------------|---------------|--------------|------------|------------|----|---------------|
|               |               | 计提           | 收回或转回      | 核销         | 其他 |               |
| 实际计提的应收账款坏账准备 | 18,001,191.49 | 1,362,194.08 | -20,000.00 | -25,348.18 |    | 19,318,037.39 |
| 合计            | 18,001,191.49 | 1,362,194.08 | -20,000.00 | -25,348.18 |    | 19,318,037.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----------|
| 客户一  | 39,753,674.68 | 27.01%          |          |
| 客户二  | 19,361,344.74 | 13.16%          |          |
| 客户三  | 10,205,267.49 | 6.93%           |          |
| 客户四  | 9,546,412.30  | 6.49%           |          |
| 客户五  | 7,238,267.20  | 4.92%           |          |
| 合计   | 86,104,966.41 | 58.51%          |          |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 58,026,500.82 | 51,971,000.00 |
| 其他应收款 | 34,578,638.96 | 29,217,382.40 |
| 合计    | 92,605,139.78 | 81,188,382.40 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

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

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 福建泰兴特纸有限公司 | 40,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 曲靖福牌彩印有限公司 | 18,026,500.82 | 3,971,000.00  |
| 合计         | 58,026,500.82 | 51,971,000.00 |

**2) 重要的账龄超过1年的应收股利**

单位：元

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



## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款      | 41,923,339.40 | 37,519,571.91 |
| 员工暂借款    | 157,862.35    | 4,222.10      |
| 保证金及押金   | 2,907,959.52  | 2,093,781.70  |
| 代扣代缴员工社保 |               | 10,329.00     |
| 合计       | 44,989,161.27 | 39,627,904.71 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 94,373.42      | 10,316,148.89        |                      | 10,410,522.31 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 94,373.42      | 10,316,148.89        | 0.00                 | 10,410,522.31 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 27,972,545.02 |
| 其中：6 个月以内    | 24,295,935.02 |
| 6 个月至 1 年    | 3,676,610.00  |
| 1 至 2 年      | 3,575,723.48  |
| 2 至 3 年      | 4,674,996.46  |
| 3 年以上        | 8,765,896.31  |
| 3 至 4 年      | 8,667,918.39  |
| 4 至 5 年      | 20,000.00     |
| 5 年以上        | 77,977.92     |
| 合计           | 44,989,161.27 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|--------|-------|----|----|---------------|
|                |               | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 实际计提的其他应收款坏账准备 | 10,410,522.31 |        |       |    |    | 10,410,522.31 |
| 合计             | 10,410,522.31 |        |       |    |    | 10,410,522.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|---------------|---------|------------------|---------------|
| 湖北绿新环保包装科技有限公司 | 往来款   | 11,512,602.83 | 6 个月以内  | 25.59%           |               |
| 优印（上海）信息科技有限公司 | 往来款   | 10,092,287.18 | 2 至 4 年 | 22.43%           | 10,092,287.18 |
| 上海顺灏怡隆电子科技有限公司 | 往来款   | 7,152,500.00  | 2 年以内   | 15.90%           |               |
| 上海绿新紫光智能设备有限公司 | 往来款   | 6,806,991.42  | 6 个月以内  | 15.13%           |               |
| 云南绿新生物药业有限公司   | 往来款   | 3,249,627.67  | 2 至 3 年 | 7.22%            |               |
| 合计             |       | 38,814,009.10 |         | 86.27%           | 10,092,287.18 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

期末公司无涉及政府补助的其他应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额                 |                    |                      | 期初余额                 |                    |                      |
|------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 减值准备               | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备               | 账面价值                 |
| 对子公司投资     | 1,829,054,19<br>7.87 | 452,813,573.<br>00 | 1,376,240,62<br>4.87 | 1,824,854,19<br>7.87 | 452,813,573.<br>00 | 1,372,040,62<br>4.87 |
| 对联营、合营企业投资 | 127,416,986.<br>58   |                    | 127,416,986.<br>58   | 131,534,020.<br>40   |                    | 131,534,020.<br>40   |
| 合计         | 1,956,471,18<br>4.45 | 452,813,573.<br>00 | 1,503,657,61<br>1.45 | 1,956,388,21<br>8.27 | 452,813,573.<br>00 | 1,503,574,64<br>5.27 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(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 |                    |                   |
| 上海顺灏国际贸易有限公司  | 100,000,00<br>0.00 |        |      |        |    | 100,000,00<br>0.00 |                   |
| 绿新包装资源控股有限公司  | 143,874,30<br>0.00 |        |      |        |    | 143,874,30<br>0.00 |                   |
| 浙江德美彩印有限公司    |                    |        |      |        |    |                    | 73,800,000<br>.00 |
| 上海绿馨电子科技有限公司  | 117,000,00<br>0.00 |        |      |        |    | 117,000,00<br>0.00 |                   |
| 蚌埠金叶滤材有限公司    | 18,425,792<br>.98  |        |      |        |    | 18,425,792<br>.98  |                   |
| 深圳市雅泰包装材料有限公司 | 20,881,625<br>.00  |        |      |        |    | 20,881,625<br>.00  |                   |

|                  |                  |              |  |  |  |  |  |  |                  |                    |
|------------------|------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--------------------|
| 湖北绿新环保包装科技有限公司   | 200,000.00       |              |  |  |  |  |  |  | 200,000.00       |                    |
| 福建泰兴特种纸有限公司      | 255,500.00       |              |  |  |  |  |  |  | 255,500.00       | 379,013.57<br>3.00 |
| 曲靖福牌彩印有限公司       | 189,000.00       |              |  |  |  |  |  |  | 189,000.00       |                    |
| 云南省玉溪印刷有限责任公司    | 88,550.00        |              |  |  |  |  |  |  | 88,550.00        |                    |
| 上海绿新紫光智能设备有限公司   | 47,501,073.65    |              |  |  |  |  |  |  | 47,501,073.65    |                    |
| 云南绿新生物药业有限公司     | 93,488.70        | 3,000,000.00 |  |  |  |  |  |  | 96,488.70        |                    |
| 上海红池资产管理有限公司     | 31,000,000.00    |              |  |  |  |  |  |  | 31,000,000.00    |                    |
| 黑龙江省顺灏汉麻生物科技有限公司 | 4,660,000.00     |              |  |  |  |  |  |  | 4,660,000.00     |                    |
| 上海顺灏怡隆电子科技有限公司   | 10,000,000.00    |              |  |  |  |  |  |  | 10,000,000.00    |                    |
| 海南宝馨生物科技有限公司     | 52,159,133.24    | 500,000.00   |  |  |  |  |  |  | 52,659,133.24    |                    |
| 湖南灏森钠电新能源科技有限公司  |                  | 700,000.00   |  |  |  |  |  |  | 700,000.00       |                    |
| 合计               | 1,372,040,624.87 | 4,200,000.00 |  |  |  |  |  |  | 1,376,240,624.87 | 452,813,573.00     |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额（账面价值）   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额     |  |
|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|--------------|--|
|                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |              |  |
| 一、合营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |            |              |  |
| 优印（上海）信息科技有限公司 | 6,158,293.93 |        |      | -188,311.90 |          |        |             |        |    |            | 5,969,982.03 |  |
| 小计             | 6,158,293.93 |        |      | -188,311.90 |          |        |             |        |    |            | 5,969,982.03 |  |
| 二、联营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |            |              |  |
| 元亨利            | 24,932       |        |      | -           |          |        |             |        |    |            | 22,871       |  |

|               |                  |  |  |                     |  |  |  |  |  |                  |  |
|---------------|------------------|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 云印刷科技（上海）有限公司 | , 030.73         |  |  | 2, 060, 918.82      |  |  |  |  |  | , 111.91         |  |
| 大理美登印务有限公司    | 100, 443, 695.74 |  |  | -<br>1, 867, 803.10 |  |  |  |  |  | 98, 575, 892.64  |  |
| 小计            | 125, 375, 726.47 |  |  | -<br>3, 928, 721.92 |  |  |  |  |  | 121, 447, 004.55 |  |
| 合计            | 131, 534, 020.40 |  |  | -<br>4, 117, 033.82 |  |  |  |  |  | 127, 416, 986.58 |  |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 198, 778, 148.92 | 169, 610, 491.94 | 228, 569, 861.17 | 198, 958, 916.38 |
| 其他业务 | 105, 035, 912.08 | 96, 222, 062.15  | 119, 490, 022.01 | 112, 389, 717.97 |
| 合计   | 303, 814, 061.00 | 265, 832, 554.09 | 348, 059, 883.18 | 311, 348, 634.35 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类     | 分部 1             | 分部 2 | 合计               |
|----------|------------------|------|------------------|
| 商品类型     |                  |      |                  |
| 其中：      |                  |      |                  |
| 镀铝纸      | 179, 591, 701.31 |      | 179, 591, 701.31 |
| 复膜纸      | 15, 566, 108.07  |      | 15, 566, 108.07  |
| 白卡纸      | 1, 613, 785.97   |      | 1, 613, 785.97   |
| 光学防伪膜    | 1, 620, 212.57   |      | 1, 620, 212.57   |
| 其他       | 386, 341.00      |      | 386, 341.00      |
| 其他业务收入   | 105, 035, 912.08 |      | 105, 035, 912.08 |
| 按经营地区分类  |                  |      |                  |
| 其中：      |                  |      |                  |
| 华中地区     | 21, 224, 085.38  |      | 21, 224, 085.38  |
| 华东地区     | 149, 757, 850.25 |      | 149, 757, 850.25 |
| 华南地区     | 4, 173, 198.56   |      | 4, 173, 198.56   |
| 西南地区     | 23, 623, 014.73  |      | 23, 623, 014.73  |
| 西北地区     |                  |      |                  |
| 华东地区     |                  |      |                  |
| 其他业务收入   | 105, 035, 912.08 |      | 105, 035, 912.08 |
| 市场或客户类型  |                  |      |                  |
| 其中：      |                  |      |                  |
| 贸易商      | 72, 766, 152.35  |      | 72, 766, 152.35  |
| 专业包装印刷公司 | 111, 072, 934.38 |      | 111, 072, 934.38 |
| 纸制品包装企业  | 5, 145, 288.53   |      | 5, 145, 288.53   |

|            |                |  |  |                |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 省中烟工业公司    | 625,197.79     |  |  | 625,197.79     |
| 其他         | 9,168,575.87   |  |  | 9,168,575.87   |
| 其他业务收入     | 105,035,912.08 |  |  | 105,035,912.08 |
| 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:        |                |  |  |                |
| 自销         | 303,814,061.00 |  |  | 303,814,061.00 |
| 合计         | 303,814,061.00 |  |  | 303,814,061.00 |

与履约义务相关的信息:

本公司各单项履约义务是在某一时点内履行。

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,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 17,355,500.82 | 9,240,000.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -4,117,033.82 | -1,948,462.27 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 34,695.00     | 46,550.40     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -2,402,502.46 | 96,137.08     |
| 合计                | 10,870,659.54 | 7,434,225.21  |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

| 项目                          | 金额            | 说明               |
|-----------------------------|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 15,209,425.01 | 青海锦泰钾肥有限公司股权转让收益 |

|   |               |                     |
|---|---------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 3,045,318.84  | 主要是收到与资产相关的政府补助     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,682,622.80  | 交易性金融资产的公允价值变动及投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 823,268.75    |                     |
| 减：所得税影响额  | 12,642,411.05 |                     |
| 少数股东权益影响额   | 354,535.85    |                     |
| 合计  | 9,763,688.50  | --                  |

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          | 0.38%      | 0.0066      | 0.0066      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.15%     | -0.0026     | -0.0026     |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他