

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2023 年年度报告

2024-050



2024 年 4 月 18 日

2023 年年度报告

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

公司负责人林武辉、主管会计工作负责人倪海龙及会计机构负责人(会计主管人员)范云波声明：保证本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报告的董事会会议。

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

公司可能存在市场竞争风险、主要原材料价格波动风险、产能消化风险、政策调整风险、关键人员流失风险、毛利率下滑的风险、以及汇率波动的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望（三）公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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..... | 11 |
| 第四节 公司治理..... | 48 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 64 |
| 第六节 重要事项..... | 67 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 81 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 89 |
| 第九节 债券相关情况..... | 90 |
| 第十节 财务报告..... | 93 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人签署的 2023 年年度报告；

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

三、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 海顺新材、本公司、公司 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 |
| 苏州海顺 | 指 | 苏州海顺包装材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 海顺医材 | 指 | 上海海顺医用新材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 多凌药包 | 指 | 浙江多凌药用包装材料有限公司，本公司控股公司 |
| 欧洲海顺 | 指 | Haishun Europe GmbH，本公司全资子公司 |
| 苏州庆谊 | 指 | 苏州庆谊医药包装有限公司，本公司全资子公司 |
| 石家庄中汇 | 指 | 石家庄中汇药品包装有限公司，本公司控股公司 |
| 久诚包装 | 指 | 上海久诚包装有限公司，本公司参股公司 |
| 浙江海顺新材料 | 指 | 浙江海顺新材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 浙江海顺新能源 | 指 | 浙江海顺新能源材料有限公司，本公司全资子公司 |
| 大甲投资 | 指 | 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 董事会 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司股东大会 |
| SP 复合膜、复合膜 | 指 | 药品包装用复合膜 |
| PTP 铝箔 | 指 | 药品泡罩包装用铝箔 |
| PVC | 指 | Polyvinyl Chloride，聚氯乙烯，一种通用型合成树脂 |
| ACL/阿克拉 | 指 | 阿克拉高阻隔透明硬片 |
| 尼龙 | 指 | Polyamide，聚酰胺，以酰胺基为结构特征基团的一类聚合物 |
| AL | 指 | Aluminum foil，铝箔，一种用金属铝直接压延成薄片的烫印材料 |
| PE | 指 | Polyethylene，聚乙烯，一种热塑性树脂 |
| PVDC | 指 | Polyvinylidene chloride，聚偏二氯乙烯，一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的包装材料 |
| PET | 指 | 聚对苯二甲酸乙二醇酯，一种具有良好的光学性能、耐候性、耐摩擦、保香性及电绝缘性的高聚物 |
| VMPET | 指 | 镀铝 PET，是由 PET 薄膜和铝箔复合而成的一种薄膜 |
| PP | 指 | 聚丙烯，一种热塑性树脂 |
| VC | 指 | 氯醋共聚物树脂，一种铝箔热封胶 |
| CPP | 指 | 多层共挤流延聚丙烯 |

| | | |
|---------------|---|---|
| PS | 指 | 聚苯乙烯，一种无色透明的热塑性塑料 |
| 软包/软包装/软质包装材料 | 指 | 冷冲压成型复合硬片、SP 复合膜、PTP 铝箔、原料药袋等 |
| 硬包/硬包装/硬包装材料 | 指 | PVC、PVC/PVDC、PVC/聚三氟氯乙烯、塑料瓶、铝塑复合盖等 |
| FDA | 指 | Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局 |
| DMF | 指 | Drug Master File, 药品主文件 |
| GMP | 指 | Good Manufacture Practice 的英文缩写, 《药品生产质量管理规范》, 是对企业生产过程的合理性、生产设备的适用性和生产操作的精确性、规范性提出的强制性要求 |
| 冷冲压成型复合硬片 | 指 | 冷冲压成型固体药用复合硬片 |
| 药包材 | 指 | 药用包装材料 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 海顺新材 | 股票代码 | 300501 |
| 公司的中文名称 | 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 海顺新材 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HySum Flexibles Global, Inc. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HySum Flexibles | | |
| 公司的法定代表人 | 林武辉 | | |
| 注册地址 | 上海市松江区莘砖公路 3456 弄 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 201619 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司成立于 2005 年 1 月 18 日，注册地址为上海市松江区洞泾镇蔡家浜路 18 号。公司根据实际经营情况于 2024 年 1 月 9 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司注册资本、注册地址、英文名称、英文简称并修订〈公司章程〉的议案》，并于 2024 年 3 月 29 日完成工商登记变更，公司注册地址变更为上海市松江区莘砖公路 3456 弄。 | | |
| 办公地址 | 上海市闵行区申滨南路 938 号龙湖虹桥天街 G 栋 508 室 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 201103 | | |
| 公司网址 | http://www.hysum.com | | |
| 电子信箱 | ir@hysum.com | | |

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《上海证券报》、www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网） |
| 公司年度报告备置地点 | 上海闵行区申滨南路 938 号龙湖虹桥天街 G 栋 508 号公司证券部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|----------|------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
|----------|------------------|

| | |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 |
| 签字会计师姓名 | 刘钢跃、黄湘伟 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|------------------------|---------|--------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 北京市朝阳区亮马桥大街 48 号中信证券大厦 | 姚奔、齐玉祥 | 至 2025 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

| | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年增减 | 2021 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,020,872,006.74 | 1,012,601,235.55 | 0.82% | 856,857,795.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 85,441,741.28 | 102,461,491.00 | -16.61% | 104,645,765.20 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 68,444,591.61 | 93,649,802.79 | -26.91% | 101,661,160.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 100,596,592.11 | 136,957,656.04 | -26.55% | 139,639,384.21 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.44 | 0.53 | -16.98% | 0.64 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.44 | 0.53 | -16.98% | 0.64 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.88% | 6.60% | -1.72% | 10.36% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 2,986,593,236.85 | 2,305,352,111.13 | 29.55% | 2,264,050,337.46 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,831,064,236.93 | 1,596,620,328.83 | 14.68% | 1,509,959,144.83 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.4415 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 260,137,982.34 | 267,674,688.44 | 230,204,653.07 | 262,854,682.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 26,685,502.18 | 16,232,772.80 | 32,907,068.87 | 9,616,397.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,595,443.96 | 15,051,109.28 | 17,408,098.40 | 11,389,939.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,911,042.83 | -25,927,633.49 | 7,858,543.22 | 96,754,639.55 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

2023 年第三季度，公司参股公司上海久诚包装有限公司以 8,818 万元的对价将其子公司上海上诚包装有限公司 100% 的股权及上海上诚持有位于上海市松江区浩海路 168 号，总建筑面积为 10,741.87 平方米的房屋（包括所有的附属设施、设备）的所有权及所占土地面积为 26,861 平方米的国有建设用地使用权转让给上海百康电子元件有限公司，由于公司工作人员疏忽，对相关会计准则的理解不到位，直接将该笔交易产生收益按照公司持股比例 43.015% 计入投资收益，未剔除公司投资上海久诚时上海久诚账面资产的评估增值的影响，造成公司 2023 年第三季度归属于上市公司股东的净利润多计 15,211,916.11 元。经公司自查发现上述差错，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，公司对 2023 年第三季度报告及时更正。

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|------------------------------|----------|-------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 3,670.28 | -994,194.36 | -1,168,892.83 | |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,709,377.12 | 10,088,147.08 | 4,392,327.10 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,282,409.94 | 2,380,451.25 | 479,100.43 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 61,044.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,364.69 | 676,058.25 | 660,291.23 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 15,974,558.37 | 22,671.18 | 66,308.83 | |
| 减：所得税影响额 | 5,310,423.51 | 2,133,816.41 | 593,398.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,661,077.84 | 1,227,628.78 | 912,175.94 | |
| 合计 | 16,997,149.67 | 8,811,688.21 | 2,984,604.96 | -- |

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

2023 年第三季度，公司参股公司上海久诚包装有限公司以 8,818 万元的对价将其子公司上海上诚包装有限公司 100%的股权及上海上诚持有位于上海市松江区浩海路 168 号，总建筑面积为 10,741.87 平方米的房屋（包括所有的附属设施、设备）的所有权及所占土地面积为 26,861 平方米的国有建设用地使用权转让给上海百康电子元件有限公司，计入其他符合非经常性损益定义的损益项目 15,974,558.37 元。

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、报告期内公司所处行业情况

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

（一）行业的基本情况、发展阶段

医药包装材料行业作为医药产业链中至关重要的一环，保障医药从生产、流通到最终消费的安全性、稳定性和有效性。医药包装材料行业涵盖了多种材料的应用，包括但不限于塑料、玻璃、金属、橡胶以及其他复合材料，它们分别适用于不同的药品类型和储存运输要求。现代医药包装材料不仅注重保护药品的质量，还追求功能性创新，比如提高阻隔性能、用户友好性设计、实现智能化追踪等功能。近年来，中国医药包装材料行业市场规模已突破千亿元大关，达到了一个历史新高点，反映出市场需求的稳定增长。尽管行业内企业早期集中在中低端市场，但随着政府对医药安全监管力度的加强以及下游制药行业对高品质包装需求的增长，越来越多的头部企业开始加大对技术研发和高端市场的布局，提升产品的技术和品质层次。医药包装材料行业进入转型升级阶段，尤其体现在新材料研发、智能包装、绿色环保包装材料的应用推广上。

（二）国家出台的相关法规、政策等以及对行业的影响

近年来，国家针对药品包装材料行业出台了一系列新的法律、行政法规、部门规章和行业政策，具体如下：

| 时间 | 政策 | 主要内容 |
|-------------|-------------------------------|---|
| 2019 年 5 月 | 《药包材生产质量管理指南》 | 建立药包材生产质量管理体系，保证药包材的产品及其预定适用性。 |
| 2019 年 7 月 | 《关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》 | 药品上市许可持有人对药品质量承担主体责任，对选用的原辅包质量及合法性负责，根据注册管理和上市后生产管理的要求，对原辅包生产企业进行管理，保证药品质量。 |
| 2022 年 1 月 | 《“十四五”医药工业发展规划》 | 明确指出将进一步规范药用辅料、包材等领域的标准体系和质量规范，不断提升我国医药制造水平。 |
| 2022 年 6 月 | 《药包材生产质量管理规范》（征求意见稿） | 明确此规范是药包材生产企业建立药包材质量管理体系的重要依据，是药包材生产管理和质量控制的基本要求。 |
| 2022 年 6 月 | 《药品追溯码标识规范》 | 推动药品包装二维码技术应用，实现药品从生产到消费全过程的信息化管理。 |
| 2023 年 7 月 | 《药品标准管理办法》 | 药用辅料、直接接触药品的包装材料和容器标准的执行，应当符合关联审评和药品监督管理的有关规定。 |
| 2023 年 9 月 | 《仿制药质量和疗效一致性评价受理审查指南》（征求意见稿） | 应填写所用的原料药、辅料、包材的相关信息；原料药、药用辅料及药包材涉及变更时，须提交合法来源证明文件，包括供货协议、发票等或授权使用书复印件，如为供应商出具，需有原料药、药用辅料和药包材企业授权，并附授权书复印件。 |
| 2023 年 10 月 | 《药品上市许可持有人委托生产现场检查指南》 | 建立对原料、辅料、直接接触药品的包装材料和容器等供应商进行定期审核制度；通过质量协议明确原辅料、包装材料和中间产品的检验责任，并按质量协议约定及药品 GMP 要求实施。 |
| 2023 年 12 月 | 《药包材质量协议管理指南》 | 质量协议应当明确涉及产品的名称、规格、质量标准和双方所承担的责任等内容。 |

上述产业政策和规划为我国医药包装材料行业未来的发展指明了方向，也将推动行业发展进入一个新的阶段。

1、法规体系完善：政府出台了一系列新的法律法规和行业标准，如国家药监局修订和完善了大量药用辅料、药包材的标准，提高了药包材质量控制的技术要求，这意味着医药包装材料生产企业必须达到更高的质量门槛，确保药包产品的有效性、合规性和安全性。随着药品全生命周期管理的加强，医药包装材料作为药品产业链的关键环节，其生产和流通受到了更严格的监管，这对企业的资质审核、产品质量检测等方面提出了更高的要求，有利于净化市场环境，淘汰落后产能。

2、规划低碳未来：国家提倡环保和可持续发展理念，为医药包装材料行业的绿色发展提供了明确的方向。政府推动企业研发更为环保、低碳、可降解的新型包装材料，鼓励企业提升生产工艺的能效，采用清洁能源，减少生产过程中的能源消耗和污染物排放，实施绿色生产标准和管理体系；同时加大对包装废弃物管理和回收利用的支持力度，致力打造绿色、高效的产业链条。通过技术进步、政策引导、市场驱动等多重因素合力，医药包装材料行业正在向着更环保、更高效、更可持续的方向演进。

3、促进高质量发展：国家鼓励和支持医药包装行业的技术创新，推动产业升级，引导企业研发更高级别的包装材料和更先进的包装技术，如智能包装、防伪包装、精准给药包装等，支持企业设备更新，引入更先进的自动化生产线，提高生产效率和精度，促进企业应用、大数据、人工智能等先进技术，实现智能生产、智能仓储和智能配送，提升整个产业链的信息化水平。同时政府引导医药包装行业规模化发展，推动企业兼并重组和产业集群建设，提高行业集中度，促使更多药包企业向高端、专业、规模化方向迈进。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

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

（二）主要产品及用途

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

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

| | | | |
|-----------------|--|---------------------------|--|
| <p>热带型泡罩铝</p> | <p>尼龙/AL/VC</p> | <p>片剂、胶囊、栓剂、丸剂等药品的包装</p> |  |
| <p>栓剂复合铝</p> | <p>PET/AL/PE、PVC/PE</p> | <p>栓剂包装</p> |  |
| <p>PTP 铝箔</p> | <p>OP/AL/VC</p> | <p>片剂、胶囊剂、丸剂等固体制剂的包装</p> |  |
| <p>泡罩纸铝 PTP</p> | <p>光油/纸/AL/VC</p> | <p>片剂、胶囊剂、丸剂等固体制剂的包装</p> |  |
| <p>SP 复合膜</p> | <p>镀铝复合膜 (PET/VMPET/PE)、纸铝塑复合膜 (纸/AL/PE)、纯铝复合膜 (PET/AL/PE)</p> | <p>一般药品如颗粒剂、粉剂的在线自动包装</p> |  |

| | | | |
|--------------|----------------------------|--------------------|--|
| 易撕双铝复合膜 | PET/AL/PE、AL/PE | 一般片剂的在线自动包装 |  |
| 纸铝复合膜 | 纸/AL/PE | 一般药品如颗粒剂、粉剂的在线自动包装 |  |
| 医疗器械包装复合膜 | PET/PE、透析纸/VC、PET\AL/PA/PE | 集气卡、手套带等医疗器械的包装 |  |
| 原料药袋 | 聚乙烯 | 原料药粉、胶囊壳等生产、转运 |  |
| 硬包装材料 | | | |
| 产品名称 | 主要原材料 | 运用领域 | 产品图片 |

| | | | |
|--------------------------|---------------------|----------------------------------|--|
| <p>PVC/PVDC 固体药用复合硬片</p> | <p>PVC/PVDC</p> | <p>药品吸塑泡罩包装</p> |  |
| <p>聚三氟氯乙烯/PVC 复合硬片</p> | <p>聚三氟氯乙烯薄膜、PVC</p> | <p>该产品晶莹透明，可高密度包装药品，减小包装体积</p> |  |
| <p>口服固体高密度聚乙烯瓶</p> | <p>聚乙烯</p> | <p>片剂、胶囊剂、丸剂、口服液、洗液、干混悬等剂型</p> |  |
| <p>药用铝塑盖</p> | <p>铝、塑料</p> | <p>注射剂/口服液/输液/抗生素/口服液瓶用铝塑组合盖</p> |  |

| | | | |
|--------------|-------|-----------------------|---|
| 精密注塑--干燥剂组合盖 | PE/PP | 体外诊断、药品、食品 |  |
| 精密注塑--精准给药器 | PE/PP | 口服儿童给药、口服精准液体给药、宠物给药器 |  |
| 全血板 | PS | 应用医疗试剂包装 |  |

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

| 产品名称 | 主要原材料 | 运用领域 | 产品图片 |
|------|---------------------------|-------------------|--|
| 铝塑膜 | PET/尼龙/铝箔/ CPP、尼龙/铝箔/ CPP | 3C 数码电芯、动力储能聚合物电池 |  |

| | | | |
|-----------------------------|---|---------------------------------|---|
| 奶酪片材 | PET/PS/ (PE/EVOH/PE) 、 PET/PVC/(PE/EVOH/PE) | 用于奶酪在线热灌装， 适用冷藏、常温保存应 用场合 |  |
| 聚三氟氯乙烯/ 聚氯乙烯固体 药用复合硬片 | 聚三氟氯乙烯/PVC、聚 三氟氯乙烯/PET | 用于电子烟弹、药品包 装 |  |

(三) 经营模式

1、生产模式

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

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

2、销售模式

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

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

3、采购模式

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

(四) 公司市场地位

公司凭借在药用包装领域的专业性和技术创新能力而获得了业界认可，荣获2023年“证券之星资本力量行业影响力

奖”，彰显了在行业内具有较高的品牌影响力和市场认可度，公司产品质量、技术和服务水平均达到了国际标准，赢得了华海药业、联邦制药、辉瑞医药、诺华制药等国内外知名制药品牌的青睐。公司产品类型丰富，覆盖了广泛的药品剂型包装需求，进一步巩固了公司在高端药包市场的稳固地位和较强的客户粘性。公司不仅在国内市场占有重要份额，而且正逐步拓展海外市场，不断扩大在全球药包行业的竞争力和影响力。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司秉承创新驱动的发展战略，始终坚持以技术研发为核心驱动力，不断巩固和强化在医药包装材料领域的领先地位。公司高度重视研发投入，报告期内研发投入同比继续保持增长。公司积极开展前沿技术研发和现有产品升级，持续优化和丰富产品矩阵。公司已成功申请并获批 152 项专利，其中包含 21 项发明专利和 126 项实用新型专利，覆盖了药包材的基础材料研发、生产工艺改进以及新型环保材料的应用等多个关键领域，形成了坚实的知识产权壁垒。同时公司还掌握了诸多非专利核心技术，例如独特的工艺流程控制技术、高精度的生产设备操作技术、以及针对不同应用场景下的新型功能性膜材料研发技术等。此外，公司积极与东华大学等知名高校、科研机构建立战略合作关系，通过资源共享、联合研发等形式，有效推动科技成果转化成为生产力，为公司未来发展注入源源不断的创新活力。

2、客户数量及品牌优势

公司凭借优质的产品和服务，加上严格执行高质量控制标准，因此在业界享有良好的口碑，积累了广泛的医药客户群体，其中和公司发生过业务关系的客户超 2000 家，80% 以上的中国医药工业百强企业和公司建立起了长期、稳定的合作关系。公司能够根据客户的个性化需求提供定制化的包装解决方案，成功为客户创造价值，进一步加深了与客户之间的合作关系，获得了包括辉瑞制药、阿斯利康、华海药业、联邦制药等国内外知名的制药企业的认可。报告期内，公司为下游药厂累计发出 2298 份授权信，用于客户一致性评价或新型药品申报。公司充分利用自身技术优势，成功将业务拓展至新消费、新能源等领域，形成多元化的客户结构，也为未来的业务增长开辟了新的路径。

药包材生产企业要进入制药企业的供应商名录，需要制药企业对其生产环境、生产设备、检验设备、管理体系文件进行现场考察；关联评审的模式下，制药公司与医药包装公司的关联度更高，制药企业更愿意与头部药包公司合作。公司作为药包行业内的知名品牌，先后被评为上海市名牌产品、江苏省著名商标，报告期内被中国包装联合会评为“中国包装优秀品牌”，成为高质量客户的优选。

3、工艺设备及规模优势

医药包装行业是一个技术和资金密集型行业，产品的生产、质量控制等都需要恒温恒湿无尘的生产环境、先进的生产和检测设备的支持。公司自 2016 年上市后，斥资投建智能车间，重金引进了日本、意大利、美国等先进生产设备，这些设备不仅可以提高生产效率，降低单位成本，还能够确保产能释放的稳定性，为大规模生产提供技术保障。公司通过配备先进的生产线和严谨的质量控制体系，确保从原料到成品的全过程质量可控，符合国内外各项高标准要求。公司产线覆盖多种药用包装材料，具备同时生产多种产品的能力，可根据市场需求灵活调整产能分配，满足不同细分市场的个性化需求。

医药包装行业格局相对分散，国内药包材企业有上千家，大部分在千万量级，国内超过 2 亿级别的公司较少。公司经过多年发展，拥有规模化生产能力，可以迅速匹配客户的大批量订单，随着公司募投产能的逐步投放和药品国家集采等机制的深入推动，公司的产能优势将进一步发挥。

4、核心管理团队及人才战略

公司拥有一支经验丰富、专业素质高的核心管理团队，团队成员具备深厚的行业背景和卓越的战略执行力。公司管理层在制药包装领域有着多年的实战经验和先进的管理理念，不断优化组织架构，有效落实企业发展战略。同时，公司注重人才培养和引进机制，通过内部培训、外部合作等方式，打造了一支包含关键技术研发人员在内的高水平人才队伍，有力支撑着公司技术创新和市场拓展。

四、主营业务分析

1、概述

（一）公司总体经营情况回顾

2023 年，我国经济总体呈现恢复性增长，医药行业作为国家重点支持的民生产业之一，保持稳健发展态势，这为医药包装材料行业提供了一个较好的市场机遇。与此同时，随着药品监管政策的不断升级，医药包装行业竞争加剧，下游对高品质、个性化的包装材料需求持续增加，对药包材的质量、安全及环保要求更为严格。面对复杂的经营环境，公司持续坚持创新驱动和高质量发展战略，加大研发投入，重点攻关新型环保包装材料、高阻隔技术等关键领域，力求提升产品竞争力；公司继续推进产能建设，优化资源配置，为继续提升市场份额打下坚实基础；公司积极拓展国内外市场，加强与制药企业合作，开发新产品，满足多样化市场需求；同时公司加强内部管理，确保产品质量和生产安全，遵循国家和行业的各项法规政策，做好合规经营。

报告期内，公司整体经营发展保持韧性，发展战略正在有序推进。公司实现营业收入 1,020,872,006.74 元，较上年同期增长 0.82%，归属于上市公司股东的净利润 85,441,741.28 元，较上年同期下降 16.61%，净利润下降的主要因素为：2023 年可转换公司债券摊销的融资费用和利息费用合计增加 24,279,604.3 元，同时由于公司为实现战略目标，扩增产能导致人工、折旧等成本有所增长。

（二）报告期内的主要工作

1、技术研发工作

公司深刻认识到科研创新对于企业长远发展的重要性，并始终将加大研发投入、激活创新动能作为核心战略之一。公司继续加大年度研发投入，不断探索新材料科学的前沿领域，着力构建高效的研发体系，旨在通过科技创新驱动企业的持续成长与产业升级。公司不仅引进优秀的科研人才，打造了一支高效且专业化的研发团队，专注于新材料的设计、复合与应用研究，不断攻克关键技术难题，优化现有产品性能。目前公司拥有发明专利 21 个、实用专利 126 个，并成功开发出一系列具有自主知识产权的新材料产品，满足了市场多元化、高端化的需求。同时公司与多家知名高校、科研院所开展深度产学研合作，共建联合实验室和研发中心，共享资源，共同攻关，加速科技成果的转化速度。此外，公司紧跟全球新材料产业的发展趋势，密切关注新能源、新消费等产业对新材料的需求变化，针对性地投入研发力量，积极布局未来市场。

2、产能建设及生产工作

产能扩增方面，公司采取了战略性的布局规划，逐步扩大医药包装材料的生产能力，加快推进定增募投项目的建设，补充和完善符合 GMP 标准的生产线，以满足下游市场需求的增长，并计划于 2024 年进入投产阶段。不仅如此，公司还紧跟新消费、新能源等领域的发展趋势，适时调整和扩充产能布局，引进先进的自动化生产线和技术设备，通过发行可转债募集资金，布局新的铝塑膜产线和功能性聚烯烃膜产线，并计划 2024 年度部分生产，为未来市场的爆发性增长做好充分准备。

生产方面，公司秉持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，深刻落实关于安全生产的各项要求，自上而下构建了严谨的安全管理体系，通过定期开展安全生产教育培训、强化员工安全意识和技能提升，确保全员参与并切实执行各项安全规章制度。同时，加大安全生产设施设备投入，不断优化生产流程和作业环境，对潜在安全隐患进行系统排查和有效整改，以降低事故发生率，营造稳定有序的生产秩序。

3、市场营销工作

在国内市场方面，公司针对细分行业展开了精细化的市场布局，紧密配合客户需求，提供快速响应的服务体系。同时，公司积极参与各类行业展会和研讨会，搭建信息交流平台，提升品牌知名度和影响力，拓展潜在客户资源。报告期内，公司紧密把握行业机会，年内为下游药厂发出 2298 封授权信，用于一致性评价或新型药品申报，为公司进一步提高市场占有率打下坚实基础。

在国际市场开拓上，公司积极应对全球化挑战，主动出击海外市场。通过参加国际医药包装展览、建立海外办事处以及与当地合作伙伴的战略联盟，成功打入多个新兴市场，如东南亚、南美等地区，并逐步渗透到欧美市场。在此过程中，海顺新材严格遵循各国和地区相关法规标准，确保产品合规性，赢得了国际客户的广泛认可。

新品商业化层面，公司聚焦行业发展趋势和技术前沿，持续加大研发投入力度，推出了一系列具有自主知识产权且符合绿色环保理念的新产品，以满足不断升级的市场需求。通过市场调研、样品试制、客户试用、规模化生产的全链条运作，新品得以迅速推向市场，并取得良好的商业反馈。

此外，公司坚持数字化转型，积极推进 ERP 等工具、利用互联网技术和大数据分析来精准把握客户需求，优化营销策略，提高销售效率。同时，强化内部管理，构建完善的供应链系统，保证产能稳定和订单高效交付，从而为市场开拓提供了坚实的后盾。

4、公司治理及资本运作

公司不断强化内部治理结构，严格遵循相关法律法规，修订补充公司内部治理制度，健全企业内部控制体系，强化“三会一层”决策机制，提高企业管理水平，为企业持续健康发展奠定了坚实的基础。独立董事、券商、律所、会计师事务所充分发挥专业能力，为公司战略及经营及时提供宝贵意见，为公司发展不断赋能。

公司高度重视投资者关系工作，通过加强信息披露透明度，定期向公众披露公司经营情况、项目进展以及未来发展战略，从而增强投资者对公司价值的认知和信心。同时，公司积极参与各类投资者交流活动，通过举办业绩说明会、路演活动，与投资者的一对一沟通、及时回复互动易问题等措施，来确保市场信息的有效传递，进一步提升公司在资本市场的知名度和认可度。

在融资方面，公司为积极落实中期发展战略，于 2023 年 3 月 23 日完成 6.33 亿元的可转换公司债券发行，并于 2023 年 4 月 20 日在交易所上市流通。这次可转债发行募资不仅有效充实了公司资金储备，为扩大产能、研发创新及市场开拓等关键领域提供了有力的资金支持，也为投资者提供了新的投资选择和潜在的收益机会。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 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 | 1,020,872,006.74 | 100% | 1,012,601,235.55 | 100% | 0.82% |
| 分行业 | | | | | |
| 新型药用包装材料 | 937,082,077.85 | 91.79% | 912,039,489.62 | 90.07% | 2.75% |
| 其他 | 83,789,928.89 | 8.21% | 100,561,745.93 | 9.93% | -16.68% |
| 分产品 | | | | | |
| 软包装 | 706,008,118.49 | 69.16% | 710,284,541.25 | 70.14% | -0.60% |
| 硬包装 | 294,610,182.68 | 28.86% | 286,962,143.40 | 28.34% | 2.67% |
| 其他 | 20,253,705.57 | 1.98% | 15,354,550.90 | 1.52% | 31.91% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 909,167,271.85 | 89.06% | 908,309,925.71 | 89.70% | 0.09% |
| 国外 | 111,704,734.89 | 10.94% | 104,291,309.84 | 10.30% | 7.11% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 996,853,228.56 | 97.65% | 978,378,203.42 | 96.62% | 1.89% |
| 经销 | 24,018,778.18 | 2.35% | 34,223,032.13 | 3.38% | -29.82% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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 | | | | | | |
| 药包行业 | 937,082,077.85 | 640,490,867.87 | 31.65% | 2.75% | -1.43% | 2.90% |
| 其他 | 83,789,928.89 | 72,168,959.91 | 13.87% | -16.68% | -20.82% | 4.51% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软包装 | 706,008,118.49 | 498,962,029.95 | 29.33% | -0.60% | -5.77% | 3.88% |
| 硬包装 | 294,610,182.68 | 206,108,414.37 | 30.04% | 2.67% | 1.33% | 0.92% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 909,167,271.85 | 622,569,303.17 | 31.52% | 0.09% | -4.55% | 3.33% |
| 国外 | 111,704,734.89 | 90,090,524.61 | 19.35% | 7.11% | 1.62% | 4.36% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 996,853,228.56 | 690,294,989.77 | 30.75% | 1.89% | -2.47% | 3.09% |
| 经销 | 24,018,778.18 | 22,364,838.01 | 6.89% | -29.82% | -32.53% | 3.75% |

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|----------|-----|----|---------------|---------------|-------|
| 新型药用包装材料 | 销售量 | 公斤 | 33,408,530.94 | 33,124,670.51 | 0.86% |
| | 生产量 | 公斤 | 33,464,178.32 | 33,084,819.38 | 1.15% |
| | 库存量 | 公斤 | 2,476,575.07 | 2,420,927.69 | 2.30% |
| | | | | | |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☑不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☑不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 新型药用包装材料 | 直接材料 | 513,877,808.00 | 72.11% | 533,206,137.16 | 71.96% | -3.62% |
| | 直接人工 | 34,496,013.72 | 4.84% | 32,278,645.32 | 4.36% | 6.87% |
| | 制造费用 | 92,581,571.88 | 12.99% | 84,300,418.42 | 11.38% | 9.82% |
| 其他 | 直接材料 | 57,949,638.71 | 8.13% | 77,869,192.90 | 10.51% | -25.58% |
| | 直接人工 | 3,166,752.01 | 0.44% | 2,391,421.95 | 0.32% | 32.42% |
| | 制造费用 | 7,340,030.63 | 1.03% | 9,805,967.36 | 1.32% | -25.15% |
| | 其他费用 | 3,248,012.83 | 0.46% | 1,082,716.50 | 0.15% | 199.99% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 软包装 | 直接材料 | 415,421,415.20 | 58.29% | 452,531,946.62 | 61.08% | -8.20% |
| | 直接人工 | 18,872,395.80 | 2.65% | 17,550,946.94 | 2.37% | 7.53% |
| | 制造费用 | 64,668,218.95 | 9.07% | 59,408,625.53 | 8.02% | 8.85% |
| | 小计 | 498,962,029.95 | 70.01% | 529,491,519.09 | 71.46% | -5.77% |
| 硬包装 | 直接材料 | 153,676,870.45 | 21.56% | 156,562,987.19 | 21.13% | -1.84% |
| | 直接人工 | 18,415,484.62 | 2.58% | 16,557,001.57 | 2.23% | 11.22% |
| | 制造费用 | 34,016,059.30 | 4.77% | 30,285,461.66 | 4.09% | 12.32% |
| | 小计 | 206,108,414.37 | 28.92% | 203,405,450.42 | 27.45% | 1.33% |
| 合计 | | 705,070,444.32 | 98.94% | 732,896,969.51 | 98.92% | -3.80% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 123,434,466.77 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.10% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 39,570,208.09 | 3.88% |
| 2 | 客户二 | 24,492,498.44 | 2.40% |
| 3 | 客户三 | 20,684,376.50 | 2.03% |
| 4 | 客户四 | 19,756,788.87 | 1.94% |
| 5 | 客户五 | 18,930,594.87 | 1.85% |

| | | | |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 123,434,466.77 | 12.10% |
|----|----|----------------|--------|

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 182,154,896.18 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 31.48% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 60,937,631.17 | 10.53% |
| 2 | 供应商二 | 43,501,346.76 | 7.52% |
| 3 | 供应商三 | 31,953,823.33 | 5.52% |
| 4 | 供应商四 | 25,335,949.13 | 4.38% |
| 5 | 供应商五 | 20,426,145.79 | 3.53% |
| 合计 | -- | 182,154,896.18 | 31.48% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|----------|--------------------------|
| 销售费用 | 54,730,867.91 | 45,607,833.94 | 20.00% | |
| 管理费用 | 71,587,189.78 | 60,343,366.32 | 18.63% | |
| 财务费用 | 19,851,360.31 | -8,347,199.18 | -337.82% | 主要系发行可转债，应付债券摊销的融资费用增加所致 |
| 研发费用 | 50,351,367.93 | 44,490,523.83 | 13.17% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-----------------|--|---|---|--|
| 药品包装用蒸煮型液体包装复合膜 | 随着日益发达的科技，人们对于日常生活用的高温杀菌蒸煮袋也有了更高的要求、更广的适用范围，如可包装需要进行高温蒸煮灭菌的液体、膏剂、凝胶等。常规的液体包装复合膜，现有产品普遍采用聚酯/铝箔/聚乙烯三层结构，材料的挺度和强度不高，在经过高温蒸煮灭菌时容 | 本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究，及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及药品包装用蒸煮型液体包装复合膜性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。 | 本项目研发一种药品包装用蒸煮型液体包装复合膜，采用四层复合结构，增加材质挺度和强度，不易变形且高温蒸煮不爆破；采用耐高温蒸煮油墨，蒸煮不分层、不掉色、不脱落；采用铝箔复合工艺，改善产品阻隔性能，并避光、保香；采用高密度聚乙烯层，增强材质的热封性能和热 | 1、为客户提供更多的包装解决方案；2、不断进行技术创新，开发新产品，提高生产技术水平，开拓市场，增强公司产品竞争力，市场占有率；3、培养人才，促进行业健康发展； |

| | | | | |
|-------------|---|---|---|---|
| | 易出现分层、爆破、变形等问题；常规印刷墨水也不耐受高温，容易掉色脱落。针对上述现有技术中的不足，本项目开发一种适合蒸煮的液体包装复合膜。 | | 封合强度。 | |
| 新型防伪 PTP 铝箔 | 防伪是目前很多企业用来保护自己品牌的有效手段，对那些以欺骗为目的且未经所有权人准许，而进行仿制或复制的活动所采取的防止措施。防伪涉及到很多产品，比如包装盒、包装膜、标签等，可以在一定程度上起到防止仿制或复制的作用。目前市场上通常在 PTP 铝箔附上防伪的图案来达到目的，目前市场上造假技术手段也越来越高，防伪图案很容易仿制。因此，如何提高防伪效果是 PTP 包装领域所面临的技术问题之一。为了克服现有技术的不足，本项目研发一种新型 PTP 铝箔防伪结构。 | 本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究，及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及新型防伪 PTP 铝箔性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。 | 本项目研发一种新型防伪 PTP 铝箔，提高了防伪结构，具有颜色对比、图文对比、手温对比三层防伪辨识操作；提高了包装膜辨识，结构为薄膜基材、防伪结构整体。依次通过手触摸消色，看防伪图案，撕防伪结构层对比，达到确认是否仿制品。 | |
| 可回收高阻隔复合片材 | 包装片材在各领域应用广泛，在农药、生物制剂、工业化学液体、人用药液体、医疗液体等具有腐蚀性内容物包装时，片材和内容物之间发生反应导致片材受损及药物提前失效，甚至产生杂质。目前市场上采用优化包装容器成分的做法，比如塑料瓶采用阿克拉三氟氯乙烯或环状聚烯烃材料作为接触层，或塑料瓶者内壁采用涂层镀层技术来实现高阻隔的包装要求，但是制造工艺难度大，成本增加，同时由于大多采用超惰性的材料，往往存在难以回收的问题。针对上述问题，本项目研发一种可回收高阻隔复合 | 本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究，及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及可回收高阻隔复合片材的性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。 | 本项目研发一种可回收高阻隔复合片材，通过采用全聚烯烃材料实现单一材料可回收，同时兼顾片材包装的高阻隔要求，可以替代现有高阻隔复合硬片的市场应用。 | 1、为客户提供更多的包装解决方案；2、不断进行技术创新，开发新产品，提高生产技术水平，开拓市场，增强公司产品竞争力，市场占有率；3、减少对进口包材的依赖，培养人才，促进行业健康发展；4、进行高阻隔膜材料的可回收利用结构设计，努力实现“可持续发展的塑料循环经济模式”。 |

| | | | | |
|------------------------|---|---|--|--|
| | 片材。 | | | |
| 易模切易剥离贴体包装用聚烯烃薄膜研发及产业化 | <p>贴体包装，是指在真空状态下，将内容物真空密封在透明食品贴体包装膜与底盘之间。这种贴体的包装方法能有效地保持产品色泽、香味和鲜嫩度，具备较好的贴身包装立体展示和真空保鲜保护之双重功效。目前市场贴体包装膜主要分为进口以及国产膜，其中进口贴体膜价格成本较高，订货周期较长。而部分国产贴体膜产品质量不稳定、耐磨穿刺性不足，与底膜的剥离强度不稳定，模切不良，容易起丝，影响产品的外观，无法满足终端消费者需求。针对现有技术存在的上述问题，本研发项目提出了一种具有多层结构的抗UV、抗氧化、耐热的易模切易剥离贴体包装用聚烯烃薄膜。</p> | <p>本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究，及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及易模切易剥离贴体包装用聚烯烃薄膜的研发的试制备及性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。</p> | <p>本项目研发一种易模切易剥离贴体包装用聚烯烃薄膜，其中外层功能层、内层功能层兼具多种特殊功能，能满足多种应用环境；内层功能层的易剥离热封层原料需要预处理通过双螺杆造粒工艺能够确保热封层的各组分混合的更加均匀，使成品的剥离效果均一、稳定；外层功能层的厚度大于等于内层功能层的厚度，一定厚度的外层功能层能够保证足够的抗穿刺性能，同时降低成本。</p> | |
| 新型环保型可降解瓶子 | <p>塑料瓶主要是由聚乙烯或聚丙烯等材料并添加多种有机溶剂后制成。这些塑料瓶在自然界中降解速度很慢，而且会释放大量有毒元素，造成二次污染。目前国内此类塑料瓶需求量极大，势必对环境造成巨大伤害。近几年来，国家针对一些一次性塑料，如饭盒和包装材料，明确规定应当采用易回收、能利用、易处置或在自然环境中易消纳、易降解的产品。由于医疗行业要求严格，目前已知的可降解材料还无法直接应用于医疗塑料瓶之中。为了克服现有技术的不足，本项目提出了一种能够实现医疗用部分可降解的可降解瓶。</p> | <p>本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作及新型环保型可降解瓶子的研发的试制备及性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。</p> | <p>本项目研发一种新型环保型可降解瓶子，一体式设置的瓶身和瓶口，且瓶身包括由不可降解材料制备而成的内层，和由可降解材料制备而成的外层，其中，通过双色注塑成型工艺完成内层与外层之间连接，使得内层与外层形成一体式结构；通过将内层上瓶身与瓶口所在外表面形成厚度差，且该厚度差与外层厚度的厚度值相等，保证可降解瓶表面的平整性和光滑性，提高可降解瓶的外观。</p> | |
| 高阻隔塑料瓶的开发 | 药品的稳定性不仅与 | 本项目属于自主研发 | 本项目研发一种高阻 | |

| | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|
| | <p>其自身的性质有关，在很大程度上还受到许多外界因素的干扰，如温度，湿度，空气中的氧气、微生物、包装容器等。这些因素往往会使药品发生分解、挥发、沉淀、生霉等，为了保证药品的质量，药品的正确储存就显得格外重要。近年来，药品对于其包装的要求不断增高，市场现有药瓶多数无法满足部分药剂的高阻隔要求。高阻隔瓶具有良好的力学性能、耐大多数溶剂，低水蒸气渗透率，可直接用于药品包装，在生活中广泛应用。但是由于其材料特性，仍无法满足部分药剂的密封要求。针对现有技术中存在的不足之处，本项目开发一种药品包装用高阻隔塑料瓶，可以实现保持药品干燥、质量稳定。</p> | <p>产品，已完成前期技术方案可行性研究及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及高阻隔塑料瓶的研发的试制备及性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。</p> | <p>隔塑料瓶，现有技术中非极性材料的粘合困难的问题，提出了可高效粘合非极性材料的热封胶；瓶身及瓶盖整体的阻隔性提高，瓶子不可降解材料使减少 50%以上，瓶子使用后可人工分离可降解与不可降解部分，使两部分均可得到后处理。</p> | |
| <p>新型可回收高阻隔儿童防护泡罩包装盖膜的开发</p> | <p>目前针对医药医疗或食品的泡罩包装，由于考虑阻隔性，盖膜一般采用铝箔和热封层相结合来提高泡罩包装的阻隔性，但由于盖膜粘合在泡罩（如 PVC、PET、PP、PE、PS 等）上，回收过程中不能完全实现铝箔和泡罩全分离，会污染回收材料，从而从整体的包装结构来看可回收性就大打折扣，不能满足日趋严格的环保策略。且 2025 年是国际性组织倡议使用单一材质可回收的目标时间，目前泡罩包装已经开始朝非 PVC 化、非 PVDC 化、单一材质方向推动，但是盖膜市场始终没有相对应的产品出来，其性能较单一。为了实现以上目的，本研发项目提供一种新型可回收高阻</p> | <p>本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及新型可回收高阻隔儿童防护泡罩包装盖膜的研发的试制备及性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。</p> | <p>本项目研发一种新型可回收高阻隔儿童防护泡罩包装盖膜，耐热阻隔涂层通过自交联丙烯酸和聚乙烯亚胺的交联，提高该层的耐热性和阻隔性；色母阻隔层通过线性聚烯烃树脂、环状聚烯烃树脂的配合及添加纳米片状三氧化二铝，提高该层的阻隔性；通过限定低温热封层的热封性，使得泡罩包装盖膜的热封强度大于等于 300Mpa，当泡罩包装盖膜用于药板时，以避免儿童自行开启药板，起到儿童防护作用。</p> | |

| | | | | |
|-----------------------|---|---|---|--|
| | 隔儿童防护泡罩包装盖膜。 | | | |
| 感光干膜用耐拉伸聚烯烃薄膜及其制备方法研发 | <p>感光干膜是专门用来制作印刷电路板（PCB）的，由聚烯烃薄膜、感光胶层、聚酯薄膜组成。其中聚烯烃薄膜的主要作用是：保持干膜平整，防止其变形；防机械划伤感光胶层、防污染、防静电等；减缓老化，延长保质期。现有的聚乙烯薄膜使用中主要存在的问题有：薄膜过于柔软，易发生拉伸变形，导致干膜胶层破坏；与胶层贴合时容易产生皱纹；因厚度偏差，易在胶层表面产生色晕。本项目的目的是解决上述感光干膜中的聚烯烃薄膜所存在的问题，研制一种感光干膜用耐拉伸聚烯烃薄膜及其制备方法。</p> | <p>本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及感光干膜用耐拉伸聚烯烃薄膜的研发的试制备及性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。</p> | <p>本项目研发一种感光干膜用耐拉伸聚烯烃薄膜及其制备方法，各层使用不同功能的聚烯烃材料，满足了感光干膜对聚烯烃膜的要求；外层、中层中使用中密度、高密度聚乙烯，提高保护膜耐拉伸变形性，减少贴合后的皱纹和变形；内层使用表面粗糙度高的中密度聚烯烃材料，在不添加离型剂下，保证剥离效果；本项目的聚烯烃膜制备方法，品质稳定，并且聚烯烃膜中的内应力得到充分释放，防止贴合后聚烯烃膜产生皱纹和造成感光干膜胶层变形。</p> | |
| 新型塑料吸湿瓶的开发 | <p>在物品包装过程中，空气中的水分及物品本身残余的水分，会对物品的保质期造成很大的影响。为了减少水分对物品的影响，人们想出了各种各样的去除水分方法，其中常用的是将干燥剂与物品同时装入包装容器内，从而保持容器内处于相对干燥的状态下，从而有效地延长物品的寿命。由于袋装干燥剂是独立包装的，一旦破损，混入食品和药品中将污染商品，同时容易引起小孩或老年人等误食，对人体造成伤害。本研发项目的目的是针对现有技术存在的上述问题，提出一种新型塑料吸湿瓶。</p> | <p>本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究及原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及新型塑料吸湿瓶的研发的试制备及性能检测评估，按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。</p> | <p>本项目研发一种新型塑料吸湿瓶，既具有HDPE（或PP）等普通塑料瓶重量轻、不破碎、造型美观、化学性能优异，适合作为食品和药品包装瓶的优点，又具有阻隔和吸收残余水汽的功能，把普通塑料瓶与普通干燥剂配合使用的功能通过新技术有机结合起来，避免了干燥剂丢失、干燥剂破损污染被包装物的风险，可以确保食品、药品等在货架期内免受水汽侵袭而发生变质；由于主要吸湿功能的材料为无机干燥剂成分，在产品使用后，通过垃圾焚烧处理时，树脂等有机成分会变成CO₂和水，干燥剂成为无机氧化物，不会对环境造成污染。</p> | |
| 耐蒸煮易揭盖用聚烯烃薄膜及其制备方法研究 | <p>包装材料应用越来越广泛，使用量越来越大。在食品业或医疗</p> | <p>本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究及</p> | <p>本项目研发一种耐蒸煮易揭盖用聚烯烃薄膜及其制备方法，采</p> | |

| | | | | |
|--------------|--|---|--|--|
| | 器械业涉及到的包装材料，例如食品用包装袋、医疗器械用插管、连接管、体内导管等，现在应用场景提出更高的要求，在人们需要蒸煮使用时，保证材料耐蒸煮且无毒无害。同时在开启时，包装材料撕开后会产生撕下来的碎片、碎屑等，同样会涉及到安全或卫生问题。此外，包装材料在使用过程中，还需避免其内包容物在存储过程中受潮而影响保存期限。本项目的目的是针对现有技术存在的上述问题，提出了一种耐蒸煮易揭盖用聚烯烃薄膜及其制备方法。 | 原材料采购准备工作；完成了相应设备采购，安装及调试工作以及用于电子元件的散热保护膜的研发的试制备及性能检测评估，及按正常工艺流程能小批量生产，目前处于小批量试制客户反馈阶段。 | 用聚酯/铝/聚酯/高密度聚乙烯四层复合材质结构，在聚酯/铝/聚乙烯现有产品中调整为“双”聚酯结构四层复合结构，增加了材质挺度和强度，有利于包装后外观挺括不变形，高温蒸煮不爆破等优点；内层添加易揭粒子，需要预处理通过双螺杆造粒工艺能够确保热封层的各组分混合的更加均匀，相比于直接添加到吹膜机的挤出机中，混合的更加均匀会使成品的剥离效果均一、稳定。 | |
| 高强度铝塑膜及其制备方法 | 软包锂离子电池由铝塑膜、电芯及电解液组成，具有重量轻、容量大、内阻小、能量密度高、循环寿命长、放电平台稳定等特点，受到国内外用户的青睐。目前，软包装铝塑膜主要由尼龙层(PA)作为外保护层、铝箔作为中间绝缘层、流延聚丙烯层(CPP)作为内热封层，每两层之间通过粘接剂复合而成。然而现有的铝塑膜整体强度较差，结构强度低，韧性不足，在折叠、冲压等电池加工工艺中易撕裂，导致包装整体性破坏，影响软包电池的使用寿命。为了克服现有技术存在上述问题，本项目提供一种高强度铝塑膜及其制备方法，可有效解决以上问题。 | 本项目属于自主研发产品，已完成前期技术方案可行性研究，确定技术试验方案。并且完成了工装改造相应设备采购，安装及调试。正在进行铝塑膜多层复合工艺的研究，并进行实验样品的试制和性能测试。 | 本项目研发一种高强度铝塑膜及其制备方法，包括保护层、中间绝缘层和热封层，通过在中间绝缘层和热封层之间设置第一加强层和第二加强层；第一加强层内设置横向金属丝，在第二加强层内设置纵向金属丝，增加了铝塑膜的结构强度。 | |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量(人) | 125 | 112 | 11.61% |
| 研发人员数量占比 | 13.95% | 13.74% | 0.21% |
| 研发人员学历 | | | |

| | | | |
|----------|----|----|---------|
| 本科 | 58 | 60 | -3.33% |
| 硕士 | 9 | 5 | 80.00% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 36 | 42 | -14.29% |
| 30~40 岁 | 38 | 51 | -25.49% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2023 年 | 2022 年 | 2021 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 50,351,367.93 | 44,490,523.83 | 32,877,686.18 |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.93% | 4.39% | 3.84% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 976,368,074.53 | 1,136,175,843.69 | -14.07% |
| 经营活动现金流出小计 | 875,771,482.42 | 999,218,187.65 | -12.35% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 100,596,592.11 | 136,957,656.04 | -26.55% |
| 投资活动现金流入小计 | 191,368,544.40 | 434,345,979.12 | -55.94% |
| 投资活动现金流出小计 | 486,877,956.06 | 771,328,256.50 | -36.88% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -295,509,411.66 | -336,982,277.38 | -12.31% |
| 筹资活动现金流入小计 | 802,782,610.36 | 147,622,422.93 | 443.81% |
| 筹资活动现金流出小计 | 207,519,728.13 | 264,720,398.78 | -21.61% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 595,262,882.23 | -117,097,975.85 | 608.35% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 403,174,168.46 | -311,364,676.68 | 229.49% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 投资活动现金流入小计本期减少 55.94%，主要系本期短期理财金额减少所致。
- (2) 投资活动现金流出小计本期减少 36.88%，主要系本期购买短期理财金额减少所致。
- (3) 筹资活动现金流入小计本期增加 443.81%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额本期增加 608.35%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

(5) 现金及现金等价物净增加额本期增加 229.49%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 705,510,945.71 | 23.62% | 320,864,379.32 | 13.92% | 9.70% | 主要系本期发行可转换公司债券募集资金到位所致 |
| 应收账款 | 253,014,338.73 | 8.47% | 272,778,724.08 | 11.83% | -3.36% | |
| 存货 | 196,136,254.99 | 6.57% | 193,226,079.13 | 8.38% | -1.81% | |
| 投资性房地产 | 132,427,751.23 | 4.43% | 135,675,764.07 | 5.89% | -1.46% | |
| 长期股权投资 | 216,620,220.56 | 7.25% | 239,552,048.74 | 10.39% | -3.14% | |
| 固定资产 | 517,331,429.55 | 17.32% | 475,792,699.79 | 20.64% | -3.32% | |
| 在建工程 | 584,248,440.65 | 19.56% | 265,402,637.21 | 11.51% | 8.05% | 主要系浙江海顺投入设备、房屋建设增加 |
| 使用权资产 | 350,699.54 | 0.01% | 3,282,845.23 | 0.14% | -0.13% | |
| 短期借款 | 133,935,553.92 | 4.48% | 102,001,052.33 | 4.42% | 0.06% | 主要系本期新增短期借款所致 |
| 合同负债 | 9,570,920.33 | 0.32% | 11,679,433.90 | 0.51% | -0.19% | |
| 长期借款 | 74,700,000.00 | 2.50% | 125,132,950.31 | 5.43% | -2.93% | 本期长期借款较上期减少，主要系本期归还借款所致 |
| 租赁负债 | 297,352.88 | 0.01% | 370,376.56 | 0.02% | -0.01% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面余额 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|--------|----------------|----------------|-------|----------------------------|
| 货币资金 | 240,844.18 | 240,844.18 | 保证、冻结 | 票据保证金、农民工工资保证金及 ETC 账户冻结余额 |
| 固定资产 | 141,513,823.71 | 130,735,965.64 | 抵押 | 借款抵押的固定资产 |
| 无形资产 | 57,158,110.00 | 50,040,974.56 | 抵押 | 借款抵押的无形资产 |
| 投资性房地产 | 136,758,435.01 | 132,427,751.23 | 抵押 | 借款抵押的投资性房地产 |
| 合 计 | 335,671,212.90 | 313,445,535.61 | | |

七、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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 356,800,000.00 | 23,450,000.00 | 1,421.54% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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) 向特定对象发行股票募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 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 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|-----------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--|--------------|
| 2021 年 | 向特定对象发行股票 | 60,160 | 59,734.72 | 14,214.94 | 47,509.48 | 0 | 0 | 0.00% | 13,559.79 | 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金 135,597,879.63 元均存放于募集资金账户。 | 0 |
| 合计 | -- | 60,160 | 59,734.72 | 14,214.94 | 47,509.48 | 0 | 0 | 0.00% | 13,559.79 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

2022 年 5 月 6 日, 公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》, 同意公司在募集资金投资项目实施期间, 使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目涉及款项, 之后再以募集资金进行等额置换, 并从募集资金专户划转至公司一般账户, 该部分等额置换资金视同募投项目使用。截至 2023 年 12 月 31 日, 该部分置换资金为 57,799,618.73 元。

2022 年 10 月 25 日, 公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下, 使用额度不超过 30,000 万元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财, 期限不超过 12 个月, 在上述额度内, 资金可以滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司未使用闲置募集资金进行现金管理。

2022 年 1 月 10 日, 公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下, 使用不超过人民币 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于 2023 年 1 月 9 日召开第五届董事会第二次会议, 审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》, 同意公司延期归还闲置募集资金不超过人民币 1 亿元, 并继续用于暂时补充流动资金, 使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 6 个月。2023 年 7 月 4 日, 公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1 亿元全部归还至募集资金专户。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

(2) 可转换公司债券募集资金总体使用情况

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 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 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|--------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
|------|------|--------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------|-------|-----------|--|------|
| 2023 年 | 向不特定对象发行可转换公司债券 | 63,300.00 | 62,727.30 | 26,439.50 | 26,439.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 27,049.70 | 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金 270,496,953.70 元均存放于募集资金账户。 | 0.00 |
| 合计 | -- | 63,300.00 | 62,727.30 | 26,439.50 | 26,439.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 27,049.70 | -- | 0.00 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | | |
| <p>2023 年 4 月 10 日, 公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下, 使用不超过人民币 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司已使用 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> <p>2023 年 4 月 10 日, 公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下, 使用额度不超过 3 亿元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财, 期限不超过 12 个月, 在上述额度内, 资金可以滚动使用。2023 年 4 月 17 日公司使用 5,000 万元进行现金管理, 并于 2023 年 10 月 18 日赎回。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司未使用闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>2023 年 7 月 26 日, 公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司使用 6,899.91 万元募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。上述置换资金已经中信证券股份有限公司确认, 并经天健会计师事务所确认且由其出具《关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2023)2-384 号)。2023 年 7 月、8 月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。</p> | | | | | | | | | | | |

(3) 向特定对象发行股票募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位: 万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 高阻隔复合材料项目 | 否 | 60,160 | 59,734.72 | 14,214.94 | 47,509.48 | 79.53% | 2024 年 06 月 30 日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 60,160 | 59,734.72 | 14,214.94 | 47,509.48 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 60,160 | 59,734.72 | 14,214.94 | 47,509.48 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因 | <p>高阻隔复合材料项目由于受到 2022 年错综复杂的国内外环境等客观因素影响, 工程物资采购、物流运输、人员施工等诸多环节受阻, 募投项目的工程推进受到了一定的影响, 经董事会综合分析和审慎评估, 预计无法在计划的时间内完成, 故项目的建设周期有所延长。公司于 2023 年 6 月 30 日召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议, 审议通过了《关于募投项目延期暨调整部分设备的议案》, 同意将高阻隔复合材料项目的预定可使用状态日期调整为 2024 年 6 月 30 日。</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------|--|
| (含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 2023年3月30日,公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》,同意公司使用募集资金人民币34,880万元向募集资金投资实施主体公司全资子公司浙江海顺新材料有限公司增资,用于实施募集资金投资项目公司,本次增资完成后,浙江海顺新材料有限公司的注册资本将由人民币16,800.00万元增加至人民币51,680.00万元,公司仍持有浙江海顺新材料100%股权。本次用于增资的募集资金已于前期支付至浙江海顺新材料有限公司募集资金账户,由对母公司的其他应付款转为实收资本,从债权转为股权,其他无变化。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2021年10月25日,公司第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》,同意公司使用5,399.02万元募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。上述置换资金已经中信证券股份有限公司确认,并经天健会计师事务所确认且由其出具《关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2021)2-414号)。2021年10月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。 2022年5月6日,公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》,同意公司在募集资金投资项目实施期间,使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目涉及款项,之后再以募集资金进行等额置换,并从募集资金专户划转至公司一般账户,该部分等额置换资金视同募投项目使用。截至2023年12月31日,该部分置换资金为57,799,618.73元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2022年1月10日,公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于2023年1月9日召开第五届董事会第二次会议,审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》,同意公司延期归还闲置募集资金不超过人民币1亿元,并继续用于暂时补充流动资金,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过6个月。2023年7月4日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的1亿元全部归还至募集资金专户。截至2023年12月31日,公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金 | 不适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 金结余的金额及原因 | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 135,597,879.63 元均存放于募集资金账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(4) 可转换公司债券募集资金承诺项目情况

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 铝塑膜项目 | 不适用 | 32,600.00 | 32,027.30 | 4,972.95 | 4,972.95 | 15.53% | 2026年3月 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 功能性聚烯烃膜材料项目 | 不适用 | 19,700.00 | 19,700.00 | 10,466.55 | 10,466.55 | 53.13% | 2025年3月 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资产 | 不适用 | 11,000.00 | 11,000.00 | 11,000.00 | 11,000.00 | 100% | | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 63,300.00 | 62,727.30 | 26,439.50 | 26,439.50 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 63,300.00 | 62,727.30 | 26,439.50 | 26,439.50 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |

| | |
|---|-----|
| 分项说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 无 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、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 | 不适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 情况 | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2023年7月26日,公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用6,899.91万元募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。上述置换资金已经中信证券股份有限公司确认,并经天健会计师事务所确认且由其出具《关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2023)2-384号)。2023年7月、8月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。</p> <p>2023年4月10日,公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》,同意公司在募集资金投资项目实施期间,使用银行承兑汇票、自有外汇等方式支付募投项目涉及款项,之后再以募集资金进行等额置换,并从募集资金专户划转至公司一般账户,该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。截至2023年6月30日,该部分置换资金为0元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2023年4月10日,公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用不超过人民币1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至2023年12月31日,公司已使用1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至2023年12月31日,公司尚未使用的募集资金270,496,953.70元均存放于募集资金账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(5) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 苏州海顺 | 子公司 | 包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷；纸塑包装产品、新型药用包装材料生产、销售；商品信息咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：食品用塑料包装容器工具制品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可 | 210,000,000 | 682,280,653.86 | 385,170,491.82 | 630,387,235.68 | 106,953,643.59 | 94,759,158.30 |

| | | | | | | | | |
|------|-----|--|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | | | | | |
| 海顺医材 | 子公司 | 特种塑料粒子、新型药用包装材料的销售；货物及技术的进出口业务。 | 10,000,000 | 104,354,624.74 | 14,531,229.11 | 110,336,269.24 | 3,069,846.69 | 2,292,352.69 |
| 多凌药包 | 子公司 | 药品包装用 PVC 硬片、药品包装用 PVC/PVDC 复合硬片、食品用塑料包装片材、其他包装用塑料片材生产、加工、销售。经营企业自产产品的出口业务和企业所需原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经 | 68,750,000 | 120,258,619.27 | 108,305,199.48 | 117,087,480.32 | 19,447,159.04 | 17,023,802.82 |

| | | | | | | | | |
|---------|-----|--|-------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 营活动) | | | | | | |
| 石家庄中汇 | 子公司 | 塑料包装品、铝制包装品的生产销售(凭排污许可证、全国工业产品生产许可证、药品包装材料和容器注册证经营生产项目), 塑料包装(不含一次性发泡塑料制品和超薄塑料袋)(医用塑料制品除外)、铝制包装用模具的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。 | 80,000,000 | 270,107,009.70 | 178,632,994.82 | 165,674,734.20 | 10,333,437.27 | 10,749,816.40 |
| 浙江海顺新材料 | 子公司 | 医用包装材料制造; 包装材料及制品销售; 新型膜材料制造; 新型膜材料销售; 食品用塑料包装容器工具制品销售; 塑料制品制造; 塑料制品销售; 化工产品销售(不含许可类化工 | 516,800,000 | 1,583,922,516.33 | 521,215,869.55 | 137,688,309.58 | 5,610,849.91 | 5,286,893.23 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-----|---|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| | | 产品)； 新材料技术研发； 货物进出口；技术进出口； 非居住房地产租赁； 产业用纺织制成品制造； 产业用纺织制成品销售； 第一类医疗器械生产 (除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：食品用塑料包装容器工具制品生产； 包装装潢印刷品印刷(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，具体经营项目以审批结果为准)。 | | | | | | |
| 浙江海顺 新能源 | 子公司 | 一般项目：电子专用材料制造； 新型膜材料制造； 新型膜材料销售； 塑料制品制造； 塑料制品销售； 食品用塑料包装容器工 | 200,000,000 | 62,909,144.93 | 3,187,749.43 | 6,453,501.99 | 3,463,757.48 | - 5,155,380.03 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------|--|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 具制品销售；医用包装材料制造；包装材料及制品销售；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 | | | | | | |
| 苏州庆谊 | 子公司 | 制造、销售：药品包装材料、食品用包装材料；道路普通货物运输。 | 25,000,000 | 52,914,119.86 | 40,175,151.51 | 61,715,966.45 | 5,509,049.22 | 4,137,414.50 |
| HaishunEurope GmbH | 子公司 | 销售新型药用包装材料（如专门用于医药工业的吸塑包装），儿童保护包装材料，高蒸煮复合材料和特种薄膜材料，以及包装的装潢和印刷，包括相关货物和技术的进出口。 | EUR1,000,000 | 3,138,024.91 | 2,858,208.62 | 7,665,757.19 | 1,408,788.40 | 1,408,788.40 |
| 上海久诚包装有限公司 | 参股公司 | 包装装潢印刷，包装材料、包装制品、纺织品的加工和销售；从事货物及技术的进口业务。（依法须经批准的项目，经相 | 40,000,000 | 451,484,352.50 | 250,868,017.64 | 220,908,730.03 | 22,846,012.37 | 16,688,763.97 |

| | | | | | | | | |
|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | 关部门批准后方可开展经营活动)。 | | | | | | |
|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、为了能够尽快使募投项目产生效益以及拓宽产品和销售渠道，公司于 2016 年 8 月 18 日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司的议案》。变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司。由公司以现金向浙江多凌药用包装材料有限公司进行增资 4,675 万元，本次增资金额全部进入多凌药包实收资本，增资后多凌药包注册资本变更为 6,875 万元，海顺新材持有出资占比为 68%，实现控股。增资后，多凌药包对现有生产设施进行调整，并购买全新压延生产线、涂布生产线等相关设备，使其具备年产 1,500 吨高阻隔高密封药品包装复合膜的生产能力。

2、为更好的发挥产业协同效应，充分利用彼此优势资源，实现资源共享，高效的拓展公司业务，丰富公司现有产品，拓宽产品销售范围，公司于 2017 年 3 月 7 日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司收购苏州庆谊医药包装有限公司 100%股权的议案》，以现金出资 29,380,000 元购买任强先生、朱卫女士所持有的苏州庆谊医药包装有限公司 100%的股权。

3、鉴于公司在药用无菌膜及药用塑料瓶等药用包装领域的重要战略布局，为公司进一步加快产业整合、实现资本增值提供支持，提升公司的核心竞争力及价值，为投资者创造财富，公司于 2018 年 7 月 11 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资石家庄中汇药品包装有限公司的议案》，公司以现金方式对外投资石家庄中汇药品包装有限公司。其中:1) 以人民币 2,880 万元受让标的公司老股东范菊敏其拥有标的公司的 1,440 万股股权（占公司注册资本的 36%）；2) 以人民币 8,000 万元对标的公司进行增资（其中 4,000 万元为标的公司新增注册资本的认缴款，其余 4,000 万元进入标的公司资本公积）。受让老股和增资后，公司持有标的公司 68%的股权。合计对外投资金额人民币 10,880 万元。

4、中国是世界包装制造和消费大国，伴随着塑料制品在日常生活中的渗透，中国塑料包装产业规模不断扩大，同时得益于中国化妆品行业的迅速增长，鉴于中国化妆品塑料包装行业持续发展，2019 年公司以自有资金 21,507.5 万元收购上海久诚包装有限公司 43.015%股权是基于整体的战略规划以及自身业务发展的需要考虑，是公司在日用化学品包装、食品包装细分领域上的重要布局，有利于实现公司在增长速度较高的快速消费品行业的产业布局，符合公司的长远发展规划，对公司未来业务发展产生积极影响，为公司进一步加快产业整合、实现资本增值提供支持。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

公司作为国内医药包装材料的领军者，本着“为天下良品做好包材”的企业使命，成为世界复合材料行业标杆企业的企业愿景，着力推进“四轮驱动”的发展战略，围绕技术创新、市场开拓、绿色发展、产业链整合以及国际化进程等方面进行重点布局：

1、技术创新战略

技术创新是公司未来发展的重要驱动力。公司将持续加大研发投入，瞄准行业前沿技术，积极推动技术创新成果的快速转化，将其应用于新产品开发和现有产品的迭代升级，以满足市场需求和行业发展趋势。同时，通过与下游制药企业的紧密合作，开发具有高阻隔性、可回收、无溶剂、功能性强等特点的新型药包材产品，将先进的包装解决方案应用于各类药品，切实提升药包材的附加价值。公司努力引进高级科研人才，建设高水平研发团队，提升核心竞争力。公司

将在新型材料研发、生产工艺优化、设备智能化改造等方面下足功夫，力争在技术领域保持领先地位，以满足医药行业日益严苛的安全和环保要求。除此之外，公司将积极参与制定和修订行业标准，引领药用包装材料的技术发展方向，为行业的规范化、标准化发展贡献力量。

2、市场开拓与产品多元化战略

面对日益激烈的市场竞争，公司将深挖国内医药行业细分市场，根据不同地域、不同层次制药企业的具体需求，定制化提供药用包装材料解决方案。公司主张与客户建立长期稳定的合作伙伴关系，通过定期拜访、高层互访、成立联合研发小组等方式，加强与各大制药企业的战略协同，实现深度合作。通过参加国内外专业展会、开展线上线下推广活动等方式，挖掘潜在客户，增进双方的沟通与了解，以稳固并扩大在国内市场的份额。除了巩固和深耕传统医药包装市场外，还将积极布局医疗器械包装、生物制剂包装、保健品包装、消费品包装等新兴市场，通过丰富产品线，满足不同客户多样化的包装需求，实现跨行业的市场拓展。

3、绿色发展战略

随着全球环保意识的提高和相关法规的日趋严格，公司将持续践行绿色发展理念，致力于研发和生产高阻隔可回收复合材料、可降解材料等。公司将在原材料选择、生产过程、废弃物处理等环节实施严格的环保管理，减少碳排放，降低资源消耗，提升产品可回收利用率。同时，积极参与和支持全球绿色包装倡议，通过技术创新推动药包材行业的绿色转型。

4、产业链整合与协同发展战略

公司将深化与产业链上下游企业的合作，通过垂直延伸、横向整合等方式，优化供应链管理，提高原材料供应的稳定性，降低生产成本。同时，公司加强与国内外知名制药企业的战略合作，共同开发符合行业发展趋势的新型药包材产品，实现互利共赢。此外，公司不仅在内部实现生产、研发、营销等部门之间的高效协同，还在外部与科研机构、行业协会等各方主体开展广泛的合作，通过共建研发平台、参与行业标准制定、开展技术交流等活动，共同推动医药包装材料行业的技术进步和产业升级。

5、国际化发展战略

公司将目光投向国际市场，积极开展国际化布局。通过参加国际专业展会、设立海外办事处、建立国际销售网络等方式，提高品牌的国际知名度，拓宽海外市场。同时，加强与上下游跨国公司的技术交流与合作，引进国外先进的生产技术和管理经验，提升自身在全球药包材行业的竞争力。另外，公司还将密切关注国际药包材行业标准和法规的变化，确保产品符合国际市场需求，顺利打入国际市场。

6、数字化与智能化战略

随着工业 4.0 时代的到来，公司将积极推进数字化、智能化转型，大力推进智能工厂建设，引入先进的自动化生产设备和智能控制系统，通过工业互联网等技术，实现生产数据的实时采集、传输与分析，优化生产流程，提高生产效率，降低能耗和生产成本；通过购进高精度检测设备，搭建多功能中心实验室、提升产品质量检测的精度与效率，确保产品品质稳定可靠。以 ERP 等信息系统为基础，构建全面的数据管理体系，全面搜集和分析客户行为数据，提供个性化、精准化的服务方案。

为了保证公司能够可持续发展，继续做大做强，公司深刻分析行业形势和市场机会，制定了中长期发展规划，就公司未来发展方向、发展战略、发展目标等做了清晰的勾勒，公司力争三到五年营收规模再上一个台阶，海顺品牌影响力大幅提升，公司核心竞争力进一步提高。

（二）公司现有业务发展安排

在崭新的 2024 年，面对全球经济形势的复杂多变、医药行业差异化发展以及消费者对医药包装材料的更高期待，公司将步入了一个全新的发展阶段，挑战与机遇并存。公司将秉持“安全、科学、创新、分享”的价值观，以推动中国医药包装材料行业的持续进步为己任，致力于为广大消费者提供更为安全、低碳、高效的药包材解决方案。公司将以全球视野，聚焦本土市场，紧贴行业发展趋势，深入实施创新驱动战略，加大在可回收复合材料、功能性聚烯烃膜材料、铝塑膜等领域的研发投入，力求在产品性能、技术创新上取得突破性进展。与此同时，公司将着力提升内部运营效率，通过精益管理、数字化转型以及供应链优化等措施，有效降低成本，提高产品质量，以确保企业的核心竞争力和盈利能力。

1、研发引领——创新驱动未来

2024 年公司将继续加大研发投入，构筑以用户需求为导向、以技术创新为核心的研发生态体系。公司将进一步加大对高阻隔包装材料领域的科研攻关力度，深度布局药品医疗、新消费、新能源等领域前沿技术方向，持续开发并提升可回收复合材料、功能性聚烯烃膜材料、铝塑膜等新产品，满足各细分领域客户需求。与此同时，通过优化研发组织架构，建立更为灵活开放的产学研协同创新机制，积极与国内行业优秀科研院所开展深度合作，加速科技成果向现实生产力转化的步伐，力争在关键技术领域取得突破性进展，引领整个行业的转型升级。公司将提供优厚的薪酬待遇、良好的工作环境以及广阔的职业发展空间，吸引业内优秀人才加盟，同时重点发掘和培养具有发展潜力的青年科研人员，形成多层次、多领域的科研梯队。

2、市场开拓——精耕细作拓疆域

面对复杂多变的国内外市场环境，公司将采取更为精细化、差异化的市场战略，对全球及各区域市场进行深入挖掘市场机遇。公司将依托强大的研发实力，针对各类药品特性与客户需求，提供个性化、定制化的包装解决方案，有效满足市场多元化的需求。此外，通过举办专业研讨会、参与国际大型展会等活动，提升品牌影响力，拓宽营销网络，利用数字化营销工具，如社交媒体、内容营销等手段，拓宽线上宣传渠道，增强与潜在客户的互动，从而吸引更多的客户资源，以期在全球竞争格局中赢得更大的市场份额。公司始终坚持以质量为本，严格按照国际和国内的相关法规与标准，提供符合 GMP 要求的高品质药包材，通过持续的质量改进，提升客户满意度和信任度，建立完善的服务体系，提供及时、专业的售前咨询、售中技术支持和售后保障服务，深度绑定战略合作伙伴关系，为公司的持续稳定发展提供有力保障。

3、产能建设及释放——增量创造价值

2024 年公司定增项目和可转债项目一期将进入投产阶段，公司将按照预定计划，严格把控项目进度，确保产能建设按期完工。项目管理团队，对项目进度、成本、质量和安全进行全面管理，确保项目顺利推进。公司要加快对先进的生产设备和技术的理解，通过设备操作培训和技术消化吸收，尽快提升技术水平和产品质量，降低生产成本，提高产品市场竞争力。在产能建设的同时，公司将同步积极拓展市场，寻找新的客户群和应用场景，与现有及潜在的战略客户建立长期合作关系。公司通过提供优质的产品和服务，签订潜在产品供货协议，锁定部分新增产能的市场需求，确保产能释放后的市场转化。

4、内部管理——精益赋能

秉持卓越运营的理念，公司将在新的一年里全面深化改革，优化内部管理体系。通过对标国际一流管理实践，采用先进的管理工具和信息系统，如 ERP、钉钉等，实现企业资源的有效整合和配置，提高决策效率和执行力度。同时，持续优化供应链管理，降低运营成本，提升响应速度，确保企业运营各个环节顺畅无阻。此外，高度重视人力资源开发，完善绩效考核和激励机制，培养一支具有高素质、高技能的人才队伍，充分激发员工潜能，营造健康和谐的工作氛围。

5、公司治理——规范积淀长青

作为一家负责任的上市公司，公司深知规范治理对企业长远发展的重要性。在 2024 年，公司将进一步强化合规意识，严格遵守各项法律法规，完善公司治理结构，明确股东会、董事会、监事会以及高级管理层权责边界，保障公司决策的科学性和透明度。同时，公司加强内部控制体系建设，防范经营风险，确保信息披露的真实、准确、完整，不断提升企业信誉和投资者信心，为公司的稳健运营和持续健康发展奠定坚实的法治基石。

（三）公司可能面对的风险和应对措施

1、市场竞争风险

国内医药包装材料行业比较分散，各类生产企业超过 1500 家，大量低门槛小规模企业的存在使行业整体竞争激烈。而医药生产企业对医药包装材料的功能、形式、成本等各方面需求日益多元化，这要求药包材生产企业不断创新，提供个性化、定制化的解决方案，以满足不同客户的需求。如果公司未能很好地应对市场竞争环境，则可能导致这可能导致产品价格下跌，利润空间压缩，无法保持现有的市场份额，从而对公司的盈利能力和业绩持续增长产生不利影响。对此，公司将加大研发投入，追踪行业前沿技术，开发具有自主知识产权的高附加值产品，保持技术领先优势；根据市场细分和客户需求差异，找准自身定位，通过提供定制化、差异化的产品和服务，满足不同客户群体的独特需求；不仅要巩固在国内市场的地位，还要积极开拓国际市场，降低单一市场风险；加强对现有客户的维护和深化合作，挖掘潜在客户，构建多元化的客户群；运用网络营销、社交媒体等多元化营销手段，提升品牌价值，塑造良好的市场口碑。

2、主要原材料价格波动风险

报告期内，公司主要原材料包括铝箔、塑料粒子、油墨、胶粘剂等。原材料成本占药用包装材料生产成本的比重相对较大，其中，铝箔价格、塑料粒子受宏观经济、市场供需、加工成本等因素影响。全球能源市场动荡、国际政治经济局势变化、突发性自然灾害等因素都可能导致原材料价格大幅度波动，使企业面临成本压力陡增的风险，使企业的成本控制、利润空间、产品定价以及市场竞争力产生极大的不确定性。对此公司与多家供应商建立稳定的合作关系，降低对单一供应商的依赖，通过比价采购和谈判，争取最优价格和付款条件，降低采购风险。同时根据市场行情和生产计划，公司合理控制原材料库存水平，避免因价格波动而导致的存货跌价风险，此外公司建立有效的成本传导机制，通过与下游客户协商调整产品定价，将原材料价格上涨的压力适度转移到市场端。

3、产能消化风险

虽然公司根据行业发展现状对新增产能项目可行性进行了深入的研究和充分的论证，但是如果下游行业的发展增速不如预期，可能导致原有预测的订单量无法实现。而随着科技发展和环保政策的不断升级，下游客户的产品结构和市场需求也在不断变化。如果公司未能及时研发适应市场需求的新型、环保型产品，原有的生产线和产品可能面临淘汰。当然随着市场竞争的日趋激烈，其他企业可能通过技术升级、产品创新和价格竞争等方式，抢占市场份额，使得公司的既有产能无法得到有效利用。为应对可能存在的产能消化风险，公司将加强对市场动态的跟踪研究，科学预测市场需求，合理安排产能建设；通过引入精益生产理念和智能制造技术，提高生产效率，降低单位成本，提升产品竞争力，在市场波动时保持较高的产能利用率；寻求与其他优势企业的战略合作，共同开拓新市场、新领域，确保产能得到高效利用。

4、政策调整风险

针对药品质量和用药安全的监管越来越严格，药包材作为药品安全的重要组成部分，其生产过程中的质量管理、卫生安全等方面的监管也会更加严格，政府相关部门会定期修订药品包装材料的标准，以适应药物安全性、有效性和质量控制的要求。若企业未能及时跟进并符合新的标准，将可能导致产品无法上市销售。同时随着全球范围内对环保要求的提高，国家对药品包装行业的环保标准日趋严格。药包材企业必须按照新的环保法规进行产品升级和生产方式改革，否则可能面临罚款、停产整顿等风险。此外国家推行医保目录调整、药品集采等政策，可能导致药品价格下调，制药企业为了降低成本可能对药包材价格提出更低要求，这将给药包材生产商带来价格压力和利润空间压缩的风险。对此，公司将建立完善的政策信息收集与解读机制，密切关注行业法规标准的修订动向，提前进行产品研发和技术储备，确保能在法规标准更新后迅速做出响应，避免因不合规导致的市场损失；面对环保监管压力，公司将加大研发投入，开发可降解、易回收、低污染的绿色包装材料，以满足政策要求和市场需求；同时，企业应主动参与行业协会、标准化组织的工作，争取在行业标准制定中发挥影响力，使标准更符合企业实际和发展需求。通过主导或参与标准制定，不仅可以提前了解政策走向，还能提升企业品牌形象，增强市场竞争力。

5、关键人员流失风险

公司作为药用包装材料行业的头部企业，关键管理技术人员是公司保持市场竞争力的内在核心，他们的专业知识、技能和经验对于公司的技术研发、产品创新、市场拓展等方面起着至关重要的作用。关键人员掌握着公司的关键技术、专利、商业秘密等核心竞争力，他们的离职可能导致这些宝贵的知识资产流失，影响公司技术创新能力和产品更新迭代的速度。同时他们在企业内部担任重要职务，他们的离开可能导致领导层空缺，继任者短时间内难以填补空白，影响公司战略执行和日常运营的连贯性。关键人员也是企业文化的倡导者和实践者，他们离任可能对团队士气和企业凝聚力产生消极影响，不利于企业文化的传承和发展。对此，公司首先建立公平、公正、透明的人才激励机制，包括股权激励、工资待遇、晋升通道、荣誉表彰等，确保关键人员的价值得到充分认可和回报，提升其在公司的归属感和忠诚度。其次公司实施人才梯队建设战略，培养和储备一批具备发展潜力的后备力量，确保每个关键岗位都有合适的接班人选，减少因个别关键人员离职导致的业务中断风险。同时建立健全知识管理系统，对核心人员的专业知识、技能和经验进行系统化整理和记录，通过内部培训、导师制度、文档共享等方式，确保企业知识资产得到传承和发扬。公司努力创建和谐、包容、尊重个人价值的企业文化，提供舒适的工作环境和良好的发展空间，让员工感受到企业对个人成长的支持和关怀，降低关键人员的离职意愿。

6、毛利率下滑的风险

原材料价格上涨使得公司主营业务毛利率存在一定下滑的情形。若未来公司无法有效提升新老产品的生产效率和产能利用率、公司产品开发无法满足客户需求导致市场开拓受阻、原材料价格持续上涨且公司未能及时通过调价机制进行向下传导，或者公司无法采取相应措施减轻成本端上涨对公司业绩的不利影响，而同时企业在生产、销售、管理等各个

环节的成本如果控制不力，将存在主营业务毛利率持续下降的风险，进而对经营业绩造成不利影响。对此，公司将坚持以创新驱动发展，优化成本结构，强化内部管理，关注政策变化，拓展市场空间，通过多措并举，有效应对毛利率下滑的风险，确保企业持续健康发展。

7、汇率变动的风险

公司生产部分产品所用的原材料以及主要设备主要是从国外进口，同时近年来，公司积极布局海外业务，拓展海外客户。公司境外销售、采购结算货币以美元、欧元为主，人民币兑美元、人民币兑欧元的汇率波动将可能对公司的生产经营产生不利影响。未来公司仍将持续拓展海外业务，境外销售和采购金额仍将保持，公司将面临因人民币兑美元、人民币兑欧元汇率波动所带来的价格优势削弱或汇兑损失增加的风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|--------|----------|--------|-------|---------------|---|
| 2023年04月07日 | 公司大会议室 | 网络平台线上交流 | 其他 | 网上投资者 | 公司业务发展等情况 | 此次交流的有关情况详见公司于2023年4月7日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《投资者关系活动记录表-2022年度业绩说明会》编号：2023-001 |
| 2023年08月29日 | 公司大会议室 | 网络平台线上交流 | 其他 | 网上投资者 | 公司业务发展等情况 | 此次交流的有关情况详见公司于2023年8月29日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《投资者关系活动记录表-2023年半年度业绩说明会》编号：2023-002 |

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

报告期内公司共召开了 1 次年度股东大会，会议由董事会召集、召开。同时，公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

2、关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律、法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设战略与投资决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。

3、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为林武辉先生、朱秀梅女士。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和公司其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

5、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司信息披露格式指引》等要求，做到真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司的信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

2023 年 4 月 7 日公司在全景网 (<http://rs.p5w.net>) 举行网上业绩说明会，公司董事长、独立董事、财务总监、董事会秘书出席了相关活动，就公司 2022 年年度报告、公司治理、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题与投资者进行在线交流。2023 年 8 月 29 日于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司举办 2023 年半年度业绩说明会活动。和广大投资者深入全面地交流了公司的发展战略、经营状况、股权激励、可持续发展等投资者所关心的问题。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人是自然人林武辉、朱秀梅夫妇，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人在公司资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险，公司拥有完整的业务和自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 | 50.23% | 2023 年 04 月 21 日 | 2023 年 04 月 21 日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2023-039) |

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股数 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|----|------|--------|--------|-----------|--------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 林武辉 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 2010 | 2025 | 58,01 | 0 | 0 | 0 | 58,01 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|---------------|----|---------------------------|---------------------------|----------------|---|---|---|----------------|----|
| | | | 长、 总经理 | | 年 11 月 25 日 | 年 11 月 21 日 | 4,999 | | | | 4,999 | |
| 朱秀梅 | 女 | 54 | 董事 | 现任 | 2010 年 11 月 25 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 32,23 0,408 | 0 | 0 | 0 | 32,23 0,408 | |
| 林鑫 | 男 | 26 | 董事 | 现任 | 2022 年 11 月 22 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 黄勤 | 男 | 56 | 董事 | 现任 | 2019 年 11 月 22 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 235,6 00 | 0 | 0 | 0 | 235,6 00 | |
| 夏宽云 | 男 | 62 | 独立 董事 | 现任 | 2019 年 11 月 22 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 马石泓 | 男 | 40 | 独立 董事 | 现任 | 2020 年 12 月 31 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 王琳琳 | 女 | 57 | 独立 董事 | 现任 | 2022 年 11 月 22 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 顾健 | 男 | 36 | 监事 会主 席 | 现任 | 2020 年 12 月 31 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 时蕊花 | 女 | 34 | 职工 监事 | 现任 | 2022 年 11 月 22 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 5,000 | |
| 朱益 | 女 | 30 | 监事 | 现任 | 2022 年 11 月 22 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 倪海龙 | 男 | 61 | 财务 总监 | 现任 | 2012 年 01 月 01 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 225,0 00 | 0 | 0 | 0 | 225,0 00 | |
| 陈平 | 男 | 50 | 副总 经理 | 现任 | 2012 年 11 月 01 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 225,0 00 | 0 | 0 | 0 | 225,0 00 | |
| 李俊 | 男 | 47 | 副总 经理 | 现任 | 2012 年 11 月 01 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 175,0 00 | 0 | 0 | 0 | 175,0 00 | |
| 杨高锋 | 男 | 42 | 董事 会秘 书 | 现任 | 2020 年 11 月 11 日 | 2025 年 11 月 21 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 91,11 1,007 | 0 | 0 | 0 | 91,11 1,007 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

林武辉，男，中国国籍，无境外居留权，1971年9月出生，本科学历，上海市松江区科技企业联合会副理事长，江苏省医药包装协会常务理事。林武辉先生1994年毕业于中南大学材料专业，曾任佛山精密电工合金有限公司市场部经理、湖南博云新材料股份有限公司副董事长，2005年创办上海海顺包装材料有限公司，现担任公司董事长、总经理，苏州海顺执行董事、总经理，上海医用新材执行董事、总经理，大甲投资执行事务合伙人，浙江多凌药用包装材料有限公司董事长，苏州庆谊医药包装有限公司执行董事，石家庄中汇药品包装有限公司董事长、浙江海顺新材料有限公司执行董事兼总经理、浙江海顺新能源材料有限公司执行董事兼总经理。

朱秀梅，女，中国国籍，无境外居留权，1970年12月出生，本科学历，1991年至2004年在广东省佛山市公安局南海区分局工作。2005年1月至2006年3月任公司执行董事，曾任苏州海顺监事，现担任公司董事，浙江多凌药用包装材料有限公司董事。

林鑫，男，中国国籍，无境外居留权，1998年4月出生，硕士学历，2021年加入上海海顺新型药用包装材料股份有限公司，2022年11月22日起担任公司董事。

黄勤，男，中国国籍，无境外居留权，1968年5月出生，研究生学历，工商管理硕士，高级会计师，财政部“全国会计领军人才”。曾任中国石油宁夏石化公司副总会计师、中国石油浙江销售公司总会计师、鑫诚集团财务总监。现任公司副总经理、投资总监，2019年11月22日起担任公司董事。

王琳琳，女，中国国籍，无境外居留权，1967年2月出生，汉族，毕业于上海财经大学会计学系，硕士学位，高级会计师。曾任中远集装箱运输有限公司财务副经理、招商局集团计财部财务管理室主任、招商局运输集团有限公司财务总监、香港明华船务公司财务总监、招商局能源运输股份有限公司副总经理兼财务总监、上海国际港务(集团)股份有限公司副财务总监、副总裁等。

夏宽云，男，中国国籍，拥有希腊永久居留权，1962年3月出生，博士，高级会计师。历任宁波大学国际金融学院团总支书记和会计系主任、上海贝岭股份有限公司财务部总监、上海国家会计学院副教授、东方有线网络有限公司财务部总经理，浙江九洲药业股份有限公司董事、财务总监。现任上海树山投资管理有限公司董事长，上海国家会计学院副教授、硕士研究生导师，2019年11月22日起担任公司独立董事。

马石泓，男，中国国籍，无境外居留权，1984年7月出生，毕业中国政法大学法学专业，获法学学士学位，律师。曾先后在上海市邦信阳律师事务所、德邦证券有限责任公司投资银行总部、上海华师京城高新技术(集团)有限公司、北京市隆安律师事务所工作，2020年12月31日起担任公司独立董事。

（二）监事会成员

顾健，男，中国国籍，无境外居留权，1988年6月出生，毕业于江苏信息职业技术学院，大专学历，国际注册内部审计师。2015年1月至2018年8月任康力电梯股份有限公司审计监察岗位，2018年9月至今任上海海顺新型药用包装材料股份有限公司审计部总监。

时蕊花，女，中国国籍，无境外永久居留权，1990年3月20日出生，毕业于常州大学，研究生学历，材料研发工程师。2016年7月至今在苏州海顺包装材料有限公司技术研发部从事产品开发工作。

朱益，女，中国国籍，无境外永久居留权，1994年7月出生，研究生学历。2019年至2021年在苏州海顺包装材料有限公司任产品安全经理；2021年至今在浙江海顺新材料有限公司任质量与产品安全经理。

（三）高级管理人员

林武辉，男，公司总经理，简历详见本节董事简历。

黄勤，男，公司副总经理、投资总监，简历详见本节董事简历。

陈平，男，中国国籍，无境外居留权，1974年11月出生，大专学历，工程师职称，曾获得瑞安市人民政府科技进步三等奖。1996-2003年任瑞安市江南包装机械有限公司技术员，工程师，销售部经理，2003-2011年担任上海江南制药机械有限公司销售部经理，2004年起任威海圆通快递有限公司执行董事，现任监事。2012年1月至今任公司副总经理。

李俊，男，中国国籍，无境外居留权，1977年出生，大专学历。参与制订了《医疗器械包装吸塑膜》的国家标准，在国家级科技期刊发表论文多篇，主持公司多个项目，并完成知识产权的申报，其中五项于2011、2012年先后获得专利授权。1996年加入黄山永新股份有限公司，任复合主机手、复合车间主任、流延膜车间主任、生产部经理。2009年3月在宁波华丰包装有限公司担任总工程师兼技术部经理。2010年5月至今担任公司副总经理。

倪海龙，男，中国国籍，无境外居留权，1963年9月出生，大专学历，会计师职称。曾任上海金鹰酒店财务经理；松江宾馆任主办会计；上海元森医药原材料有限公司任主办会计；上海田园人家餐饮管理有限公司任财务部经理。2005年进入公司担任财务经理，2009年5月至2013年10月兼任上海鼎福监事，2011年6月至今担任公司财务总监。

杨高锋，男，中国国籍，无境外居留权，1982年出生，本科学历。2005年10月入职联讯证券（粤开证券前身），历任投资顾问、财富管理部门总监，营业部副总等职位，2015年3月至2020年8月担任粤开证券营业部负责人，2020年11月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|-------------|--------|---------------|
| 朱秀梅 | 多凌药包 | 董事 | 2016年09月22日 | | 否 |
| 林武辉 | 苏州海顺 | 执行董事兼总经理 | 2007年06月26日 | | 是 |
| 林武辉 | 多凌药包 | 董事长 | 2016年09月22日 | | 否 |
| 林武辉 | 苏州庆谊 | 执行董事 | 2017年03月10日 | | 否 |
| 林武辉 | 石家庄中汇 | 董事长 | 2018年08月10日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------------|----------|-------------|--|---|
| | | | 日 | | |
| 林武辉 | 浙江海顺新材料 | 执行董事兼总经理 | 2019年09月11日 | | 否 |
| 林武辉 | 浙江海顺新能源 | 执行董事兼总经理 | 2021年09月03日 | | 否 |
| 林武辉 | 海顺医材 | 执行董事兼总经理 | 2013年06月28日 | | 否 |
| 林武辉 | 深圳市瑞图生物技术有限公司 | 董事 | 2019年09月17日 | | 否 |
| 林武辉 | 霍尔果斯大甲企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2010年11月24日 | | 否 |
| 黄勤 | 上海久诚包装有限公司 | 监事 | 2019年09月30日 | | 否 |
| 黄勤 | 浙江海顺新材料有限公司 | 监事 | 2019年09月11日 | | 否 |
| 顾健 | 石家庄中汇 | 董事 | 2018年08月10日 | | 否 |
| 顾健 | 浙江海顺新能源 | 监事 | 2021年09月03日 | | 否 |
| 陈平 | 威海园通快递有限公司 | 监事 | 2009年12月09日 | | 否 |
| 陈平 | 石家庄中汇 | 监事 | 2018年08月10日 | | 否 |
| 夏宽云 | 上海树山投资管理有限公司 | 执行董事 | 2011年07月01日 | | 是 |
| 夏宽云 | 南京诺唯赞生物科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年05月28日 | | 是 |
| 夏宽云 | 宁波利安科技股份有限公司股份 | 董事 | 2019年05月01日 | | 是 |
| 夏宽云 | 上海国家会计学院(亚太财经与发展学院) | 硕士研究生导师 | 2005年04月01日 | | 是 |
| 夏宽云 | 广汇汽车服务集团股份公司 | 独立董事 | 2022年01月12日 | | 是 |
| 夏宽云 | 上海会蛮企业管理咨询中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年01月01日 | | 是 |
| 夏宽云 | 上海新世界集团有限公司 | 董事 | 2022年11月01日 | | 是 |
| 夏宽云 | 温州银行股份有限公司 | 董事 | 2020年08月01日 | | 是 |
| 马石泓 | 北京市隆安律师事务所 | 律师、合伙人 | 2013年01月01日 | | 是 |
| 王琳琳 | 运鹏(上海)供应链股份有限公司 | 独立董事 | 2022年05月26日 | | 是 |
| 王琳琳 | 上海实业发展股份有限公司 | 独立董事 | 2023年08月28日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案。公司董事（含独立董事）、监事薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定，公司独立董事薪酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制，具体标准及发放形式以公司股东大会决议为准。公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的决策确定依据：

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度》等相关制度规定，并结合其职位、职责、能力、以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬方案并发放。

（1）在公司兼任高级管理人员的非独立董事，在任职期内均按照公司高级管理人员各自所任岗位职务的薪酬制度领取相应的薪酬（董事职位不再另行支付薪酬）；不在公司担任其他职务的非独立董事，公司不予支付薪酬。公司董事长薪酬包括基本薪酬、绩效奖励和年终奖等。基本薪酬按月发放。绩效奖励和年终奖与公司年度经营目标考核挂钩。

（2）独立董事薪酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制，具体标准及发放形式以公司股东大会决议为准。

（3）在公司兼任其他职务的公司监事，在任期内均按各自所任岗位职务的薪酬制度领取相应的薪酬（监事职位不再另行支付薪酬）。

（4）高级管理人员的薪酬构成包括基本薪酬、社会保险、住房公积金、绩效薪酬、年终奖及奖惩等；基本年薪根据所担任岗位的重要程度、该职位在行业中的薪酬水平、本人的资历和能力等因素确定，按月发放；绩效薪酬、年终奖及奖惩结合公司年度经济业绩，进行综合考核，在上一年度结束后发放或处以罚金；社会保险、住房公积金和福利根据相关法规结合公司实际情况发放。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层根据职位、责任、能力、市场薪资行情等因素拟定，并提交董事会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------|------|--------------|--------------|
| 林武辉 | 男 | 53 | 董事长、总经理 | 现任 | 91.2 | 否 |
| 朱秀梅 | 女 | 54 | 董事 | 现任 | 61.8 | 否 |
| 黄勤 | 男 | 56 | 董事、副总经理 | 现任 | 36.6 | 否 |
| 林鑫 | 男 | 25 | 董事 | 现任 | 56.4 | 否 |
| 夏宽云 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 王琳琳 | 女 | 57 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 马石泓 | 男 | 40 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 顾健 | 男 | 36 | 监事会主席 | 现任 | 32.43 | 否 |
| 时蕊花 | 女 | 33 | 职工监事 | 现任 | 28.05 | 否 |
| 朱益 | 女 | 29 | 监事 | 现任 | 20.81 | 否 |
| 陈平 | 男 | 50 | 副总经理 | 现任 | 78 | 否 |
| 杨高锋 | 男 | 42 | 董事会秘书 | 现任 | 44.4 | 否 |
| 李俊 | 男 | 47 | 副总经理 | 现任 | 84.03 | 否 |
| 倪海龙 | 男 | 61 | 财务总监 | 现任 | 39.48 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 591.20 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|-------------|-------------|---|
| 第五届董事会第二次会议 | 2023年01月09日 | 2023年01月09日 | 决议内容详见公司于2023年1月9日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-002） |
| 第五届董事会第三次会议 | 2023年03月20日 | 2024年03月21日 | 决议内容详见公司于2023年3月21日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-007） |
| 第五届董事会第四次会议 | 2023年03月30日 | 2023年03月31日 | 决议内容详见公司于2023年3月31日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-019） |
| 第五届董事会第五次会议 | 2023年04月10日 | 2023年04月10日 | 决议内容详见公司于2023年4月10日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-031） |
| 第五届董事会第六次会议 | 2023年04月25日 | 2023年04月25日 | 决议内容详见公司于2023年4月25日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告 |
| 第五届董事会第七次会议 | 2023年06月30日 | 2026年06月30日 | 决议内容详见公司于2023年6月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-047） |
| 第五届董事会第八次会议 | 2023年07月26日 | 2023年07月26日 | 决议内容详见公司于2023年7月26日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-052） |
| 第五届董事会第九次会议 | 2023年08月25日 | 2023年08月28日 | 决议内容详见公司于2023年8月28日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-057） |
| 第五届董事会第十次会议 | 2023年08月31日 | 2023年09月01日 | 决议内容详见公司于2023年9月1日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的决议公告（公告编号：2023-061） |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 第五届董事会第十一次会议 | 2023 年 10 月 16 日 | 2023 年 10 月 16 日 | 决议内容详见公司于 2023 年 10 月 16 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的决议公告 (公告编号: 2023-064) |
| 第五届董事会第十二次会议 | 2023 年 10 月 24 日 | 2023 年 10 月 25 日 | 决议内容详见公司于 2023 年 10 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关公告 |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2023 年 11 月 21 日 | 2023 年 11 月 21 日 | 决议内容详见公司于 2023 年 11 月 21 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的决议公告 (公告编号: 2023-073) |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2023 年 12 月 21 日 | 2023 年 12 月 21 日 | 决议内容详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的决议公告 (公告编号: 2023-075) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 林武辉 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 朱秀梅 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林鑫 | 13 | 4 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄勤 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 夏宽云 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 马石泓 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王琳琳 | 13 | 4 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》《董事会议事规则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外公司独立董事对于公司向不特定对象发行可转换公司债券、募集资金存放和使用、年度利润分配、关联交易等重大事项均出具了独立、公正的独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|-------|-------------|--------|-------------|---|---|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 王琳琳、夏宽云、马石泓 | 5 | 2023年03月30日 | 1、《关于公司2022年年度报告及年度报告摘要的议案》 2、《关于公司2022年年度财务报告的议案》 3、《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 4、《关于公司2022年度利润分配预案的议案》 5、《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》 6、《关于2022年度公司内部控制自我评价报告的议案》 7、《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》 8、《关于公司2022年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》 9、《关于申请2023年度综合授信额度的议案》 10、《关于使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》 11、《关于公司为控股子公司石家庄中汇药品包装有限公司向银行申请综合授信提供担保的议案》 12、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 13、《关于会计政策变更的议案》《关于公司2022年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于公司2022年年度财务报告的议案》《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 | 董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用 | 不适用 |
| | | | 2023年04月25日 | 《关于2023年第一季度报告的议案》 | 董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|---|--|--|-----|-----|
| | | | | | 管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | | |
| | | 2023年08月25日 | 1、《关于公司2023年半年度报告及半年度报告摘要的议案》 2、《关于公司2023年半年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》 | | 董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用 | 不适用 |
| | | 2023年10月24日 | 《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》 | | 董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用 | 不适用 |
| | | 2023年12月20日 | 1、《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》 2、《关于修订〈董事会审计委员会会议事规则〉的议案》 3、《关于调整第五届董事会审计委员会委员的议案》 | | 董事会审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会会议事规 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------------|---|------------------------|--------------------------------|--|-----|-----|
| | | | | | 则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 夏宽云、 马石泓、 王琳琳 | 1 | 2023 年 03 月 30 日 | 《关于 2023 年董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》 | 董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用 | 不适用 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职工的数量（人） | 24 |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 343 |
| 报告期末在职工的数量合计（人） | 896 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 896 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 25 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 555 |
| 销售人员 | 98 |
| 技术人员 | 125 |
| 财务人员 | 29 |

| 行政人员 | 89 |
|-----------|-------|
| 合计 | 896 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 19 |
| 本科 | 152 |
| 专科 | 186 |
| 中专（高中）及以下 | 539 |
| 合计 | 896 |

2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，根据市场化原则，建立具备市场竞争力的薪酬管理体系，同时公司逐步建立健全配套相应的薪酬待遇，以激励和留住优秀员工。报告期内实施业务部门以业绩考核为主体，辅以综合考评。支持部门以定量目标考核为主体，辅以动态因素调整。同时，公司还建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、失业保险、医疗保险、公司福利，工会福利及女职工福利等，充分体现公司了价值观和企业文化。

（1）绩效工资：公司为员工提供具有市场竞争力的岗位薪酬，并根据公司的业绩、市场薪酬水平和个人业绩表现对员工的薪酬水平进行年度调整。绩效奖金直接体现员工绩效和贡献，根据员工绩效考核结果按岗位所属系列实施月度或年终结算。年度结束后，根据员工绩效表现与公司业绩，为员工提供年度绩效奖金。

（2）研发激励：鼓励研发专业技术人员不断学习和持续创新，强化以市场和业绩为导向的竞争性报酬体系激励研发人员。

（3）专项激励：对在年度内表现优秀的员工和工作团队，公司还提供各项专项奖励，如优秀员工、先进集体、优秀管理奖、持续改进奖等，以体现对优秀员工、工作团队的即时认可和奖励。

3、培训计划

配合公司的发展要求和实际情况制订培训计划，通过聘请专业团队、委外培训等多种形式展开培训，提高员工的工作技能和综合素质。主要培训内容如下：

（1）新员工入职培训：引导新员工熟悉和了解工作职责、工作环境和条件、企业文化等；扩展员工的知识和技能，提高适应性，为快速融入企业创造条件；

（2）营销人员业务培训：通过培训了解产品、设计理念，使营销人员了解市场、熟悉市场，并成为研发创新的实践者，提高工作积极性；

（3）管理者、研发人员培训：通过培训提高各层次管理人员的思想素质和管理水平，使之更新观念，改善知识结构，适应组织公司新的管理模式。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年3月30日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》：以公司总股本193,531,505.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），合计派发现金股利人民币9,676,575.25元（含税）。2023年4月21日，公司召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年度利润分配方案的议案》，于2023年5月10日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2022年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2022年5月16日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|----------------|-----|
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.5 |
| 每10股转增数（股） | 0 |

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据《公司章程》规定，考虑到公司的资金状况、盈利水平及现金流情况，公司2023年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），截至2024年3月31日，公司总股本为193,531,895股，公司回购专户上已回购股份数量为223,300股，以此计算2023年度拟派发现金红利总额为人民币28,996,289.25元（含税）

本次分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购等原因而发生变化的，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由董事会审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|-------------------------|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 18 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 定性标准 | <p>公司将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，公司在实际进行财务报告缺陷认定时，充分考虑财务报告的定性标准如下：①重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；董事会、审计委员会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施或反舞弊程序和控制措施无效；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合</p> |

| | | |
|----------------|------|--|
| | | 理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；未建立有效的内部审计职能；沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正。 ③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 |
| 定量标准 | 定量标准 | 一般缺陷：潜在错报金额<利润总额×2.5%重要缺陷：利润总额×2.5%≤潜在错报金额<利润总额×5%重大缺陷：潜在错报金额≥税前利润×5% |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及公司内部规章制度，对自查事项进行了自查。通过自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

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

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

废水执行：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准。

噪声执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）

固废执行：危险废物厂内暂存执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单；一般工业固体废物厂内暂存、处置执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单。

环境保护行政许可情况

公司按照市、区生态环境部门要求，根据《固定源排污许可分类管理名录》和行业排污许可证申请与核发技术规范要求，办理了固定污染源排污登记等相关环保资质手续。

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 |
|----------|----------------|----------------|-----------------|-------|-------------------|---------------------------|----------------------------------|--------|---------|--------|
| 苏州海顺 | 废气 | 乙酸乙酯 | 活性炭吸附装置+RTO焚烧装置 | 1 | 公司内部（排放口编号：DA001） | < 50mg/m ³ | 《制定大气污染物排放标准的技术方法》、《大气污染物综合排放标准》 | 6.4t/a | 31t/a | 无 |
| 浙江新材料 | 废气 | 乙酸乙酯 | RTO焚烧 | 1 | RTO排口 | 20.9mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》 | 1t | 52t/a | 无 |
| 浙江多凌 | 废气 | 乙酸乙酯 | 活性炭吸附 | 1 | 高位排放口 1# | < 0.0884mg/m ³ | 大气污染物综合排放标准 | 0.5t/a | 3.5t/a | 无 |

对污染物的处理

公司各子公司根据当地环保部门标准，会对废气、废水及废弃物的排放进行内部抽检监督，同时会定期委外检测并接受外部不定期检查，以确保排放达标。

1、废气排放管理

公司严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》等国家及运营所在地废气排放管理法规条例，坚持达标排放。在加热过程中会产生少量燃气废气；在印刷过程中会产生少量有机挥发物；在分切过程中会产生少量粉尘。公司在废气回收处理装置上持续投入，使有组织排放和无组织排放得到有效管控。苏州海顺、浙江海顺新材料采用蓄热式热氧化技术（“RTO”），在处理废气的同时可进行余热回收。公司要求各车间废气吸收设施和废气处理系统必须正常运行，对相关设备，我们定期实施维修保护。公司在车间设置了监测仪器。废气连续监测系统已在苏州海顺投入运行使用，可逐步实现排放浓度实时监测。此外，公司按国家相关法律法规要求，由有资质的第三方对废气排放的各项指标进行定期监测，持续监控。

2、废水排放管理

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

3、固体废物管理

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

4、噪声管理

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

环境自行监测方案

公司及下属公司按照相关法律、法规的要求制定了自行监测方案，并严格按照方案要求安装了废气非甲烷总烃连续监测系统，实施大气固定污染源排放污染物的监测；每年委托第三方对废水、废气、噪声排放情况进行检测，确保各项指标符合要求，达标排放。

突发环境事件应急预案

公司按照《中华人民共和国环境保护法》《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事件应急预案》等法律、法规的相关要求进行了《突发环境事件应急预案》的编制工作，对相关风险采取有效措施加以预防和管控，并将编制完毕的《突发环境事件应急预案》送交相关主管部门备案。

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司子公司积极投建废气治理设备、连续监测系统等，并对环境治理设施进行定期维护，依法处置各类危废，确保在环境方面符合相关法律法规的要求。

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

公司不断优化生产过程，革新技术工艺，推进企业三废由传统的末端治理转变从源头抓起、预防为主的全过程控制，最大限度地创造环境效益和社会效益。同时采用先进、低污染、资源循环利用的环保技术工艺，促进技术进步，使企业的生产过程更环保化。

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内公司在社会责任领域展现出了全方位、多角度的努力与付出，不仅在核心业务中实现了经济效益与社会效益的双重提升，更在多个社会公共事务层面发挥了积极作用，致力打造“有品质信仰，有创新灵魂、有产线理想、有人文温度”的企业。

（一）环境保护责任

公司始终坚持绿色发展道路，深度贯彻国家生态文明建设的战略部署，在生产过程中，积极推动节能减排技术的应用，采用高效低耗的生产设备，通过优化工艺流程来降低资源消耗，减少废弃物排放。此外，公司的产品线也充分体现了其环保理念，主要研发和生产各类高性能、低碳、环保的包装材料，如可回收复合材料等产品，通过优化设计和材料配方，公司提供的包装方案能够延长药品保鲜期，有助于减少资源浪费和环境污染。公司积极响应并推动行业绿色转型，为低碳社会贡献了企业力量。

（二）保障员工权益

公司视员工为企业最宝贵的财富，尊重和保护员工合法权益。公司建立了完善的薪酬福利体系和职业发展通道，确保员工享有公正合理的劳动报酬，同时提供丰富的培训机会，助力员工成长与发展。在安全健康方面，公司严格遵守国家劳动法律法规，不断改善工作环境，强化安全生产管理，开展常态化的安全教育和技能培训，致力于打造一个安全、舒适的工作环境。

（三）社区参与及协同发展

公司注重与所在社区建立和谐共生关系，积极参与和支持社区建设，包括但不限于赞助社区活动、促进当地就业等举措。2021年到2023年公司从688人增加至896人，为社会创造了众多工作岗位；同时，公司主动向产业链上下游传递可持续发展理念，携手合作伙伴开发低碳环保材料，共同推进包装产业的健康发展。

（四）公益慈善

在履行经济责任的同时，公司也不忘回馈社会，积极加入到各类公益慈善活动中，为慈善基金会捐款献爱心，不仅如此，公司积极履行企业的社会责任，为教育事业献出自己绵薄之力，公司定期捐赠中南大学作为莘莘学子奖励金，激励贫困学子不懈求知、不断进步，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

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

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

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

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>害公司利益；</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------------|-------------------------|--|-------------|-------------|------|
| | | | 投资者的补偿责任。 | | | |
| | 公司全体董事、高级管理人员 | 向不特定对象发行可转换公司债券认购及减持的承诺 | <p>1、海顺新材启动本次发行时，本人将按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次发行的可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若海顺新材启动本次发行之日与本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持海顺新材股票的日期间隔不满六个月（含）的，本人及本人配偶、父母、子女将不参与认购海顺新材本次发行的可转换公司债券。</p> <p>2、若本人、本人配偶、父母、子女认购本次发行的可转换公司债券的，本人及本人配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律法规关于股票及可转换公司债券交易的规定，在认购本次发行的可转换公司债券后六个月内不减持海顺新材的股票或可转换公司债券。</p> <p>3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人</p> | 2022年08月01日 | 2023年10月9日止 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|------------|-------------------------|--|-------------|-------------|------|
| | | | 及本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持海顺新材股票或可转换公司债券的情况，本人及本人配偶、父母、子女因减持海顺新材股票或可转换公司债券的所得收益全部归海顺新材所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给海顺新材和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 控股股东或实际控制人 | 向不特定对象发行可转换公司债券认购及减持的承诺 | <p>1、海顺新材启动本次发行时，本人将按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次发行的可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若海顺新材启动本次发行之日与本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持海顺新材股票的日期间隔不满六个月（含）的，本人及本人配偶、父母、子女将不参与认购海顺新材本次发行的可转换公司债券。</p> <p>2、若本人、本人配偶、父母、子女认购本次发行的可转换公司债券的，本人及本人配偶、父</p> | 2022年08月01日 | 2023年10月9日止 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|------------|--|--|--|--|--|
| | | | <p>母、子女将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律法规关于股票及可转换公司债券交易的规定，在认购本次发行的可转换公司债券后六个月内不减持海顺新材的股票或可转换公司债券。</p> <p>3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持海顺新材股票或可转换公司债券的情况，本人及本人配偶、父母、子女因减持海顺新材股票或可转换公司债券的所得收益全部归海顺新材所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给海顺新材和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> | | | |
| <p>承诺是否按时履行</p> | <p>是</p> | | | | | |
| <p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p> | <p>不适用</p> | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2023 年第三季度，公司参股公司上海久诚包装有限公司以 8,818 万元的对价将其子公司上海上诚包装有限公司 100% 的股权及上海上诚持有位于上海市松江区浩海路 168 号，总建筑面积为 10,741.87 平方米的房屋（包括所有的附属设施、设备）的所有权及所占土地面积为 26,861 平方米的国有建设用地使用权（以下简称“目标物业”）转让给上海百康电子元件有限公司，由于公司工作人员疏忽，对相关会计准则的理解不到位，直接将该笔交易产生收益按照公司持股比例 43.015% 计入投资收益，未剔除公司投资上海久诚时上海久诚账面资产的评估增值的影响，造成公司 2023 年第三季度归属于上市公司股东的净利润多计 15,211,916.11 元。经公司自查发现上述差错，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，公司对 2023 年第三季度报告及时更正。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 58 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 13 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘钢跃、黄湘伟 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 年；4 年 |

| | |
|-----------------------|---|
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|-----------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 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 |
| 石家庄中汇 | 2023 年 03 月 31 日 | 3,000 | 2023 年 05 月 10 日 | 1,000 | | | 有 | 三年 | 否 | 否 |
| 石家庄中汇 | 2023 年 03 月 31 日 | 3,000 | 2023 年 06 月 21 日 | 1,000 | | | 有 | 三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 3,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 2,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 3,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 2,000 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如 | 反担保情况 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |

| 公告披露日期 | | | 有) | (如有) | | 担保 |
|-------------------------------|-------|--------------------------|----|------|--|-------|
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 3,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 2,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 3,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 2,000 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | 1.09% |
| 其中: | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|----------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 13,805.5 | 6,120 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 5,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 18,805.5 | 6,120 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
| | | |

| | | |
|---|------------|---------------------------------------|
| 关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得中国证监会同意注册批复的公告获得中国证监会同意注册批复的公告 | 2023-02-01 | 2023-006 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 创业板向不特定对象发行可转换公司债券发行提示性公告 | 2023-03-23 | 2023-012 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于 2022 年度权益分派实施公告 | 2023-05-10 | 2023-042 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于募投项目延期暨调整部分设备的公告募投项目延期暨调整部分设备的公告 | 2023-06-30 | 2023-049 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于参股公司出售股权资产的公告 | 2023-10-18 | 2023-068 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于拟变更公司注册资本、注册地址、英文名称、英文简称并修订《公司章程》的公告 | 2023-12-21 | 2023-078 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------------|------------|---------------------------------------|
| 关于向全资子公司增资进展暨完成工商登记的公告 | 2023-06-16 | 2023-046 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于全资子公司之间吸收合并暨变更部分募投项目实施主体的公告 | 2023-10-16 | 2023-066 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|----------------|--------|-------------|----|-------|----------|----------|----------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 68,631,366.00 | 35.46% | | | | -294,736 | -294,736 | 68,336,630.00 | 35.31% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 68,631,366.00 | 35.46% | | | | -294,736 | -294,736 | 68,336,630.00 | 35.31% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 68,631,366.00 | 35.46% | | | | -294,736 | -294,736 | 68,336,630.00 | 35.31% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 124,900,139.00 | 64.54% | | | | 295,016 | 295,016 | 125,195,155.00 | 64.69% |
| 1、人民币普通股 | 124,900,139.00 | 64.54% | | | | 295,016 | 295,016 | 125,195,155.00 | 64.69% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|----------------|---------|--|--|--|-----|-----|----------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 193,531,505.00 | 100.00% | | | | 280 | 280 | 193,531,785.00 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司于 2022 年 11 月 22 日换届，原离任董事会秘书童小辉和离任董事林秀清分别持有 78,750 股和 215,986 股，按照《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，任期届满后半年内，不得转让其所持本公司股份，故上述人员所持股票合计 294,736 股于 2023 年 5 月 21 日后解禁。

2、“海顺转债”于 2023 年 10 月 9 日起可转换为公司股票。2023 年 10 月 9 日至 2023 年 12 月 31 日，“海顺转债”因转股减少 51 张（票面金额 5,100 元人民币），转股数量为 280 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

具体指标详见“第二节 五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|-------|---------------------------|
| 林武辉 | 43,514,624 | | | 43,514,624 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 朱秀梅 | 24,172,806 | | | 24,172,806 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 林秀清 | 215,986 | | 215,986 | 0 | 离任解锁 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 黄勤 | 176,700 | | | 176,700 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 倪海龙 | 168,750 | | | 168,750 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售 |
| 陈平 | 168,750 | | | 168,750 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|---------|------------|--------|--------------------------|
| | | | | | | 25%解除限售 |
| 李俊 | 131,250 | | | 131,250 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的25%解除限售 |
| 童小晖 | 78,750 | | 78,750 | 0 | 原任期满解锁 | 2023年5月21日 |
| 时蕊花 | 3,750 | | | 3,750 | 高管锁定股 | 董监高管锁定股每年按上年末持股数的25%解除限售 |
| 合计 | 68,631,366 | 0 | 294,736 | 68,336,630 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|---|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 海顺转债 | 2023年03月23日 | 100 | 6,330,000 | 2023年04月20日 | 6,330,000 | 2029年03月22日 | 具体内容详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的公告《上海海顺新型药用包装材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》 | 2023年04月17日 |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海海顺新型药用包装材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕53号）同意注册，公司于2023年3月23日向不特定对象发行了6,330,000张可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币63,300.00万元。经深交所同意，公司6,330,000张可转换公司债券于2023年4月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“海顺转债”，债券代码“123183”。可转换公司债券存续的起止日期：2023年3月23日至2029年3月22日。可转换公司债券转股的起

止日期：2023 年 10 月 9 日至 2029 年 3 月 22 日。票面利率：第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 2.0%，第六年为 3.0%。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 15,754 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 15,285 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------------------|---------|---------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 林武辉 | 境内自然人 | 29.98% | 58,019,499.00 | 0 | 43,514,624.00 | 14,504,875.00 | 质押 | 9,600,000.00 | |
| 朱秀梅 | 境内自然人 | 16.65% | 32,230,408.00 | 0 | 24,172,806.00 | 8,057,602.00 | 不适用 | 0 | |
| 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.82% | 5,455,000.00 | 0 | 0.00 | 5,455,000.00 | 不适用 | 0 | |
| 叶子勇 | 境内自然人 | 1.21% | 2,350,900.00 | 0 | 0.00 | 2,350,900.00 | 不适用 | 0 | |
| 兴业银行股份有限公司—广发发大数据 | 其他 | 0.62% | 1,194,500.00 | 582,000.00 | 0.00 | 1,194,500.00 | 不适用 | 0 | |

| 策略成长灵活配置混合型证券投资基金 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------|---------------|------------|------|------------|-----|---|
| 缪海军 | 境内自然人 | 0.38% | 739,194.00 | 0 | 0.00 | 739,194.00 | 不适用 | 0 |
| 于均文 | 境内自然人 | 0.37% | 707,200.00 | 707,200.00 | 0.00 | 707,200.00 | 不适用 | 0 |
| 李伟伟 | 境内自然人 | 0.32% | 610,000.00 | 610,000.00 | 0.00 | 610,000.00 | 不适用 | 0 |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金 | 其他 | 0.31% | 595,500.00 | 595,500.00 | 0.00 | 595,500.00 | 不适用 | 0 |
| 刘凯 | 境内自然人 | 0.30% | 582,000.00 | 582,000.00 | 0.00 | 582,000.00 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中林武辉先生与朱秀梅女士为夫妻关系。霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为林武辉，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10） | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 林武辉 | 14,504,875.00 | 人民币普通股 | 14,504,875.00 | | | | | |
| 朱秀梅 | 8,057,602.00 | 人民币普通股 | 8,057,602.00 | | | | | |
| 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,455,000.00 | 人民币普通股 | 5,455,000.00 | | | | | |
| 叶子勇 | 2,350,900.00 | 人民币普通股 | 2,350,900.00 | | | | | |
| 兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金 | 1,194,500.00 | 人民币普通股 | 1,194,500.00 | | | | | |
| 缪海军 | 739,194.00 | 人民币普通股 | 739,194.00 | | | | | |
| 于均文 | 707,200.00 | 人民币普通股 | 707,200.00 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|------------|
| 李伟伟 | 610,000.00 | 人民币普通股 | 610,000.00 |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金 | 595,500.00 | 人民币普通股 | 595,500.00 |
| 刘凯 | 582,000.00 | 人民币普通股 | 582,000.00 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中林武辉先生与朱秀梅女士为夫妻关系。霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为林武辉，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 股东于均文通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 707,200.00 股，股东刘凯通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 582,000.00 股 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|-------------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,194,500.00 | 0.62% |
| 缪海军 | 新增 | 0 | 0.00% | 739,194.00 | 0.38% |
| 于均文 | 新增 | 0 | 0.00% | 707,200.00 | 0.37% |
| 李伟伟 | 新增 | 0 | 0.00% | 610,000.00 | 0.32% |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 595,500.00 | 0.31% |
| 刘凯 | 新增 | 0 | 0.00% | 582,000.00 | 0.30% |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----|----------------|
| 林武辉、朱秀梅 | 中国 | 否 |

| | |
|---------|------------------------|
| 主要职业及职务 | 林武辉为公司董事长兼总经理，朱秀梅为公司董事 |
|---------|------------------------|

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

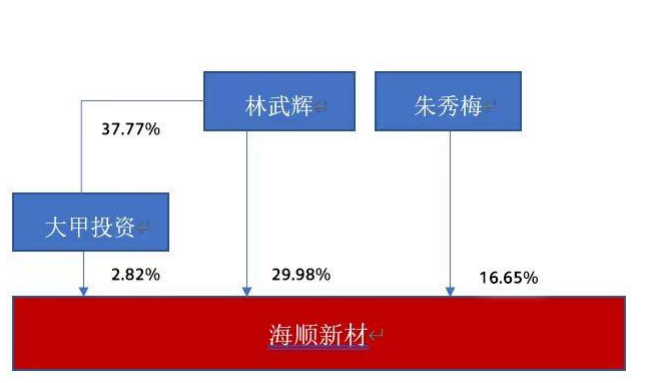
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------|----|----------------|
| 林武辉、朱秀梅夫妇 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 林武辉为公司董事长兼总经理，朱秀梅为公司董事 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

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

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量（张） | 发行总金额（元） | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元） | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|----------------------------------|-----------|----------------|-----------|----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 海顺转债 | 2023 年 10 月 9 日至 2029 年 3 月 22 日 | 6,330,000 | 633,000,000.00 | 5,100.00 | 280 | 0.00% | 632,994,900.00 | 100.00% |

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|----------|----------|----------------|----------------|-------------|
|----|----------|----------|----------------|----------------|-------------|

| | | | | | |
|----|--------------------------------|-------|-----------|----------------|--------|
| 1 | 林武辉 | 境内自然人 | 1,897,644 | 189,764,400.00 | 29.98% |
| 2 | 朱秀梅 | 境内自然人 | 1,018,130 | 101,813,000.00 | 16.08% |
| 3 | 西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司 | 境外法人 | 669,991 | 66,999,100.00 | 10.58% |
| 4 | 中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 246,963 | 24,696,300.00 | 3.90% |
| 5 | 中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 其他 | 178,903 | 17,890,300.00 | 2.83% |
| 6 | 霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 其他 | 178,417 | 17,841,700.00 | 2.82% |
| 7 | 中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金 | 其他 | 127,061 | 12,706,100.00 | 2.01% |
| 8 | 中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金 | 其他 | 125,566 | 12,556,600.00 | 1.98% |
| 9 | 工银瑞信添利固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 其他 | 121,617 | 12,161,700.00 | 1.92% |
| 10 | 中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金 | 其他 | 119,154 | 11,915,400.00 | 1.88% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等指标详见本节“八、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司为公司资信评级机构，在公司 2022 年度报告披露后对公司进行跟踪评级，评级情况无变化，根据资信评级机构对公司出具的最新跟踪评级报告，明确确定维持公司主体信用等级为 AA-，维持“海顺转债”信用等级为 AA-，维持评级展望为稳定。

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

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%□适用 不适用**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**□适用 不适用**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**□是 否**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率 | 2.90 | 1.95 | 48.72% |
| 资产负债率 | 35.62% | 27.15% | 8.47% |
| 速动比率 | 2.48 | 1.53 | 62.09% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 6,844.46 | 9,364.98 | -26.91% |
| EBITDA 全部债务比 | 16.70% | 28.00% | -11.30% |
| 利息保障倍数 | 10.18 | 11.84 | -14.02% |
| 现金利息保障倍数 | 8.50 | 12.64 | -32.75% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 15.02 | 16.17 | -7.11% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 17 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审（2024）2-163 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘钢跃、黄湘伟 |

审计报告正文

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海海顺新型药用包装材料股份有限公司（以下简称海顺新材公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海顺新材公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海顺新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）和五（二）1。

海顺新材公司的营业收入主要来源于药品包装产品的销售。2023 年度，海顺新材公司的营业收入为人民币 1,020,872,006.74 元。

由于营业收入是海顺新材公司关键业绩指标之一，可能存在海顺新材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单等；对于出口收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

（5）结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）和五（一）7。

截至 2023 年 12 月 31 日，海顺新材公司存货账面余额为人民币 209,935,845.39 元，跌价准备为人民币 13,799,590.40 元，账面价值为人民币 196,136,254.99 元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照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可变现净值。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变

现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；
- (3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；
- (4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；
- (5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；
- (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海顺新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

海顺新材公司治理层（以下简称治理层）负责监督海顺新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海顺新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海顺新材公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就海顺新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 刘钢跃
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师： 黄湘伟

二〇二四年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 705,510,945.71 | 320,864,379.32 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 61,200,000.00 | 30,800,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 253,014,338.73 | 272,778,724.08 |
| 应收款项融资 | 81,970,899.51 | 58,278,921.33 |
| 预付款项 | 9,237,330.97 | 10,012,357.96 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 6,820,839.86 | 1,590,273.62 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 196,136,254.99 | 193,226,079.13 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 13,036,506.32 | 11,881,162.11 |
| 流动资产合计 | 1,326,927,116.09 | 899,431,897.55 |
| 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 | 216,620,220.56 | 239,552,048.74 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | 132,427,751.23 | 135,675,764.07 |
| 固定资产 | 517,331,429.55 | 475,792,699.79 |
| 在建工程 | 584,248,440.65 | 265,402,637.21 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 350,699.54 | 3,282,845.23 |
| 无形资产 | 123,985,379.07 | 127,244,843.35 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 4,459,367.15 | 4,459,367.15 |
| 长期待摊费用 | 5,634,915.68 | 5,669,288.67 |
| 递延所得税资产 | 18,741,516.26 | 16,384,621.91 |
| 其他非流动资产 | 55,866,401.07 | 132,456,097.46 |
| 非流动资产合计 | 1,659,666,120.76 | 1,405,920,213.58 |
| 资产总计 | 2,986,593,236.85 | 2,305,352,111.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 133,935,553.92 | 102,001,052.33 |
| 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 | 100,093,791.69 | 135,464,059.32 |
| 应付账款 | 107,962,945.64 | 101,762,251.11 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 9,570,920.33 | 11,679,433.90 |
| 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 | 22,350,514.49 | 17,232,635.09 |
| 应交税费 | 12,088,849.74 | 19,615,199.45 |
| 其他应付款 | 8,352,746.60 | 9,766,393.85 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 61,885,399.75 | 63,053,399.38 |
| 其他流动负债 | 720,054.99 | 997,986.21 |
| 流动负债合计 | 456,960,777.15 | 461,572,410.64 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 74,700,000.00 | 125,132,950.31 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | 491,495,595.72 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 297,352.88 | 370,376.56 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 40,255,051.98 | 38,723,380.75 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 606,748,000.58 | 164,226,707.62 |
| 负债合计 | 1,063,708,777.73 | 625,799,118.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 193,531,785.00 | 193,531,505.00 |
| 其他权益工具 | 158,578,222.05 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 825,227,746.89 | 825,222,815.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -65,375.26 | -160,684.20 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 65,183,236.11 | 59,749,924.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 588,608,622.14 | 518,276,767.53 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,831,064,236.93 | 1,596,620,328.83 |
| 少数股东权益 | 91,820,222.19 | 82,932,664.04 |
| 所有者权益合计 | 1,922,884,459.12 | 1,679,552,992.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,986,593,236.85 | 2,305,352,111.13 |

法定代表人：林武辉 主管会计工作负责人：倪海龙 会计机构负责人：范云波

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 21,574,791.76 | 1,679,008.43 |
| 交易性金融资产 | | 10,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 30,551.86 | 89,050.68 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 96,741.84 | 6,811,954.43 |
| 其他应收款 | 879,103,223.65 | 545,517,802.57 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 80,000,000.00 | 3,957,588.85 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,557,094.52 | 563,246.43 |
| 流动资产合计 | 902,362,403.63 | 564,661,062.54 |
| 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 | 1,152,753,938.98 | 818,885,767.16 |
| 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 | 844,558.59 | 2,466,209.04 |
| 在建工程 | 86,160,832.50 | 82,304,839.10 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 11,272,626.99 | 12,083,776.49 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,900,637.61 | 1,593,426.45 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,255,932,594.67 | 917,334,018.24 |
| 资产总计 | 2,158,294,998.30 | 1,481,995,080.78 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 19,715,650.80 | 42,001,052.33 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,152,323.38 | 1,028,020.70 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 37,502,336.37 | 34,407,168.98 |
| 应付职工薪酬 | 427,300.00 | 2,847,498.71 |
| 应交税费 | 71,006.93 | 55,575.47 |
| 其他应付款 | 1,232,167.86 | 66,199.80 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,473,529.12 | |
| 其他流动负债 | 4,868,483.24 | 4,472,931.98 |
| 流动负债合计 | 66,442,797.70 | 84,878,447.97 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 491,495,595.72 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 491,495,595.72 | |
| 负债合计 | 557,938,393.42 | 84,878,447.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 193,531,785.00 | 193,531,505.00 |
| 其他权益工具 | 158,578,222.05 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 823,965,279.96 | 823,960,348.88 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 65,183,236.11 | 59,749,924.69 |
| 未分配利润 | 359,098,081.76 | 319,874,854.24 |
| 所有者权益合计 | 1,600,356,604.88 | 1,397,116,632.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,158,294,998.30 | 1,481,995,080.78 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,020,872,006.74 | 1,012,601,235.55 |
| 其中：营业收入 | 1,020,872,006.74 | 1,012,601,235.55 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 919,662,568.00 | 891,505,899.41 |
| 其中：营业成本 | 712,659,827.78 | 740,934,499.61 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 10,481,954.29 | 8,476,874.89 |
| 销售费用 | 54,730,867.91 | 45,607,833.94 |
| 管理费用 | 71,587,189.78 | 60,343,366.32 |
| 研发费用 | 50,351,367.93 | 44,490,523.83 |
| 财务费用 | 19,851,360.31 | -8,347,199.18 |
| 其中：利息费用 | 11,480,726.24 | 5,323,418.21 |
| 利息收入 | 12,029,003.49 | 7,365,328.14 |
| 加：其他收益 | 13,278,105.70 | 9,823,818.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7,733,826.98 | 64,502.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 7,178,671.82 | -1,428,128.81 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -703,416.29 | -4,378,546.41 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -12,549,334.02 | -3,685,441.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 180,112.49 | -236,705.79 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 109,148,733.60 | 122,682,963.80 |
| 加：营业外收入 | 426,149.85 | 1,647,030.83 |
| 减：营业外支出 | 603,956.75 | 1,406,912.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 108,970,926.70 | 122,923,082.49 |
| 减：所得税费用 | 14,641,627.27 | 13,070,950.88 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 94,329,299.43 | 109,852,131.61 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 94,329,299.43 | 109,852,131.61 |
| 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 | 85,441,741.28 | 102,461,491.00 |
| 2. 少数股东损益 | 8,887,558.15 | 7,390,640.61 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 95,308.94 | -38,268.90 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 95,308.94 | -38,268.90 |
| （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 | 95,308.94 | -38,268.90 |
| 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 | 95,308.94 | -38,268.90 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 94,424,608.37 | 109,813,862.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 85,537,050.22 | 102,423,222.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,887,558.15 | 7,390,640.61 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.44 | 0.53 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.44 | 0.53 |

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

法定代表人：林武辉 主管会计工作负责人：倪海龙 会计机构负责人：范云波

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 46,551,495.38 | 30,318,972.60 |
| 减：营业成本 | 46,555,745.38 | 26,292,977.98 |
| 税金及附加 | 82,282.05 | 48,145.59 |
| 销售费用 | 1,544,301.80 | 2,840,345.74 |
| 管理费用 | 9,946,309.47 | 10,014,614.79 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 24,515,071.78 | -3,439,037.04 |
| 其中：利息费用 | 2,023,844.08 | 770,391.58 |
| 利息收入 | 337,478.73 | 2,240,687.64 |
| 加：其他收益 | 40,037.88 | 11,384.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 87,122,163.64 | 70,318,864.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 7,178,671.82 | -1,428,128.81 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 196,693.87 | -149,521.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 121,568.79 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 125,840.70 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 51,392,520.99 | 64,864,221.62 |
| 加：营业外收入 | 177.32 | 0.47 |
| 减：营业外支出 | 239,271.45 | 277,947.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 51,153,426.86 | 64,586,275.06 |
| 减：所得税费用 | -3,179,687.33 | -890,221.72 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 54,333,114.19 | 65,476,496.78 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 54,333,114.19 | 65,476,496.78 |
| （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 | 54,333,114.19 | 65,476,496.78 |
| 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 年度 | 2022 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 | 882,694,559.97 | 994,681,409.42 |
| 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 | 54,243,927.32 | 39,946,885.32 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,429,587.24 | 101,547,548.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 976,368,074.53 | 1,136,175,843.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 577,637,612.87 | 719,122,906.69 |
| 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 | 142,295,117.51 | 114,966,450.31 |
| 支付的各项税费 | 72,070,662.19 | 51,798,506.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 83,768,089.85 | 113,330,323.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 875,771,482.42 | 999,218,187.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 100,596,592.11 | 136,957,656.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 157,655,000.00 | 422,270,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 31,475,004.80 | 10,983,451.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,238,539.60 | 1,092,527.87 |
| 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 | 191,368,544.40 | 434,345,979.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 298,822,956.06 | 347,138,256.50 |
| 投资支付的现金 | 188,055,000.00 | 424,190,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 486,877,956.06 | 771,328,256.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -295,509,411.66 | -336,982,277.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 164,768,300.00 | 140,720,463.15 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 638,014,310.36 | 6,901,959.78 |
| 筹资活动现金流入小计 | 802,782,610.36 | 147,622,422.93 |
| 偿还债务支付的现金 | 182,666,469.82 | 225,698,371.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,391,126.06 | 35,750,036.44 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,462,132.25 | 3,271,990.86 |
| 筹资活动现金流出小计 | 207,519,728.13 | 264,720,398.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 595,262,882.23 | -117,097,975.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,824,105.78 | 5,757,920.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 403,174,168.46 | -311,364,676.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 302,095,933.07 | 613,460,609.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 705,270,101.53 | 302,095,933.07 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 56,459,197.23 | 45,012,191.92 |
| 收到的税费返还 | 3,980.00 | 3,602,718.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 191,330,995.01 | 300,466,002.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 247,794,172.24 | 349,080,912.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 45,601,763.03 | 63,173,879.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,729,513.96 | 7,490,180.33 |
| 支付的各项税费 | 490,899.02 | 382,365.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 307,000,908.03 | 379,840,088.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 363,823,084.04 | 450,886,513.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -116,028,911.80 | -101,805,600.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 31,050,000.00 | 272,260,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 33,572,141.95 | 76,584,869.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,047,777.00 | 125,000.00 |
| 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 | 124,681,771.11 | |
| 投资活动现金流入小计 | 191,351,690.06 | 348,969,869.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,908,404.02 | 6,750,694.34 |
| 投资支付的现金 | 29,050,000.00 | 290,830,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 618,378,771.11 | 436,868,126.99 |
| 投资活动现金流出小计 | 651,337,175.13 | 734,448,821.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -459,985,485.07 | -385,478,951.71 |
| 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 | 19,700,000.00 | 50,047,250.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 628,694,070.01 | 2,107,971.36 |
| 筹资活动现金流入小计 | 648,394,070.01 | 52,155,221.36 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 41,695,400.00 | 94,900,494.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,243,591.74 | 25,009,120.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 288,679.25 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 52,227,670.99 | 119,909,615.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 596,166,399.02 | -67,754,394.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -256,218.82 | 799,798.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 19,895,783.33 | -554,239,148.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,679,008.43 | 555,918,156.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 21,574,791.76 | 1,679,008.43 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 193,531,505.00 | | | | 825,222,815.81 | | -160,684.20 | | 59,749,924.69 | | 518,276,767.53 | | 1,596,620,328.83 | 82,932,664.04 | 1,679,552,992.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 193,531,505.00 | | | | 825,222,815.81 | | -160,684.20 | | 59,749,924.69 | | 518,276,767.53 | | 1,596,620,328.83 | 82,932,664.04 | 1,679,552,992.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 280.00 | | | 158,578,222.05 | 4,931.08 | | 95,308.94 | | 5,433,311.42 | | 70,331,854.61 | | 234,443,908.10 | 8,887,558.15 | 243,331,466.25 |
| （一 | | | | | | | 95,3 | | | | 85,4 | | 85,5 | 8,88 | 94,4 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------|--|--|----------------|----------|--|-------|----------|------|--|----------------|--|----------------|----------|----------------|
| 综合收益总额 | | | | | | | 08.94 | | | | 41,741.28 | | 37,050.22 | 7,558.15 | 24,608.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 280.00 | | | 158,578,222.05 | 4,931.08 | | | | | | | | 158,583,433.13 | | 158,583,433.13 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 280.00 | | | | 4,931.08 | | | | | | | | 5,211.08 | | 5,211.08 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 158,578,222.05 | | | | | | | | | 158,578,222.05 | | 158,578,222.05 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 5,433.31 | 1.42 | | -15,109.886.67 | | -9,676.575.25 | | -9,676.575.25 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,433.31 | 1.42 | | -5,433.311.42 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | -9,676.575.25 | | -9,676.575.25 | | -9,676.575.25 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 193,531,785.00 | | | 158,578,222.05 | 825,227,746.89 | -65,375.26 | | 65,183,236.11 | | 588,608,622.14 | | 1,831,064,236.93 | 91,820,222.19 | 1,922,884,459.12 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 193,531,505.00 | | | | 825,222,815.81 | 7,461,742.50 | -122,415.30 | | 53,202,275.01 | | 445,586,706.81 | | 1,509,959,144.83 | 75,542,023.43 | 1,585,501,168.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 193,531,505.00 | | | | 825,222,815.81 | 7,461,742.50 | -122,415.30 | | 53,202,275.01 | | 445,586,706.81 | | 1,509,959,144.83 | 75,542,023.43 | 1,585,501,168.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -7,461,742.50 | -38,268.90 | | 6,547,649.68 | | 72,690,060.72 | | 86,661,184.00 | 7,390,640.61 | 94,051,824.61 |
| (一) 综合收 | | | | | | | -38,268.90 | | | | 102,461,491. | | 102,423,222. | 7,390,640.61 | 109,813,862. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------|----------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|
| 益总额 | | | | | | | 0 | | | 00 | | 10 | | 71 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | - 7,46 1,74 2.50 | | | | | | 7,46 1,74 2.50 | | 7,46 1,74 2.50 |
| 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 | | | | | | | - 7,46 1,74 2.50 | | | | | | 7,46 1,74 2.50 | | 7,46 1,74 2.50 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 6,54 7,64 9.68 | | - 29,7 71,4 30.2 8 | | - 23,2 23,7 80.6 0 | | - 23,2 23,7 80.6 0 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 6,54 7,64 9.68 | | | - 6,54 7,64 9.68 | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 23,2 23,7 80.6 0 | | - 23,2 23,7 80.6 0 | | - 23,2 23,7 80.6 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 193,531,505.00 | | | | 825,222,815.81 | | -160,684.20 | | 59,749,924.69 | | 518,276,767.53 | | 1,596,620,328.83 | 82,932,664.04 | 1,679,552,992.87 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | | | | 59,749,924.69 | 319,874,854.24 | | 1,397,116,632.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | | | | 59,749,924.69 | 319,874,854.24 | | 1,397,116,632.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 280.00 | | | 158,578,222.05 | 4,931.08 | | | | 5,433,311.42 | 39,223,227.52 | | 203,239,972.07 |
| (一) 综 | | | | | | | | | | 54,333,114 | | 54,333,114 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------|--|--|----------------|----------|--|--|--------------|----------------|-----|--|----------------|
| 合收益总额 | | | | | | | | | | .19 | | .19 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 280.00 | | | 158,578,222.05 | 4,931.08 | | | | | | | 158,583,433.13 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 280.00 | | | | 4,931.08 | | | | | | | 5,211.08 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 158,578,222.05 | | | | | | | | 158,578,222.05 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 5,433,311.42 | -15,109,886.67 | | | -9,676,575.25 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,433,311.42 | -5,433,311.42 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -9,676,575.25 | | | -9,676,575.25 |
| 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、 | 193,5 | | | 158,5 | 823,9 | | | | 65,18 | 359,0 | | 1,600 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|--|--|----------|-----------|--|-------------|
| 本期期末余额 | 31,785.00 | | | 78,222.05 | 65,279.96 | | | | 3,236.11 | 98,081.76 | | ,356,604.88 |
|--------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|--|--|----------|-----------|--|-------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | 7,461,742.50 | | | 53,202,275.01 | 284,169,787.74 | | 1,347,402,174.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | 7,461,742.50 | | | 53,202,275.01 | 284,169,787.74 | | 1,347,402,174.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -7,461,742.50 | | | 6,547,649.68 | 35,705,066.50 | | 49,714,458.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 65,476,496.78 | | 65,476,496.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | -7,461,742.50 | | | | | | 7,461,742.50 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 7,461,742.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 6,547,649.68 | -29,771,430.28 | | -23,223,780.60 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,547,649.68 | -6,547,649.68 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -23,223,780.60 | | -23,223,780.60 |
| 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 | 193,531,505.00 | | | | 823,960,348.88 | | | | 59,749,924.69 | 319,874,854.24 | | 1,397,116,632.81 |

三、公司基本情况

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由林武辉、朱秀梅、缪海军发起设立，于 2010 年 12 月 20 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000770943355B 的营业执照，注册资本 193,531,670.00 元，股份总数 193,531,785 股（每股面值 1 元），注册资本

金额与股份总数对应面值差异详见合并财务报表项目注释 34 之说明。其中，有限售条件的流通股份 A 股 68,336,630 股；无限售条件的流通股份 A 股 125,195,155 股。公司股票已于 2016 年 2 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为从事直接接触药品的高阻隔包装材料的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 17 日第五届董事会第十八次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过 1,000.00 万元的应收账款认定为重要应收账款。 |
| 重要的核销应收账款 | 公司将单项应收账款核销金额超过 1,000.00 万元的应收账 |

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、

股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|-------------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 本公司合并范围内关联方 | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对 |

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

(2) 应收账款—账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

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

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

15、固定资产**(1) 确认条件**

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

(2) 折旧方法

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

| | | | | |
|------|-------|---|------|-------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
|------|-------|---|------|-------|

16、在建工程

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

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

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

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

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

(2) 直接投入费用

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

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

(4) 无形资产摊销费用

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

(5) 设计费用

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

(6) 装备调试费用与试验费用

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

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

(7) 委托外部研究开发费用

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

(8) 其他费用

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

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

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资

产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

20、长期待摊费用

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

21、合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

(1) 国内销售：产品在客户签收确认后，按合同或订单约定价格确认销售收入的实现。

(2) 出口销售：产品在取得出口报关单及货运提单时，按合同或订单约定出口货物价格确认销售收入的实现。

26、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(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

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

(2) 2022 年 10 月 18 日，石家庄中汇药品包装有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局核发的编号为 GR202213000073 的高新技术企业证书，有效期 3 年（2022-2024 年），故该公司 2023 年度企业所得税减按 15% 的优惠税率计缴。

(3) 2022 年 12 月 24 日，浙江多凌药用包装材料有限公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局核发的编号为 GR202233011552 的高新技术企业证书，有效期 3 年（2022-2024 年），故该公司 2023 年度企业所得税减按 15% 的优惠税率计缴。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 7,732.96 | 515,976.07 |
| 银行存款 | 705,389,600.39 | 301,579,821.56 |
| 其他货币资金 | 113,612.36 | 18,768,581.69 |
| 合计 | 705,510,945.71 | 320,864,379.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,527,893.05 | 2,203,385.65 |

其他说明：

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金以及支付宝存款。

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 | 61,200,000.00 | 30,800,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 61,200,000.00 | 30,800,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 61,200,000.00 | 30,800,000.00 |

其他说明：

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 261,746,240.60 | 281,810,707.39 |
| 1至2年 | 3,769,071.54 | 3,483,576.31 |
| 2至3年 | 919,384.20 | 878,759.47 |
| 3年以上 | 4,662,448.35 | 4,655,022.42 |
| 3至4年 | 531,965.79 | 362,504.73 |
| 4至5年 | 268,469.85 | 2,338,321.85 |
| 5年以上 | 3,862,012.71 | 1,954,195.84 |
| 合计 | 271,097,144.69 | 290,828,065.59 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,076,650.65 | 1.13% | 3,076,650.65 | 100.00% | | 3,076,650.65 | 1.06% | 1,977,842.28 | 64.29% | 1,098,808.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 268,020,494.04 | 98.87% | 15,006,155.31 | 5.60% | 253,014,338.73 | 287,751,414.94 | 98.94% | 16,071,499.23 | 5.59% | 271,679,915.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 271,097,144.69 | 100.00% | 18,082,805.96 | 6.67% | 253,014,338.73 | 290,828,065.59 | 100.00% | 18,049,341.51 | 6.21% | 272,778,724.08 |

按组合计提坏账准备：采用账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 261,746,240.60 | 13,087,312.03 | 5.00% |
| 1-2年 | 3,769,071.54 | 376,907.16 | 10.00% |
| 2-3年 | 919,384.20 | 275,815.27 | 30.00% |
| 3-4年 | 531,965.79 | 265,982.90 | 50.00% |
| 4-5年 | 268,469.85 | 214,775.89 | 80.00% |
| 5年以上 | 785,362.06 | 785,362.06 | 100.00% |
| 合计 | 268,020,494.04 | 15,006,155.31 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 1,977,842.28 | 1,098,808.37 | | | | 3,076,650.65 |
| 按组合计提坏账准备 | 16,071,499.23 | -686,962.94 | | 378,380.98 | | 15,006,155.31 |
| 合计 | 18,049,341.51 | 411,845.43 | | 378,380.98 | | 18,082,805.96 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 378,380.98 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一 | 11,243,734.79 | | | 4.15% | 562,186.74 |
| 客户二 | 7,702,328.98 | | | 2.84% | 390,989.52 |
| 客户三 | 7,236,231.49 | | | 2.67% | 361,811.57 |
| 客户四 | 5,841,758.52 | | | 2.15% | 292,087.93 |
| 客户五 | 5,345,356.30 | | | 1.97% | 267,267.82 |
| 合计 | 37,369,410.08 | | | 13.78% | 1,874,343.58 |

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 81,970,899.51 | 58,278,921.33 |
| 合计 | 81,970,899.51 | 58,278,921.33 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

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

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 116,555,823.94 | |
| 合计 | 116,555,823.94 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,820,839.86 | 1,590,273.62 |
| 合计 | 6,820,839.86 | 1,590,273.62 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明:

其他说明:

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,602,406.91 | 1,616,411.66 |
| 应收暂付款 | 4,669,748.70 | 4,344,280.18 |
| 其他 | 5,825,629.10 | 614,955.77 |
| 合计 | 12,097,784.71 | 6,575,647.61 |

2) 按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,690,333.15 | 1,216,396.90 |
| 1 至 2 年 | 203,481.15 | 101,741.56 |
| 2 至 3 年 | 91,192.72 | 389,799.00 |
| 3 年以上 | 5,112,777.69 | 4,867,710.15 |
| 3 至 4 年 | 389,799.00 | 115,779.72 |
| 4 至 5 年 | 115,779.72 | 61,900.00 |
| 5 年以上 | 4,607,198.97 | 4,690,030.43 |
| 合计 | 12,097,784.71 | 6,575,647.61 |

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,925,179.07 | 32.45% | 3,925,179.07 | 100.00% | | 3,925,179.07 | 59.69% | 3,925,179.07 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 8,172,605.64 | 67.55% | 1,351,765.78 | 16.54% | 6,820,839.86 | 2,650,468.54 | 40.31% | 1,060,194.92 | 40.00% | 1,590,273.62 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 12,097,784.71 | 100.00% | 5,276,944.85 | 43.62% | 6,820,839.86 | 6,575,647.61 | 100.00% | 4,985,373.99 | 75.82% | 1,590,273.62 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 8,172,605.64 | 1,351,765.78 | 16.54% |
| 其中：1年以内 | 6,690,333.15 | 334,516.67 | 5.00% |
| 1-2年 | 203,481.15 | 20,348.11 | 10.00% |
| 2-3年 | 91,192.72 | 27,357.82 | 30.00% |
| 3-4年 | 389,799.00 | 194,899.50 | 50.00% |
| 4-5年 | 115,779.72 | 92,623.78 | 80.00% |
| 5年以上 | 682,019.90 | 682,019.90 | 100.00% |
| 合计 | 8,172,605.64 | 1,351,765.78 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 60,819.84 | 10,174.16 | 4,914,379.99 | 4,985,373.99 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -10,174.06 | 10,174.06 | | |
| ——转入第三阶段 | | -9,119.27 | 9,119.27 | |
| 本期计提 | 283,870.89 | 9,119.16 | -1,419.19 | 291,570.86 |
| 期末数 | 334,516.67 | 20,348.11 | 4,922,080.07 | 5,276,944.85 |
| 2023年12月31日余额 | 5.00 | 10.00 | 94.58 | 43.62 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|-------|--------------|---|------------------|--------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 其他 | 5,067,828.62 | 1年以内 | 41.89% | 253,391.43 |
| 苏美达国际技术贸易有限公司 | 应收暂付款 | 3,110,579.07 | 5年以上 | 25.71% | 3,110,579.07 |
| 武汉三维光之洋电气有限公司 | 应收暂付款 | 814,600.00 | 5年以上 | 6.73% | 814,600.00 |
| The Government Pharmaceutical Organization | 押金保证金 | 491,388.09 | 账龄1年以内82,610.79元， 账龄1-2年37,404.49元， 账龄4-5年115,779.72元， 账龄5年以上255,593.09元 | 4.06% | 356,087.85 |
| 应收股权激励第三批解禁个税款 | 应收暂付款 | 446,925.00 | 1年以内 | 3.69% | 22,346.25 |
| 合计 | | 9,931,320.78 | | 82.08% | 4,557,004.60 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 9,021,744.94 | 97.67% | 9,944,170.91 | 99.32% |
| 1至2年 | 215,586.03 | 2.33% | 53,187.05 | 0.53% |
| 2至3年 | | | 15,000.00 | 0.15% |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 9,237,330.97 | 10,012,357.96 |
|----|--------------|---------------|

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：

公司本期无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项 余额的比例 (%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商一 | 2,190,693.28 | 23.72 |
| 供应商二 | 921,084.87 | 9.97 |
| 供应商三 | 556,960.00 | 6.03 |
| 供应商四 | 534,105.00 | 5.78 |
| 供应商五 | 512,429.97 | 5.55 |
| 小 计 | 4,715,273.12 | 51.05 |

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 77,993,194.63 | 6,909,451.15 | 71,083,743.48 | 86,804,487.76 | 1,470,458.69 | 85,334,029.07 |
| 在产品 | 64,243,606.21 | | 64,243,606.21 | 48,603,978.51 | | 48,603,978.51 |
| 库存商品 | 49,260,005.07 | 6,890,139.25 | 42,369,865.82 | 45,411,042.12 | 3,590,959.66 | 41,820,082.46 |
| 周转材料 | 380,752.16 | | 380,752.16 | 729,028.99 | | 729,028.99 |
| 发出商品 | 18,058,287.32 | | 18,058,287.32 | 16,738,960.10 | | 16,738,960.10 |
| 合计 | 209,935,845.39 | 13,799,590.40 | 196,136,254.99 | 198,287,497.48 | 5,061,418.35 | 193,226,079.13 |

(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 | 1,470,458.69 | 6,537,190.19 | | 1,098,197.73 | | 6,909,451.15 |
| 库存商品 | 3,590,959.66 | 6,012,143.83 | | 2,712,964.24 | | 6,890,139.25 |
| 合计 | 5,061,418.35 | 12,549,334.02 | | 3,811,161.97 | | 13,799,590.40 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转销存货跌价准备的原因 |
|------|--|----------------------|
| 原材料 | 用于出售的原材料采用材料的市场价格；用于加工产品的采用所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售税费后的净额 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、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：

(1) 一年内到期的其他债权投资

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 10,548,142.42 | 11,734,138.21 |
| 预缴企业所得税 | 2,385,602.88 | |
| 预缴其他税金 | 70,973.60 | 93,646.30 |
| 待摊费用 | 31,787.42 | 53,377.60 |
| 合计 | 13,036,506.32 | 11,881,162.11 |

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------|----------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上海久诚包装有限公司 | 239,552,048.74 | | | | 7,178,671.82 | | | -30,110,500.00 | | | 216,620,220.56 | |
| 小计 | 239,552,048.74 | | | | 7,178,671.82 | | | -30,110,500.00 | | | 216,620,220.56 | |
| 合计 | 239,552,048.74 | | | | 7,178,671.82 | | | -30,110,500.00 | | | 216,620,220.56 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 136,758,435.01 | | | 136,758,435.01 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|-------------|----------------|--|--|----------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 136,758,435.01 | | | 136,758,435.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,082,670.94 | | | 1,082,670.94 |
| 2. 本期增加金额 | 3,248,012.84 | | | 3,248,012.84 |
| (1) 计提或摊销 | 3,248,012.84 | | | 3,248,012.84 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,330,683.78 | | | 4,330,683.78 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 132,427,751.23 | | | 132,427,751.23 |
| 2. 期初账面价值 | 135,675,764.07 | | | 135,675,764.07 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------------|----------------|------------------------|
| 浙江海顺新材料有限公司一期厂房 | 132,427,751.23 | 一期、二期一同办理，二期尚未完工，暂无法办理 |

其他说明：

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 517,331,429.55 | 475,792,699.79 |
| 合计 | 517,331,429.55 | 475,792,699.79 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 283,655,268.37 | 333,030,719.13 | 39,958,177.03 | 8,313,496.36 | 22,346,448.61 | 687,304,109.50 |
| 2. 本期增加金额 | 45,489,025.36 | 33,339,180.14 | 8,139,916.33 | 626,000.01 | 3,928,743.72 | 91,522,865.56 |
| (1) 购置 | | 21,574,105.29 | 8,132,792.44 | 606,619.48 | 3,470,170.91 | 33,783,688.12 |
| (2) 在建工程转入 | 45,489,025.36 | 12,250,152.08 | | | | 57,739,177.44 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他增加 | | -485,077.23 | 7,123.89 | 19,380.53 | 458,572.81 | |
| 3. 本期减少金额 | 2,694,415.56 | 4,480,821.70 | 351,855.49 | 947,691.63 | 330,721.25 | 8,805,505.63 |
| (1) 处置或报废 | | 4,480,821.70 | 351,855.49 | 947,691.63 | 88,896.45 | 5,869,265.27 |
| (2) 其他减少 | 2,694,415.56 | | | | 241,824.80 | 2,936,240.36 |
| 4. 期末余额 | 326,449,878.17 | 361,889,077.57 | 47,746,237.87 | 7,991,804.74 | 25,944,471.08 | 770,021,469.43 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 47,431,468.46 | 126,234,503.25 | 22,939,251.49 | 6,336,629.04 | 8,569,557.47 | 211,511,409.71 |
| 2. 本期增加金额 | 8,981,995.89 | 25,979,046.98 | 6,243,914.30 | 634,806.38 | 3,271,916.44 | 45,111,679.99 |
| (1) 计提 | 8,981,995.89 | 26,106,117.62 | 6,217,678.98 | 559,898.04 | 3,245,989.46 | 45,111,679.99 |
| (2) 其他增加 | | -127,070.64 | 26,235.32 | 74,908.34 | 25,926.98 | |
| 3. 本期减少金额 | | 2,634,432.60 | 332,690.12 | 899,803.05 | 66,124.05 | 3,933,049.82 |
| (1) 处置或报废 | | 2,634,432.60 | 332,690.12 | 899,803.05 | 24,831.30 | 3,891,757.07 |
| (2) 其他减少 | | | | | 41,292.75 | 41,292.75 |
| 4. 期末余额 | 56,413,464.35 | 149,579,117.63 | 28,850,475.67 | 6,071,632.37 | 11,775,349.86 | 252,690,039.88 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 270,036,413.82 | 212,309,959.94 | 18,895,762.20 | 1,920,172.37 | 14,169,121.22 | 517,331,429.55 |
| 2. 期初账面价值 | 236,223,799.91 | 206,796,215.88 | 17,018,925.54 | 1,976,867.32 | 13,776,891.14 | 475,792,699.79 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------|---------------|------------------------|
| 浙江海顺新材料有限公司一期及二期厂房 | 83,105,511.28 | 一期、二期一同办理，二期尚未完工，暂无法办理 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司办公楼 | 8,762,166.02 | 办公楼正在办理中 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 803 厂房 | 32,522,677.04 | 803 厂房尚未竣工结算 |

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 584,248,440.65 | 265,402,637.21 |
| 合计 | 584,248,440.65 | 265,402,637.21 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 上海海顺办公楼 | 86,160,832.50 | | 86,160,832.50 | 82,304,839.10 | | 82,304,839.10 |
| 南浔开发区厂房一期 | | | | 2,233,112.86 | | 2,233,112.86 |
| 南浔开发区厂房二期 | 497,332,251.45 | | 497,332,251.45 | 165,211,573.26 | | 165,211,573.26 |
| 软件-ERP 供应链系统 | 419,417.48 | | 419,417.48 | 699,029.13 | | 699,029.13 |
| 软件-大数据分析平台 | 335,939.22 | | 335,939.22 | 335,939.22 | | 335,939.22 |
| 数字化工厂 803 厂塑料瓶车间工程 | | | | 14,618,143.64 | | 14,618,143.64 |
| 合计 | 584,248,440.65 | | 584,248,440.65 | 265,402,637.21 | | 265,402,637.21 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------|---------|
| 上海海顺办公楼 | 88,323,000.00 | 82,304,839.10 | 3,855,993.40 | | | 86,160,832.50 | 97.55% | 98.34% | | | | 自筹 |
| 南浔开发区厂房一期 | 270,000.00 | 2,233,112.86 | 8,661,803.24 | 8,661,803.24 | 2,233,112.86 | | 95.59% | 100% | 11,042,175.93 | 348,595.65 | | 自筹、银行借款 |
| 南浔开发区厂房二期 | 581,600.00 | 165,211.57 | 344,915.86 | 12,795,188.94 | 0.00 | 497,332,251.45 | 96.98% | 82.48% | 407,283.38 | | | 自筹、募集资金 |
| 数字化工厂 803 厂塑料瓶车间工程 | 4,500,000.00 | 14,618,143.64 | 21,664,041.62 | 36,282,185.26 | | | 80.63% | 100% | | | | 自筹 |
| 合计 | 944,423,000.00 | 264,367,668.86 | 379,097,705.39 | 57,739,177.44 | 2,233,112.86 | 583,493,083.95 | | | 11,449,459.31 | 348,595.65 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 仓储用地 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 5,771,121.50 | 527,724.75 | 6,298,846.25 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 5,771,121.50 | 527,724.75 | 6,298,846.25 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,884,069.87 | 131,931.15 | 3,016,001.02 |
| 2. 本期增加金额 | 2,866,180.13 | 65,965.56 | 2,932,145.69 |
| (1) 计提 | 2,866,180.13 | 65,965.56 | 2,932,145.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 5,750,250.00 | 197,896.71 | 5,948,146.71 |
| 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 | 20,871.50 | 329,828.04 | 350,699.54 |
| 2. 期初账面价值 | 2,887,051.63 | 395,793.60 | 3,282,845.23 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
|----|-------|-----|-------|----|----|

| | | | | | |
|------------|----------------|------------|--|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 144,401,340.68 | 120,000.00 | | 493,294.44 | 145,014,635.12 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 285,148.51 | 285,148.51 |
| (1) 购置 | | | | 285,148.51 | 285,148.51 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 144,401,340.68 | 120,000.00 | | 778,442.95 | 145,299,783.63 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,417,012.47 | 120,000.00 | | 232,779.30 | 17,769,791.77 |
| 2. 本期增加金额 | 3,403,502.27 | | | 141,110.52 | 3,544,612.79 |
| (1) 计提 | 3,403,502.27 | | | 141,110.52 | 3,544,612.79 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,820,514.74 | 120,000.00 | | 373,889.82 | 21,314,404.56 |
| 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 | 123,580,825.94 | | | 404,553.13 | 123,985,379.07 |
| 2. 期初账面价值 | 126,984,328.21 | | | 260,515.14 | 127,244,843.35 |

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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 1,036,065.67 | | | | | 1,036,065.67 |
| 苏州庆谊医药包装有限公司 | 1,723,177.54 | | | | | 1,723,177.54 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 2,736,189.61 | | | | | 2,736,189.61 |
| 合计 | 5,495,432.82 | | | | | 5,495,432.82 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

1) 浙江多凌药用包装材料有限公司

| | |
|--|----------------------------------|
| 资产组或资产组组合的构成 | 浙江多凌药用包装材料有限公司期末固定资产、无形资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 13,746,300.28 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法 | 1,523,625.99 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 15,269,926.27 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |
| 2023 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成 | 浙江多凌药用包装材料有限公司期末固定资产、无形资产、长期待摊费用 |

2) 苏州庆谊医药包装有限公司

| | |
|--|--------------------------------|
| 资产组或资产组组合的构成 | 苏州庆谊医药包装有限公司期末固定资产、无形资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 7,568,778.22 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法 | 1,723,177.54 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 9,291,955.76 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |
| 2023 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成 | 苏州庆谊医药包装有限公司期末固定资产、无形资产、长期待摊费用 |

3) 石家庄中汇药品包装有限公司

| | |
|--|---------------------------------|
| 资产组或资产组组合的构成 | 石家庄中汇药品包装有限公司期末固定资产、无形资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 185,399,103.62 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法 | 4,023,808.25 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 189,422,911.87 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |
| 2023 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成 | 石家庄中汇药品包装有限公司期末固定资产、无形资产、长期待摊费用 |

注：以上商誉系包含少数股东商誉的完全商誉

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确 |
|----|------|-------|------|--------|----------|----------|------------|
|----|------|-------|------|--------|----------|----------|------------|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-----|
| | | | | | | | 定依据 |
|--|--|--|--|--|--|--|-----|

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2023 年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.35%（2022 年度：11.35%），预测期以后的现金流量根据各期增长率推断得出。2023 年以后为稳定期，该增长率预测符合公司实际情况，并与行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：药品包装销售收入、药品包装生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。除浙江多凌药用包装材料有限公司因以前年度亏损较大，对可收回金额的预计表明商誉出现减值损失外，苏州庆谊医药包装有限公司和石家庄中汇药品包装有限公司对可收回金额的预计表明商誉未出现减值损失。

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,954,241.86 | 2,297,622.06 | 1,408,312.86 | | 3,843,551.06 |
| 屋面防水改造工程 | 2,612,824.53 | 58,302.49 | 928,651.40 | | 1,742,475.62 |
| 其他 | 102,222.28 | | 53,333.28 | | 48,889.00 |
| 合计 | 5,669,288.67 | 2,355,924.55 | 2,390,297.54 | | 5,634,915.68 |

其他说明：

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 31,855,101.01 | 5,535,072.01 | 23,035,569.59 | 3,786,799.47 |
| 可抵扣亏损 | 19,047,910.75 | 4,761,977.69 | 10,303,762.75 | 2,535,768.47 |
| 尚未发放的应付职工薪酬 | 10,052,721.93 | 1,550,638.29 | 9,497,941.60 | 1,668,883.24 |
| 递延收益 | 29,176,893.25 | 6,890,408.93 | 35,245,571.56 | 8,393,170.73 |
| 租赁负债 | 372,678.37 | 58,111.43 | | |
| 合计 | 90,505,305.31 | 18,796,208.35 | 78,082,845.50 | 16,384,621.91 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|-------|------------|-----------|----------|---------|
| 使用权资产 | 350,699.54 | 54,692.09 | | |
| 合计 | 350,699.54 | 54,692.09 | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 54,692.09 | 18,741,516.26 | 0 | 16,384,621.91 |
| 递延所得税负债 | 54,692.09 | | | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,304,240.20 | 5,060,564.26 |
| 可抵扣亏损 | 22,068,745.39 | 6,253,015.26 |
| 合计 | 27,372,985.59 | 11,313,579.52 |

(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 年 | | 701,168.69 | |
| 2024 年 | | 2,376,060.40 | |
| 2025 年 | | 211,765.01 | |
| 2026 年 | 2,629,432.69 | 2,964,021.16 | |
| 2027 年 | 6,122,187.36 | | |
| 2028 年 | 13,317,125.34 | | |
| 合计 | 22,068,745.39 | 6,253,015.26 | |

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付的设备款 | 55,316,496.56 | | 55,316,496.56 | 125,497,495.10 | | 125,497,495.10 |
| 预付的工程款 | 549,904.51 | | 549,904.51 | 6,958,602.36 | | 6,958,602.36 |
| 合计 | 55,866,401.07 | | 55,866,401.07 | 132,456,097.46 | | 132,456,097.46 |

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|-------|--------------------------|----------------|----------------|------|-------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 240,844.18 | 240,844.18 | 保证、冻结 | 票据保证金、农民工工资保证金及ETC账户冻结余额 | 18,768,446.25 | 18,768,446.25 | 保证 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 141,513,823.71 | 130,735,965.64 | 抵押 | 借款抵押的固定资产 | 123,290,498.06 | 117,579,542.46 | 抵押 | 借款抵押的固定资产 |
| 无形资产 | 57,158,110.00 | 50,040,974.56 | 抵押 | 借款抵押的无形资产 | 57,158,110.00 | 51,239,935.14 | 抵押 | 借款抵押的土地使用权 |
| 投资性房地产 | 136,758,435.01 | 132,427,751.23 | 抵押 | 借款抵押的投资性房地产 | 136,758,435.01 | 135,675,764.07 | 抵押 | 借款抵押的投资性房地产 |
| 合计 | 335,671,212.90 | 313,445,535.61 | | | 335,975,489.32 | 323,263,687.92 | | |

其他说明：

21、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 | | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 22,268,700.00 |
| 信用借款 | 113,868,300.00 | 69,700,000.00 |
| 应付利息 | 67,253.92 | 32,352.33 |
| 合计 | 133,935,553.92 | 102,001,052.33 |

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0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：

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 100,093,791.69 | 135,464,059.32 |
| 合计 | 100,093,791.69 | 135,464,059.32 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 采购款 | 35,133,679.71 | 55,898,574.17 |
| 工程款、设备款 | 63,884,981.83 | 39,221,196.53 |
| 其他 | 8,944,284.10 | 6,642,480.41 |
| 合计 | 107,962,945.64 | 101,762,251.11 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 8,352,746.60 | 9,766,393.85 |
| 合计 | 8,352,746.60 | 9,766,393.85 |

(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： | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------------|------|------|
| 其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因： | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,362,612.82 | 2,746,525.91 |
| 拆借款 | 1,737,387.15 | 1,497,595.52 |
| 应付暂收款 | 115,396.14 | 119,224.75 |
| 其他 | 4,137,350.49 | 5,403,047.67 |
| 合计 | 8,352,746.60 | 9,766,393.85 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

25、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 9,570,920.33 | 11,679,433.90 |
| 合计 | 9,570,920.33 | 11,679,433.90 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

26、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 | 17,186,773.46 | 139,532,860.41 | 134,435,509.61 | 22,284,124.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 45,861.63 | 7,582,927.35 | 7,562,398.75 | 66,390.23 |
| 三、辞退福利 | | 390,118.09 | 390,118.09 | |
| 合计 | 17,232,635.09 | 147,505,905.85 | 142,388,026.45 | 22,350,514.49 |

(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 | 16,956,436.46 | 126,827,813.93 | 121,665,352.70 | 22,118,897.69 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、职工福利费 | | 5,575,294.06 | 5,575,294.06 | |
| 3、社会保险费 | 125,302.29 | 4,084,891.35 | 4,190,703.52 | 19,490.12 |
| 其中：医疗保险费 | 121,028.73 | 3,669,044.03 | 3,772,991.65 | 17,081.11 |
| 工伤保险费 | 4,273.56 | 415,847.32 | 417,711.87 | 2,409.01 |
| 生育保险费 | | 0 | 0 | |
| 4、住房公积金 | | 1,919,249.50 | 1,919,249.50 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 105,034.71 | 1,125,611.57 | 1,084,909.83 | 145,736.45 |
| 合计 | 17,186,773.46 | 139,532,860.41 | 134,435,509.61 | 22,284,124.26 |

(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 | 44,318.40 | 7,330,712.59 | 7,309,513.99 | 65,517.00 |
| 2、失业保险费 | 1,543.23 | 252,214.76 | 252,884.76 | 873.23 |
| 合计 | 45,861.63 | 7,582,927.35 | 7,562,398.75 | 66,390.23 |

其他说明：

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,625,097.28 | 8,671,047.93 |
| 企业所得税 | 5,090,801.39 | 7,902,886.25 |
| 个人所得税 | 399,667.53 | 306,758.59 |
| 城市维护建设税 | 187,385.86 | 440,283.31 |
| 房产税 | 1,122,243.03 | 319,100.18 |
| 土地使用税 | 1,349,495.25 | 1,349,495.25 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 187,385.59 | 440,283.03 |
| 其他 | 126,773.81 | 185,344.91 |
| 合计 | 12,088,849.74 | 19,615,199.45 |

其他说明：

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 60,336,545.14 | 60,068,750.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 75,325.49 | 2,984,649.38 |
| 一年内到期的应付债券 | 1,473,529.12 | |
| 合计 | 61,885,399.75 | 63,053,399.38 |

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 720,054.99 | 997,986.21 |
| 合计 | 720,054.99 | 997,986.21 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 74,700,000.00 | 124,971,069.82 |
| 应付利息 | | 161,880.49 |
| 合计 | 74,700,000.00 | 125,132,950.31 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 491,495,595.72 | |
| 合计 | 491,495,595.72 | |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----------------|--------------|------------|------|----------------|------|----------------|--------------|---------------|------|----------|----------------|------|
| 海顺转债 | 633,000,000.00 | 第1年0.30%；第2年 | 2023年3月23日 | 六年期 | 633,000,000.00 | | 468,693,472.00 | 1,473,529.12 | 22,807,223.72 | | 5,100.00 | 491,495,595.72 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------------|--|------------|------------|--------------|---------------|--|----------|------------|----|--|
| | | 0.50% ; 第 3 年 | | | | | | | | | | |
| | | 1.00% ; 第 4 年 | | | | | | | | | | |
| | | 1.50% ; 第 5 年 | | | | | | | | | | |
| | | 2.00% ; 第 6 年 | | | | | | | | | | |
| | | 3.00% | | | | | | | | | | |
| 合计 | | —— | | 633,000.00 | 468,693.47 | 1,473,529.12 | 22,807,223.72 | | 5,100.00 | 491,495.59 | —— | |

(3) 可转换公司债券的说明

公司可转换公司债券“海顺转债”、债券代码“123183”于 2023 年 4 月 20 日起在深圳证券交易所挂牌交易。本次发行的可转换公司债券期限为自发行之日起 6 年，即自 2023 年 3 月 23 日至 2029 年 3 月 22 日。本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2023 年 3 月 29 日）满六个月后的第一个交易日（2023 年 10 月 9 日）起至可转债到期日（2029 年 3 月 22 日）止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

32、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 仓储用地 | 286,102.88 | 348,279.80 |
| 房产 | 11,250.00 | 22,096.76 |
| 合计 | 297,352.88 | 370,376.56 |

其他说明：

33、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 | 38,723,380.75 | 4,614,500.00 | 3,082,828.77 | 40,255,051.98 | 收到的政府补助 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|--|
| 合计 | 38,723,380.75 | 4,614,500.00 | 3,082,828.77 | 40,255,051.98 | |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|--|

其他说明：

34、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|--------|--------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 193,531,505.00 | | | | 280.00 | 280.00 | 193,531,785.00 |

其他说明：

本公司股本本期变动系由可转换公司债券转股，本期可转换公司债券合计转股张数为 51 张，转股价格为 18.15 元/股，合计转换为股本 280 股，合计增加资本公积-股本溢价 4,931.08 元。

截至本财务报表批准报出日，本公司注册资本为 193,531,670.00 元，与期末股份总数对应面值差异 115.00 元，系本公司发行的可转换公司债券转股的影响，本公司在 2023 年 12 月 18 日和 2023 年 12 月 25 日进行了债转股，分别增加股数 5 股和 110 股，尚未办理注册资本的变更。

35、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|----------------|------|----------|----|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 海顺转债 | | | | 158,579,499.70 | | 1,277.65 | | 158,578,222.05 |
| 合计 | | | | 158,579,499.70 | | 1,277.65 | | 158,578,222.05 |

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：

本公司其他权益工具的本期增加系公司发行可转换公司债券初始确认的金额，本期减少系可转换公司债券本期转股对应减少的金额。

其他说明：

36、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 805,525,831.38 | 4,931.08 | | 805,530,762.46 |
| 其他资本公积 | 19,696,984.43 | | | 19,696,984.43 |
| 合计 | 825,222,815.81 | 4,931.08 | | 825,227,746.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司股本溢价本期变动情况详见本财务报表附注 34（2）之说明。

37、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|------------------|-----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-----------|----------------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 160,684.20 | 95,308.94 | | | | 95,308.94 | - 65,375.26 | |
| 外币财务报表折算差额 | - 160,684.20 | 95,308.94 | | | | 95,308.94 | - 65,375.26 | |
| 其他综合收益合计 | - 160,684.20 | 95,308.94 | | | | 95,308.94 | - 65,375.26 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 59,749,924.69 | 5,433,311.42 | | 65,183,236.11 |
| 合计 | 59,749,924.69 | 5,433,311.42 | | 65,183,236.11 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按母公司当期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

39、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 518,276,767.53 | 445,586,706.81 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 85,441,741.28 | 102,461,491.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,433,311.42 | 6,547,649.68 |
| 应付普通股股利 | 6,245,006.95 | 23,058,270.60 |
| 应付限售股股利 | 3,431,568.30 | 165,510.00 |
| 期末未分配利润 | 588,608,622.14 | 518,276,767.53 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,005,751,589.14 | 707,013,365.50 | 1,000,312,360.59 | 735,272,670.65 |
| 其他业务 | 15,120,417.60 | 5,646,462.28 | 12,288,874.96 | 5,661,828.96 |
| 合计 | 1,020,872,006.74 | 712,659,827.78 | 1,012,601,235.55 | 740,934,499.61 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 软包装 | | | | | 706,008,118.49 | 498,962,029.95 | 706,008,118.49 | 498,962,029.95 |
| 硬包装 | | | | | 294,610,182.68 | 206,108,414.37 | 294,610,182.68 | 206,108,414.37 |
| 其他 | | | | | 11,079,393.68 | 4,341,370.63 | 11,079,393.68 | 4,341,370.63 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 国内销售 | | | | | 899,992,959.96 | 619,321,290.34 | 899,992,959.96 | 619,321,290.34 |
| 国外销售 | | | | | 111,704,734.89 | 90,090,524.61 | 111,704,734.89 | 90,090,524.61 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | 1,011,697,694.85 | | 1,011,697,694.85 | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 30,747,366.95 元，其中，30,747,366.95 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

41、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,793,401.79 | 1,794,493.74 |
| 教育费附加 | 1,703,515.78 | 1,721,897.03 |
| 房产税 | 4,312,481.05 | 1,762,784.55 |
| 土地使用税 | 1,704,863.07 | 2,482,501.92 |
| 其他 | 967,692.60 | 715,197.65 |
| 合计 | 10,481,954.29 | 8,476,874.89 |

其他说明：

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 42,863,020.10 | 32,423,674.80 |
| 折旧费 | 6,181,467.24 | 5,550,075.15 |
| 租赁费 | 3,683,326.13 | 3,544,200.22 |
| 无形资产摊销 | 3,544,612.79 | 3,492,335.51 |
| 会务咨询费 | 2,309,245.80 | 2,351,929.66 |
| 办公费 | 2,254,218.60 | 3,142,589.06 |
| 业务招待费 | 1,557,707.62 | 1,154,044.57 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 水电费 | 1,534,295.54 | 1,746,716.42 |
| 差旅费 | 971,065.69 | 467,926.85 |
| 装修费摊销 | 852,600.69 | 522,901.41 |
| 修理费 | 768,973.86 | 446,408.65 |
| 其他 | 5,066,655.72 | 5,500,564.02 |
| 合计 | 71,587,189.78 | 60,343,366.32 |

其他说明：

43、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 24,603,264.44 | 18,357,915.77 |
| 市场推广费 | 14,974,924.84 | 17,437,206.12 |
| 业务招待费 | 5,466,047.27 | 4,025,565.56 |
| 展位及会务费 | 2,180,741.99 | 1,467,940.13 |
| 差旅费 | 3,415,336.10 | 1,572,464.61 |
| 其他 | 4,090,553.27 | 2,746,741.75 |
| 合计 | 54,730,867.91 | 45,607,833.94 |

其他说明：

44、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 材料款 | 25,503,016.25 | 25,196,820.27 |
| 职工薪酬 | 18,741,012.29 | 14,086,615.17 |
| 折旧 | 2,777,902.35 | 2,471,174.57 |
| 水电费 | 705,475.10 | 728,130.05 |
| 其他 | 2,623,961.94 | 2,007,783.77 |
| 合计 | 50,351,367.93 | 44,490,523.83 |

其他说明：

45、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 11,480,726.24 | 5,323,418.21 |
| 减：利息收入 | 12,029,003.49 | 7,365,328.14 |
| 汇兑损益 | -3,002,096.84 | -7,523,425.95 |
| 银行手续费 | 548,170.60 | 1,059,501.73 |
| 未确认融资费用 | 47,488.62 | 158,634.97 |
| 应付债券摊销的融资费用 | 22,806,075.18 | |
| 合计 | 19,851,360.31 | -8,347,199.18 |

其他说明：

46、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,082,828.77 | 1,324,984.32 |
| 与收益相关的政府补助 | 5,897,265.99 | 8,476,162.76 |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还 | 97,328.16 | 22,671.18 |
| 增值税加计抵减 | 4,200,682.78 | |
| 合计 | 13,278,105.70 | 9,823,818.26 |

47、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,178,671.82 | -1,428,128.81 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -321,549.01 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 72,273.84 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,210,136.10 | 2,380,451.25 |
| 应收款项融资贴现损失 | -727,254.78 | -566,270.76 |
| 合计 | 7,733,826.98 | 64,502.67 |

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | -703,416.29 | -4,378,546.41 |
| 合计 | -703,416.29 | -4,378,546.41 |

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -12,549,334.02 | -3,685,441.07 |
| 合计 | -12,549,334.02 | -3,685,441.07 |

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------------|
| 固定资产处置收益 | 180,112.49 | -236,705.79 |

51、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 |
|----|-------|-------|--------------|
|----|-------|-------|--------------|

| | | | 额 |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 无法支付的款项 | 423,362.24 | 1,458,554.45 | 423,362.24 |
| 赔偿款收入 | 70.20 | 102,100.00 | 70.20 |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 53,695.15 | |
| 其他 | 2,717.41 | 32,681.23 | 2,717.41 |
| 合计 | 426,149.85 | 1,647,030.83 | 426,149.85 |

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 170,000.00 | 250,000.00 | 170,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 176,442.21 | 489,634.71 | 176,442.21 |
| 滞纳金、罚款支出 | 197,025.68 | 549,450.96 | 197,025.68 |
| 其他 | 60,488.86 | 117,826.47 | 60,488.86 |
| 合计 | 603,956.75 | 1,406,912.14 | 603,956.75 |

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 16,998,521.62 | 18,896,257.80 |
| 递延所得税费用 | -2,356,894.35 | -5,825,306.92 |
| 合计 | 14,641,627.27 | 13,070,950.88 |

(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 | 108,970,926.70 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 27,242,731.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -13,817,270.40 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 969,335.77 |
| 非应税收入的影响 | -1,811,992.96 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,245,153.91 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,335,983.83 |
| 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 | 5,845,196.91 |
| 研发费用加计扣除 | -8,618,768.97 |
| 其他 | -76,774.83 |
| 所得税费用 | 14,641,627.27 |

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注本财务报表附注 37 之说明。

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 票据保证金 | 18,675,933.45 | 50,032,627.58 |
| 收到政府补贴 | 7,979,477.12 | 25,155,162.76 |
| 利息收入 | 2,424,693.13 | 463,368.36 |
| 租金收入 | 10,000,000.00 | |
| 往来款及保证金 | 249,967.77 | 24,738,937.84 |
| 其他 | 99,515.77 | 1,157,452.41 |
| 合计 | 39,429,587.24 | 101,547,548.95 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 票据保证金 | 4,331.38 | 48,407,968.25 |
| 农民工保证金、ETC 押金 | 144,000.00 | |
| 付现管理费用以及研发费用 | 44,863,558.85 | 29,209,448.07 |
| 往来款及保证金 | 5,810,971.51 | 5,533,873.14 |
| 付现销售费用 | 29,884,723.47 | 27,212,702.76 |
| 其他 | 3,060,504.64 | 2,966,331.54 |
| 合计 | 83,768,089.85 | 113,330,323.76 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|--------------|
| 可转债资金 | 628,410,000.00 | |
| 募集资金利息收入 | 9,604,310.36 | 6,901,959.78 |
| 合计 | 638,014,310.36 | 6,901,959.78 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 经营租入付款额 | 3,173,453.00 | 3,212,078.00 |
| 支付可转债中介费用 | 288,679.25 | |
| 拆借款利息 | | 59,912.86 |
| 合计 | 3,462,132.25 | 3,271,990.86 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 102,001,052.33 | 154,868,300.00 | 2,480,911.41 | 125,414,709.82 | | 133,935,553.92 |
| 应付股利 | | | 9,676,575.25 | 9,676,575.25 | | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 185,201,700.31 | 9,900,000.00 | 8,173,900.86 | 68,239,056.03 | | 135,036,545.14 |
| 应付债券（含一年内到期的应付债券） | | 469,830,500.30 | 24,539,415.62 | 288,679.25 | 1,112,111.83 | 492,969,124.84 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 3,355,025.94 | | 47,488.62 | 3,029,836.19 | | 372,678.37 |
| 其他权益工具 | | 158,579,499.70 | | | 1,277.65 | 158,578,222.05 |
| 合计 | 290,557,778.58 | 793,178,300.00 | 44,918,291.76 | 206,648,856.54 | 1,113,389.48 | 920,892,124.32 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|----------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 273,609,791.92 | 86,220,970.92 |
| 其中：支付货款 | 218,147,146.15 | 50,968,670.53 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 55,462,645.77 | 35,252,300.39 |

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 94,329,299.43 | 109,852,131.61 |
| 加：资产减值准备 | 13,252,750.31 | 8,063,987.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 48,359,692.83 | 39,489,285.25 |
| 使用权资产折旧 | 2,932,145.69 | 2,932,145.60 |
| 无形资产摊销 | 3,544,612.79 | 3,492,335.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,390,297.54 | 1,081,221.49 |
| 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） | -180,112.49 | 236,705.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 176,442.21 | 435,939.56 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 22,539,993.97 | -8,656,332.55 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -7,733,826.98 | -64,502.67 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -2,356,894.35 | -5,825,306.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -15,459,509.88 | -36,166,851.18 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -47,280,621.32 | -102,421,924.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -13,917,677.64 | 124,508,821.56 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 100,596,592.11 | 136,957,656.04 |

| | | |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 705,270,101.53 | 302,095,933.07 |
| 减：现金的期初余额 | 302,095,933.07 | 613,460,609.75 |
| 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 | 403,174,168.46 | -311,364,676.68 |

(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 | 705,270,101.53 | 302,095,933.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 7,732.96 | 515,976.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 705,245,600.39 | 301,579,821.56 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 16,768.18 | 135.44 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 705,270,101.53 | 302,095,933.07 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 408,622,726.38 | 180,736,263.16 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| 募集资金 | 406,094,833.33 | 178,532,877.51 | 可以将现金用于随时支付工程或设备款，因此符合现金和现金等价物标准 |
| 境外经营子公司受外汇管制的现金 | 2,527,893.05 | 2,203,385.65 | 该子公司可以将现金用于随时支付，因此符合现金和现金等价物标准 |
| 合计 | 408,622,726.38 | 180,736,263.16 | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|------------|---------------|----------------|
| 票据保证金 | 96,844.18 | 18,768,446.25 | 使用受限，不能随时支取 |
| 农民工保证金 | 139,000.00 | | |
| ETC 押金 | 5,000.00 | | |
| 合计 | 240,844.18 | 18,768,446.25 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | 113,670,062.64 |
| 其中：美元 | 15,367,185.82 | 7.0827 | 108,841,167.01 |
| 欧元 | 614,425.85 | 7.8592 | 4,828,895.63 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 7,655,440.79 |
| 其中：美元 | 1,009,091.68 | 7.0827 | 7,147,093.64 |
| 欧元 | 64,153.54 | 7.8592 | 504,195.48 |
| 港币 | 4,581.31 | 0.90622 | 4,151.67 |
| 其他应收款 | | | 613,437.83 |
| 其中：美元 | 69,378.64 | 7.0827 | 491,388.09 |
| 欧元 | 15,529.54 | 7.8592 | 122,049.74 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| 港币 | | | |
|-------|-----------|--------|------------|
| 应付账款 | | | 548,967.82 |
| 其中：美元 | 69,851.80 | 7.0827 | 494,739.34 |
| 欧元 | 6,900.00 | 7.8592 | 54,228.48 |

其他说明：

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

适用 不适用

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 748,899.18 | 705,000.00 |
| 合 计 | 748,899.18 | 705,000.00 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 9,174,311.89 | 2,293,577.97 |
| 合计 | 9,174,311.89 | 2,293,577.97 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|-----|---------------|---------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 11,500,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 第二年 | 13,000,000.00 | 11,500,000.00 |
| 第三年 | 13,650,000.00 | 13,000,000.00 |
| 第四年 | 14,300,000.00 | 13,650,000.00 |
| 第五年 | 15,015,000.00 | 14,300,000.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 148,333,900.00 | 163,348,900.00 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

59、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 材料款 | 25,503,016.25 | 25,196,820.27 |
| 职工薪酬 | 18,741,012.29 | 14,086,615.17 |
| 折旧 | 2,777,902.35 | 2,471,174.57 |
| 水电费 | 705,475.10 | 728,130.05 |
| 其他 | 2,623,961.94 | 2,007,783.77 |
| 合计 | 50,351,367.93 | 44,490,523.83 |
| 其中：费用化研发支出 | 50,351,367.93 | 44,490,523.83 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

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

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 32.00% | 5,447,616.90 | | 34,657,663.84 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 32.00% | 3,439,941.25 | | 57,162,558.35 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 105,563,262.69 | 14,695,356.58 | 120,258,619.27 | 11,953,419.79 | | 11,953,419.79 | 88,554,139.48 | 19,601,093.69 | 108,155,233.17 | 16,873,836.51 | | 16,873,836.51 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 75,574,157.24 | 194,532,852.46 | 270,107,009.70 | 81,774,014.88 | 9,700,000.00 | 91,474,014.88 | 70,085,688.90 | 172,000,485.53 | 242,086,174.43 | 74,202,996.01 | | 74,202,996.01 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江多凌药用包装材料有限公司 | 117,087,480.32 | 17,023,802.82 | 17,023,802.82 | 15,590,238.12 | 112,043,915.39 | 13,504,637.95 | 13,504,637.95 | 14,680,781.38 |
| 石家庄中汇药品包装有限公司 | 165,674,734.20 | 10,749,816.40 | 10,749,816.40 | 430,484.54 | 166,339,874.55 | 9,591,113.96 | 9,591,113.96 | 13,488,082.64 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|--------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海久诚包装有限公司 | 上海 | 上海市松江区 | 制造业 | 43.015% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 161,876,929.99 | 149,264,361.64 |
| 非流动资产 | 289,607,422.51 | 347,753,665.45 |
| 资产合计 | 451,484,352.50 | 497,018,027.09 |
| 流动负债 | 52,171,940.63 | 56,311,553.10 |
| 非流动负债 | 148,444,394.23 | 136,527,220.32 |
| 负债合计 | 200,616,334.86 | 192,838,773.42 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 250,868,017.64 | 304,179,253.67 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 107,910,877.78 | 130,842,705.96 |
| 调整事项 | 108,709,342.78 | 108,709,342.78 |
| --商誉 | 108,709,342.78 | 108,709,342.78 |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 216,620,220.56 | 239,552,048.74 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 220,908,730.03 | 217,771,616.19 |
| 净利润 | 16,688,763.97 | -3,320,071.62 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 16,688,763.97 | -3,320,071.62 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 30,110,500.00 | |

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： | | |
| 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、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：40,255,051.98 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 38,723,380.75 | 4,614,500.00 | | 3,082,828.77 | | 40,255,051.98 | 与资产相关 |
| 小计 | 38,723,380.75 | 4,614,500.00 | | 3,082,828.77 | | 40,255,051.98 | |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 8,980,094.76 | 9,801,147.08 |
| 财政贴息对利润总额的影响金额 | 812,111.13 | 287,000.00 |
| 合计 | 9,792,205.89 | 10,088,147.08 |

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3 及五(一)6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 13.78%（2022 年 12 月 31 日：13.33%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 268,972,099.06 | 290,853,210.88 | 194,272,099.06 | 96,581,111.82 | |
| 应付票据 | 100,093,791.69 | 100,093,791.69 | 100,093,791.69 | | |
| 应付账款 | 107,962,945.64 | 107,962,945.64 | 107,962,945.64 | | |
| 其他应付款 | 8,352,746.60 | 8,352,746.60 | 8,352,746.60 | | |
| 应付债券 | 492,969,124.84 | 685,533,476.70 | 1,898,984.70 | 9,494,923.50 | 674,139,568.50 |
| 租赁负债 | 372,678.37 | 397,500.00 | 86,250.00 | 311,250.00 | |
| 小 计 | 978,723,386.20 | 1,193,193,671.51 | 412,666,817.69 | 106,387,285.32 | 674,139,568.50 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 |
|-----|-------|
|-----|-------|

| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| 银行借款 | 287,202,752.64 | 316,015,616.40 | 164,234,078.78 | 151,781,537.62 | |
| 应付票据 | 135,464,059.32 | 135,464,059.32 | 135,464,059.32 | | |
| 应付账款 | 101,762,251.11 | 101,762,251.11 | 101,762,251.11 | | |
| 其他应付款 | 9,766,393.85 | 9,766,393.85 | 9,766,393.85 | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 租赁负债 | 3,355,025.94 | 3,427,336.19 | 3,029,836.19 | 322,500.00 | 75,000.00 |
| 小 计 | 537,550,482.86 | 566,435,656.87 | 414,256,619.25 | 152,104,037.62 | 75,000.00 |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 183,234,670.48 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 204,971,069.82 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注 57 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十二、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 | | 0 | 61,200,000.00 | 61,200,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 61,200,000.00 | 61,200,000.00 |
| （二）应收款项融资 | | | 81,970,899.51 | 81,970,899.51 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 0 | 143,170,899.51 | 143,170,899.51 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注九、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本财务报表附注九、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 |
|---------------|--------------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 联营企业上海久诚包装有限公司的子公司 |

其他说明：

4、其他关联方情况

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

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|----------|-------|
| 嘉兴多凌服饰有限公司 | 代垫水电费 | 5,928,879.42 | 6,377,746.14 | | |
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 采购商品 | 12,253,19.91 | 1,155,322.88 | | |
| 嘉兴市多凌物业管理有限公司 | 物业管理 | 36,700.00 | 79,415.83 | | |
| 多凌洁净空气科技有限公司 | 采购服务 | 3,200.00 | | | |
| 上海久诚包装有限公司 | 采购商品 | | 108,464.77 | | |

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 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 上海久诚包装有限公司 | 加工费 | 1,564,799.44 | |
| 上海久诚包装有限公司 | 销售商品 | | 164,260.35 |
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 销售商品 | 320,240.07 | 548,469.01 |
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 代收水电费 | 7,853,889.49 | 3,372,062.59 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江久诚复合新材料有限公司 | 固定资产 | 9,174,311.89 | 2,293,577.97 |

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 |
| 多凌控股集团有限公司 | 办公楼及厂房 | | | | | 2,909,836.19 | 3,092,078.00 | 26,660.86 | 132,212.63 | | 5,819,672.38 |
| 林武辉 | 办公楼 | 550,000.00 | 550,000.00 | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

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

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 573.20 | 528.29 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 嘉兴多凌服饰有限公司 | 709,946.46 | 585,544.15 |
| 应付账款 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | | 870,645.65 |
| 应付账款 | 嘉兴市多凌物业管理有限公司 | | 39,715.83 |
| 小计 | | 709,946.46 | 1,495,905.63 |
| 合同负债 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | 272,535.66 | |
| 合同负债 | 上海久诚包装有限公司 | | 142.83 |
| 其他流动负债 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | 35,429.64 | |
| 其他流动负债 | 上海久诚包装有限公司 | | 18.57 |
| 小计 | | 307,965.30 | 161.40 |
| 其他应付款 | 浙江久诚复合新材料有限公司 | | 324,294.31 |
| 小计 | | | 324,294.31 |

7、关联方承诺

8、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

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

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

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

| | |
|-----------------|-----|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 1.5 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |

| | |
|------------------------|--|
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 28,996,289.25 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | <p>根据《公司章程》规定，考虑到公司的资金状况、盈利水平及现金流情况，公司 2023 年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税），截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本为 193,531,895 股，公司回购专户上已回购股份数量为 223,300 股，以此计算 2023 年度拟派发现金红利总额为人民币 28,996,289.25 元（含税）</p> <p>本次分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。</p> <p>若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购等原因而发生变化的，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。</p> |

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

本公司主要业务为生产和销售高阻隔包装材料。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注 40 之说明。

(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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际控制人林武辉已质押股权共计 9,600,000 股，质押股数占总股数的比例为 4.96%；截至 2024 年 4 月 17 日，公司实际控制人林武辉已质押股权共计 13,000,000 股，质押股数占总股数的比例为 6.72%。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------|------------|
| 1 至 2 年 | | 35,064.90 |
| 2 至 3 年 | 35,222.55 | 4,216.71 |
| 3 年以上 | 122,668.97 | 604,971.19 |
| 3 至 4 年 | | 93,827.77 |
| 4 至 5 年 | 29,480.42 | 38,133.43 |
| 5 年以上 | 93,188.55 | 473,009.99 |
| 合计 | 157,891.52 | 644,252.80 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------|---------|------------|--------|-----------|------------|---------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 157,891.52 | 100.00% | 127,339.66 | 80.65% | 30,551.86 | 644,252.80 | 100.00% | 555,202.12 | 86.18% | 89,050.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 157,891.52 | 100.00% | 127,339.66 | 80.65% | 30,551.86 | 644,252.80 | 100.00% | 555,202.12 | 86.18% | 89,050.68 |

按组合计提坏账准备：127,339.66

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 157,891.52 | 127,339.66 | 80.65% |
| 合计 | 157,891.52 | 127,339.66 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-------------|-------|------------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 555,202.12 | -304,387.69 | | 123,474.77 | | 127,339.66 |
| 合计 | 555,202.12 | -304,387.69 | | 123,474.77 | | 127,339.66 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 123,474.77 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 湖南中和制药有限公司 | 60,552.70 | | | 38.35% | 60,552.70 |
| 香港-BRIGHT | 35,222.55 | | | 22.31% | 10,566.77 |
| 西安利君制药有限责任公司 | 25,176.84 | | | 15.95% | 20,593.24 |
| 天津美伦医药集团有限公司 | 10,000.00 | | | 6.33% | 10,000.00 |
| 浙江家和制药有限公司 | 9,182.10 | | | 5.82% | 9,182.10 |
| 合计 | 140,134.19 | | | 88.76% | 110,894.81 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 80,000,000.00 | 3,957,588.85 |
| 其他应收款 | 799,103,223.65 | 541,560,213.72 |
| 合计 | 879,103,223.65 | 545,517,802.57 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 苏州海顺包装材料有限公司 | 80,000,000.00 | |
| 苏州庆谊医药包装有限公司 | | 3,957,588.85 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 3,957,588.85 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | | | | | |
|--|--|----|-------|-------|------|--|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
|--|--|----|-------|-------|------|--|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 合并范围内往来款项 | 798,242,730.09 | 541,211,939.59 |
| 押金保证金 | 776,368.84 | 805,362.56 |
| 应收暂付款 | 446,925.00 | |
| 其他 | 201,981.97 | |
| 合计 | 799,668,005.90 | 542,017,302.15 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 645,253,498.51 | 471,674,740.98 |
| 1至2年 | 153,683,134.58 | 69,577,603.10 |
| 2至3年 | | 360,000.00 |
| 3年以上 | 731,372.81 | 404,958.07 |
| 3至4年 | 360,000.00 | 115,779.72 |
| 4至5年 | 115,779.72 | |
| 5年以上 | 255,593.09 | 289,178.35 |
| 合计 | 799,668,005.90 | 542,017,302.15 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 799,668,005.90 | 100.00% | 564,782.25 | 0.07% | 799,103,223.65 | 542,017,302.15 | 100.00% | 457,088.43 | 0.08% | 541,560,213.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 799,668,005.90 | 100.00% | 564,782.25 | 0.07% | 799,103,223.65 | 542,017,302.15 | 100.00% | 457,088.43 | 0.08% | 541,560,213.72 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收海顺新材合并范围内关联往来组合 | 798,242,730.09 | | |
| 账龄组合 | 1,425,275.81 | 564,782.25 | 39.63% |
| 其中：1年以内 | 656,498.51 | 32,824.93 | 5.00% |
| 1-2年 | 37,404.49 | 3,740.45 | 10.00% |
| 3-4年 | 360,000.00 | 180,000.00 | 50.00% |
| 4-5年 | 115,779.72 | 92,623.78 | 80.00% |
| 5年以上 | 255,593.09 | 255,593.09 | 100.00% |
| 合计 | 799,668,005.90 | 564,782.25 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 2,020.22 | | 455,068.21 | 457,088.43 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -1,870.22 | 1,870.22 | | |
| 本期计提 | 32,674.93 | 1,870.23 | 73,148.66 | 107,693.82 |
| 2023年12月31日余额 | 32,824.93 | 3,740.45 | 528,216.87 | 564,782.25 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|-----|--------|------------|-----------|-----|
| | 未来12个月 | 整个存续期预期信用损 | 整个存续期预期信用 | |

| | 预期信用损失 | 失（未发生信用减值） | 损失（已发生信用减值） | |
|---------------|--------|------------|-------------|------|
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.00 | 10.00 | 72.22 | 0.07 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|-----------|----------------|---|------------------|------------|
| 浙江海顺新材料有限公司 | 合并范围内往来款项 | 527,495,730.09 | 0-2年 | 65.96% | |
| 浙江海顺新能源材料有限公司 | 合并范围内往来款项 | 270,747,000.00 | 1年以内 | 33.86% | |
| 应收股权激励第三批解禁个税款 | 应收暂付款 | 446,925.00 | 1年以内 | 0.06% | 22,346.25 |
| The Government Pharmaceutical Organization | 押金保证金 | 416,368.84 | 账龄1年以内 7,591.54元, 账龄1-2年 37,404.49元, 账龄4-5年 | 0.05% | 352,336.89 |

| | | | | | |
|----------------|-------|----------------|---|--------|------------|
| | | | 115,779.72 元, 账龄 5 年以上 255,593.09 元 | | |
| 上海洞泾资产经营管理有限公司 | 押金保证金 | 360,000.00 | 3-4 年 | 0.05% | 180,000.00 |
| 合计 | | 799,466,023.93 | | 99.98% | 554,683.14 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 936,133,718.42 | | 936,133,718.42 | 579,333,718.42 | | 579,333,718.42 |
| 对联营、合营企业投资 | 216,620,220.56 | | 216,620,220.56 | 239,552,048.74 | | 239,552,048.74 |
| 合计 | 1,152,753,938.98 | | 1,152,753,938.98 | 818,885,767.16 | | 818,885,767.16 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------------------|----------------|--------------|----------------|------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 苏州海顺包装材料 有限公司 | 208,757,268.42 | | | | | | 208,757,268.42 | |
| 上海海顺 医用新材料 有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 苏州庆谊 医药包装 有限公司 | 29,380,000.00 | | | | | | 29,380,000.00 | |
| 浙江多凌 药用包装 材料有限 公司 | 46,750,000.00 | | | | | | 46,750,000.00 | |
| 石家庄中 汇药品包 装有限公 司 | 108,800,000.00 | | | | | | 108,800,000.00 | |
| 浙江海顺 新材料有 限公司 | 160,000,000.00 | | 356,800,000.00 | | | | 516,800,000.00 | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| Haishun Europe GmbH | 3,646,450.00 | | | | | | | 3,646,450.00 | |
| 浙江海顺新能源材料有限公司 | 12,000,000.00 | | | | | | | 12,000,000.00 | |
| 合计 | 579,333,718.42 | | 356,800,000.00 | | | | | 936,133,718.42 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------|----------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上海久诚包装有限公司 | 239,552,048.74 | | | | 7,178,671.82 | | | -30,110,500.00 | | | 216,620,220.56 | |
| 小计 | 239,552,048.74 | | | | | | | | | | 216,620,220.56 | |
| 合计 | 239,552,048.74 | | | | 7,178,671.82 | | | -30,110,500.00 | | | 216,620,220.56 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 118,329.16 | 117,402.35 |
| 其他业务 | 46,551,495.38 | 46,555,745.38 | 30,200,643.44 | 26,175,575.63 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 46,551,495.38 | 46,555,745.38 | 30,318,972.60 | 26,292,977.98 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 本期数 | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 软包装 | | | | | | | | |
| 硬包装 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | 46,551,495.38 | 46,555,745.38 | 46,551,495.38 | 46,555,745.38 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | 46,551,495.38 | 46,555,745.38 | 46,551,495.38 | 46,555,745.38 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 80,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,178,671.82 | -1,428,128.81 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -56,508.18 | 1,939,458.47 |
| 应收款项融资贴现损失 | | -192,465.45 |
| 合计 | 87,122,163.64 | 70,318,864.21 |

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 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|--------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 3,670.28 | -994,194.36 | -1,168,892.83 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,709,377.12 | 10,088,147.08 | 4,392,327.10 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,282,409.94 | 2,380,451.25 | 479,100.43 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 61,044.91 | |
| 除上述各项之外的其 | -1,364.69 | 676,058.25 | 660,291.23 | |

| | | | | |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 他营业外收入和支出 | | | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 15,974,558.37 | 22,671.18 | 66,308.83 | |
| 减：所得税影响额 | 5,310,423.51 | 2,133,816.41 | 593,398.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,661,077.84 | 1,227,628.78 | 912,175.94 | |
| 合计 | 16,997,149.67 | 8,811,688.21 | 2,984,604.96 | -- |

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

2023 年第三季度，公司参股公司上海久诚包装有限公司以 8,818 万元的对价将其子公司上海上诚包装有限公司 100% 的股权及上海上诚持有位于上海市松江区浩海路 168 号，总建筑面积为 10,741.87 平方米的房屋（包括所有的附属设施、设备）的所有权及所占土地面积为 26,861 平方米的国有建设用地使用权（以下简称“目标物业”）转让给上海百康电子元件有限公司，计入其他符合非经常性损益定义的损益项目 15,974,558.37 元。

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 | 4.88% | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.91% | 0.35 | 0.35 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他