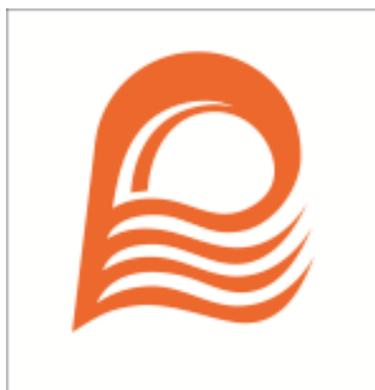


浙江润阳新材料科技股份有限公司

2023 年年度报告



【2024 年 4 月】

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。

公司负责人王光海、主管会计工作负责人杨学禹及会计机构负责人(会计主管人员)杨学禹声明：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。

2023 年，公司实现营业收入 35,926.48 万元，较去年同期下降 7.81%；实现归属于上市公司股东的净利润为 4,205.37 万元，比去年同期增长 25.66%。2023 年度公司营业收入下降，主要原因是受国际经济环境以及下游家居行业 PVC 地板市场整体下滑，下游消费终端需求疲软的影响，公司业绩受到一定冲击；但是因公司实施降本增效措施以及材料成本的下降的综合影响，公司整体生产成本得到有效的管控，同时子公司越南润阳产销量增加使业绩有较大增长，综合影响使公司净利润得到一定的提升。公司的主营业务、技术优势、核心竞争力不存在重大不利变化，公司的持续经营能力不存在重大风险。公司将结合宏观经济形势和行业发展趋势，科学、审慎制定公司长远发展战略及全年经营目标，利用现有的核心技术优势和自主研发能力，优化产品设计、改善产品工艺流程，与下游头部客户保持紧密合作，多元化布局产品线，提高业务整合效率，努力推动公司业绩的高质量提升。

本年度报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，敬请投资者注意投资风险。

公司经营过程中可能存在的重大风险主要有：下游市场需求波动的风险、原材料价格上涨的风险、毛利率波动风险、国际贸易摩擦风险、市场竞争加剧风险、募集资金投资项目风险等，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（三）可能面对的风险”，敬请投资者予以特别关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止 2023 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 公司治理..... | 36 |
| 第五节 环境和社会责任 | 57 |
| 第六节 重要事项..... | 60 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 74 |
| 第八节 优先股相关情况 | 81 |
| 第九节 债券相关情况 | 82 |
| 第十节 财务报告..... | 83 |

备查文件目录

公司 2023 年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、润阳科技 | 指 | 浙江润阳新材料科技股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| IXPE | 指 | 全称“电子辐照交联聚乙烯”。IXPE 泡沫塑料是以低密度聚乙烯为原料，利用电离子辐照作用于物质产生的交联来改变基料原有的结构，从而形成网状独立闭孔的泡沫塑料。 |
| GFOAM | 指 | 全称“固特棉”。指以聚烯烃为主要原料，辅以多种不含任何有害物质的辅料，通过挤出成型、辐照交联、高温发泡等多道加工工艺制备而成的一种功能性材料。 |
| EVA | 指 | EVA 指的是“乙烯-醋酸乙烯共聚物”及其制成的橡塑发泡材料，是环保塑料发泡材料，具有良好的缓冲、抗震、隔热、防潮、抗化学腐蚀、抗菌防水等优点。 |
| 气柱袋 | 指 | 气柱袋又称缓冲气柱袋、充气袋、气泡柱袋、柱状充气袋，是 21 世纪使用自然空气填充的新式包装材料。全面性包覆的气柱式缓冲保护，将产品运输损失率降至最低。 |
| Intertek | 指 | Intertek（天祥），作为世界上规模最大的消费品测试、检验和认证公司之一，以其公认的专业、质量和诚信享誉全球。依托遍布 100 多个国家的全球服务网络，Intertek 通过提供业界最高标准的公正、准确的高品质服务及创新性解决方案，成为备受全球客户信赖的合作伙伴。 |
| PVC 塑料地板 | 指 | 整体树脂基材均为 PVC，由 UV 涂层、耐磨层、印刷膜、基材层等结构所结合而成的塑料地板。 |
| 宁波易丰 | 指 | 宁波润阳易丰新材料科技有限公司 |
| 宁波润阳 | 指 | 宁波润阳新材料有限公司 |
| 越南润阳 | 指 | 越南润阳科技有限公司 |
| 浙江润诚 | 指 | 浙江润诚企业管理有限公司 |
| 浙江润尔 | 指 | 浙江润尔科技有限责任公司 |
| 浙江润阳股权 | 指 | 浙江润阳股权投资有限公司 |
| 江苏润聚茂 | 指 | 江苏润聚茂新材料科技有限公司 |
| 鑫宏润 | 指 | 湖州鑫宏润辐照技术有限公司 |
| 空气盒子、浙江空气盒子 | 指 | 浙江空气盒子新材料有限责任公司 |
| 香港润永 | 指 | 香港润永投资有限公司 |
| 亿鑫恒、新加坡亿鑫恒 | 指 | 新加坡亿鑫恒有限公司 |
| 泰阳新材料 | 指 | 泰阳新材料科技（泰国）有限公司 |
| 明茂投资 | 指 | 宁波梅山保税港区明茂投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 兴美投资 | 指 | 长兴兴美投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 荣俊投资 | 指 | 长兴荣俊投资合伙企业（有限合伙） |
| 鼎新企业 | 指 | 宁波梅山保税港区鼎新企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 发泡材料 | 指 | 以聚合物（塑料、橡胶、弹性体或天然高分子材料）为基础而其内部具有无数气泡的微孔材料，发泡材料具有轻质、隔热、隔音等特点。 |
| 泡沫塑料 | 指 | 由大量气体微孔分散于固体塑料中而形成的一类高分子材料，具有质轻、隔热、吸音、减震等特性，且介电性能优于基体树脂，用途很广。 |
| 交联 | 指 | 线型或支链型高分子链间以共价键连接成网状或体形高分子的过程。线型聚合物经适度交联后，其力学强度、弹性、尺寸稳定性、耐溶剂性等均有改善。交联常被用于聚合物的改性。 |
| 辐照 | 指 | 利用放射性元素产生的射线或电子加速器产生的电子线去改变分子结构的一种加工技术，使高分子材料之间的长链形大分子之间通过一定形式的化学键连接形成网状结构，它可以使高分子之间的束缚力大大 |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 增强，进而增强材料的热稳定性，阻燃性，化学稳定性，隔热性，强度和耐应力开裂。 |
| LDPE | 指 | 低密度聚乙烯，密度为 $0.91\text{g}/\text{cm}^3$ - $0.93\text{g}/\text{cm}^3$ ，是聚乙烯树脂中最轻的品种。具有良好的柔软性、延伸性、电绝缘性、透明性、易加工性和一定的透气性。其化学稳定性能较好，耐碱、耐一般有机溶剂。 |
| 色母 | 指 | 色母的全称叫色母粒，也叫色种，是一种新型高分子材料专用着色剂，亦称颜料制备物；色母由颜料或染料、载体和添加剂三种基本要素所组成，是把超常量的颜料均匀载附于树脂之中而制得的聚集体，可称颜料浓缩物，所以它的着色力高于颜料本身，加工时用少量色母料和未着色树脂掺混，就可达到设计颜料浓度的着色树脂或制品 |
| ADC 发泡剂 | 指 | ADC 发泡剂是目前世界上应用最广泛的化学发泡剂，用于在加工过程中释放气体，使高分子材料形成微孔。ADC 发泡剂无毒、无臭、不易燃，并具有发气量大、气泡均匀、对制品无污染、所产生的气体无毒、容易控制温度、不影响固化或成型速度等特点。目前广泛用作聚氯乙烯、聚丙烯、聚乙烯、聚酰胺、天然橡胶、硅橡胶等塑料和橡胶加工过程中的发泡剂。 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《浙江润阳新材料科技股份有限公司章程》 |
| 募投项目 | 指 | 募集资金投资项目 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 润阳科技 | 股票代码 | 300920 |
| 公司的中文名称 | 浙江润阳新材料科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 润阳科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhejiang Runyang New Material Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 王光海 | | |
| 注册地址 | 浙江省湖州市长兴县李家巷镇长兴大道 9 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 313102 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 浙江省湖州市长兴县李家巷镇长兴大道 9 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 313102 | | |
| 公司网址 | www.zj-runyang.com | | |
| 电子信箱 | ir@zj-runyang.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 杨学禹 | 施强英 |
| 联系地址 | 浙江省湖州市长兴县李家巷镇长兴大道 9 号 | 浙江省湖州市长兴县李家巷镇长兴大道 9 号 |
| 电话 | 0572-6202656 | 0572-6202656 |
| 传真 | 0572-6091252 | 0572-6091252 |
| 电子信箱 | ir@zj-runyang.com | ir@zj-runyang.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 | 深圳证券交易所 http://www.szse.cn/ |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn （巨潮资讯网） |
| 公司年度报告备置地点 | 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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际 TA28-29 |
| 签字会计师姓名 | 郭宪明、甘玲 |

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 |
|------------|-----------------|---------|------------------------------------|
| 兴业证券股份有限公司 | 上海市浦东新区长柳路 36 号 | 邱龙凡、陆晓航 | 2020 年 12 月 25 日至 2023 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） | 359,264,795.26 | 389,704,538.68 | -7.81% | 501,501,738.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 42,053,700.29 | 33,466,165.11 | 25.66% | 90,069,906.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,704,712.65 | 25,692,668.38 | 54.54% | 82,184,585.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 24,705,998.57 | 79,495,449.08 | -68.92% | 58,548,252.94 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.42 | 0.33 | 27.27% | 0.90 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.42 | 0.33 | 27.27% | 0.90 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.64% | 2.92% | 0.72% | 7.86% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 1,319,546,773.79 | 1,360,235,495.02 | -2.99% | 1,408,909,555.93 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,168,456,766.29 | 1,133,931,824.98 | 3.04% | 1,175,647,758.74 |

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

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 | 65,630,295.66 | 88,034,681.95 | 86,354,289.62 | 119,245,528.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -3,088,314.14 | 14,482,748.68 | 8,069,984.22 | 22,589,281.53 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -3,537,774.00 | 14,068,137.19 | 7,552,071.53 | 21,622,277.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,186,241.18 | 20,287,261.47 | 13,116,395.82 | -4,511,417.54 |

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

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） | -871,563.84 | -376,541.16 | 360,501.61 | |
| 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） | 3,648,629.00 | 11,970,523.97 | 9,712,706.54 | |
| 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 | 201,391.78 | 1,809,583.23 | 129,699.13 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,050.61 | -2,427,646.56 | -122,605.95 | |
| 减：所得税影响额 | 609,418.35 | 3,202,422.75 | 2,194,980.33 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.34 | | | |
| 合计 | 2,348,987.64 | 7,773,496.73 | 7,885,321.00 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

（一）公司所处行业基本情况

公司主营业务为聚烯烃发泡材料的研发、生产及销售，聚烯烃发泡材料是以烯烃聚合物为主要原材料，通过复杂的发泡工艺使材料中产生大量独立的细微泡孔，并均匀分散于固体材料中的一类高分子材料。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于大类“制造业”之子类“C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所处行业属于“C29 橡胶和塑料制品业”的子行业“C2924 泡沫塑料制造”。

聚烯烃发泡材料作为新材料行业的重要组成部分，本行业近三年相关的产业发展政策如下：

| | 名称 | 发布单位 | 发布时间 | 相关主要内容 |
|---|-----------------------------|--|---------|---|
| 1 | 《“十四五”生物经济发展规划》 | 国家发展和改革委员会 | 2022.05 | 在生物环保领域，要求推广应用生物可降解材料制品。重点在日用制品，农业地膜，包装材料，纺织材料等领域应用示范，推动降低生物成本和提升产品性能，积极开拓生物材料制品市场。 |
| 2 | 《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》 | 工业和信息化部、国家发展和改革委员会、科学技术部、生态环境部、应急管理部、国家能源局 | 2022.03 | 实施“三品”行动，提升化工产品供给质量。围绕新一代信息技术、生物技术、新能源、高端装备等战略性新兴产业，增加有机氟硅、聚氨酯、聚酰胺等材料品种规格，加快发展高端聚烯烃、电子化学品、工业特种气体、高性能橡塑材料、高性能纤维、生物基材料、专用润滑油脂等产品。积极布局形状记忆高分子材料、金属-有机框架材料、金属元素高效分离介质、反应-分离一体化膜装置等新产品开发。提高化肥、轮胎、涂料、染料、胶粘剂等行业绿色产品占比。鼓励企业提升品质，培育创建品牌。 |
| 3 | 《“十四五”原材料工业发展规划》 | 工业和信息化部联合科学技术部、自然资源部 | 2021.12 | 提出到 2025 年，原材料工业保障和引领制造业高质量发展的能力明显增强；增加值增速保持合理水平，在制造业中比重基本稳定；新材料产业规模持续提升，占原材料工业比重明显提高；初步形成更高质量、更好效益、更优布局、更加绿色、更为安全的产业发展格局。 |
| 4 | 《“十四五”工业绿色发展规划》 | 工业和信息化部联合科学技术部、自然资源部 | 2021.12 | 壮大绿色环保战略性新兴产业。着力打造能源资源消耗低、环境污染少、附加值高、市场需求旺盛的产业发展新引擎，加快发展新能源、新材料、新能源汽车、绿色智能船舶、绿色环保、高端装备、能源电子等战略性新兴产业，带动整个经济社会的绿色低碳发展。推动绿色制造领域战略性新兴产业融合化、集群化、生态化发展，做大做强一批龙头骨干企业，培育 |

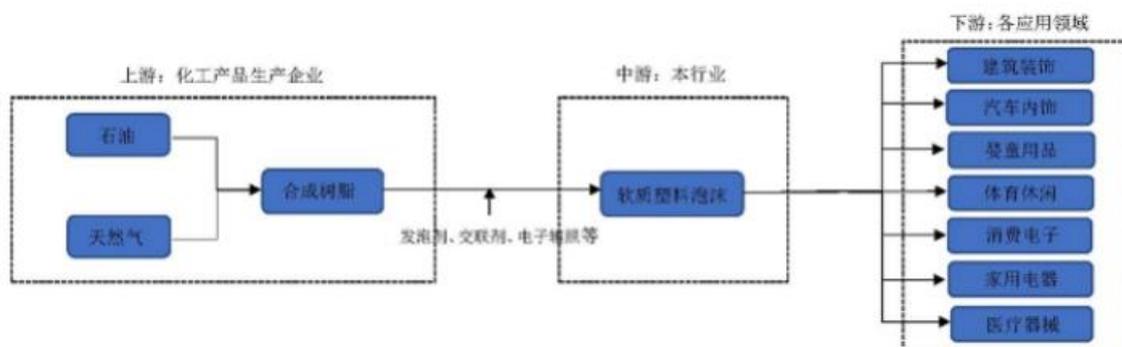
| | | | | |
|---|---|------------|---------|---|
| | | | | 一批专精特新“小巨人”企业和制造业单项冠军企业。 |
| 5 | 《塑料加工业“十四五”发展规划指导意见》及《塑料加工业“十四五”科技创新指导意见》 | 中国塑料加工工业协会 | 2021.06 | “十四五”期间，塑料加工行业要贯彻创新、协调、绿色、开庭、共享的新发展理念，围绕“五化”方面着力，为塑料加工业实现高质量发展提供支撑，为构建新发展格局做贡献。 |

（二）行业发展趋势

目前，泡沫塑料制造业正处于更加依赖技术进步发展创新、持续提高工艺技术和质量水平的阶段、由传统制造向现代自动化制造转变的发展过程中。随着消费升级、新材料及新技术的推动，将向精细化、高端化、材料环保化、产品轻量化、生产自动化及智能化方向发展。泡沫塑料制造业发展趋势具体体现如下：（1）随着国内科技水平不断提高和我国制造业产业结构的升级调整，行业准入门槛日渐提高，整合速度不断加快，全自动化和智能化的生产方式将成为行业发展的主要驱动力；（2）泡沫塑料的下游应用领域进一步拓宽，市场需求迅速扩大，业内企业通过积极扩大生产经营规模，在原有细分市场做大做强基础上，逐渐向其他获利空间大、技术含量高的新领域进行扩张，市场份额逐步扩大，盈利能力不断增强，行业内强者愈强的局面将会日益凸显；（3）泡沫塑料制造业将持续提高产品的工艺技术和质量水平，产品结构调整和科技创新的力度将不断加强，让产品向“多功能、高性能”的方向发展，越来越呈现出精细化、高端化的特点，更好地满足市场对中高端产品提出的更高功能性要求；（4）除了满足功能性要求外，轻量化也越来越受到消费者们的推崇，轻量化产品不仅能减少原材料和运输过程中的损耗，也能缓解人们对环保和可持续发展的担忧；（5）新型泡沫塑料由于挥发性有机物含量低，生产环节和使用环节均具有绿色环保优势，将会在未来占据更大的市场份额，也会有越来越多的消费者愿意为“绿色”买单。

IXPE 是泡沫塑料领域的新材料，因其优异的性能及各种特性，可作为高性能基础材料广泛应用于家居建筑装饰、汽车内饰、婴童用品、体育休闲、消费电子、家用电器、医疗器械等行业。

（三）行业上下游产业链情况



公司主要产品属于软质泡沫塑料制造，处于产业链的中游位置，其上游产业主要为发泡所需的化工产品生产企业，主要产品为合成树脂、发泡剂等，下游产业为家居建筑装饰、汽车内饰、婴童用品、体育休闲、

消费电子、家用电器、医疗器械等领域，应用产业十分广泛。

2、与上游产业的关系

公司采购的物料主要为各类化工材料，如合成树脂、发泡剂等；采购供应商主要为生产各类化工原材料的大型石化企业或石化产品贸易商。公司原材料供应稳定，价格公开透明，不存在原材料紧缺的风险。

3、与下游产业的关系

泡沫塑料制造行业的下游行业遍布家居建筑装饰、汽车内饰、婴童用品、体育休闲、消费电子、家用电器、医疗器械等众多领域，应用十分广泛。下游产业对公司所处产业链的影响主要体现在两个方面：①下游市场需求的持续增长，不断扩大泡沫塑料制造行业的市场空间；②终端应用行业技术的不断变化和工艺要求的提升对塑料软质发泡材料生产提出了越来越高的要求，在要求各塑料软质发泡材料生产供应商紧跟技术发展动态、加大新产品开发的同时，也极大地促进了塑料软质发泡材料的产品改进更新。

（四）公司所处行业地位

公司是国内行业内领先的 IXPE 生产企业之一，经过多年发展，已成为国内研发实力较强、产品质量良好、品牌口碑优良的无毒环保高分子 IXPE 泡沫塑料供应商。作为国内泡沫塑料供应商的中流砥柱，公司产品应用于绿色健康生活中的家居建筑装饰领域，主要客户为国内主要的 PVC 塑料地板制造企业，并通过下游客户进入全球排名前列的家居建材用品零售商 HomeDepot（世界 500 强企业）的供应体系。公司在注重研发创新的同时，也高度重视产品质量，现已通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证，公司 IXPE 产品已通过世界上规模最大的消费品测试、检验和认证公司之一的 Intertek 的甲醛、VOC 及其他有害物质检验，产品的质量和性能经大型厂商长期验证，达到了中国、美国及欧盟等国家和地区的控制标准要求，是该应用领域品牌知名度高的领军企业。

与此同时，公司把握市场机遇，成功开发出 GFOAM（固特棉）、气柱袋等新项目产品，延伸公司产品成长曲线，扩大公司产品品类，以满足母婴、新能源缓冲泡棉和塑料包装等下游客户的高端化和功能化的需求，为其提供多样化产品的生产、制造解决方案。公司将持续加大对新领域产品的研发投入，继续保持在业界的领先地位。

（五）公司主要产品及其用途

公司主要产品为电子辐照交联聚乙烯（IXPE），包括抗菌增强系列、普及系列及特种系列。IXPE 产品是一种无毒环保、绿色健康的材料，其物理性能优异，具有无毒、无味、减震、降噪、隔热、耐腐蚀、抗菌、防水、手感舒适、光滑整洁等多种优良特性，可作为高性能基础材料广泛应用于家居建筑装饰、汽车内饰、婴童用品、体育休闲、消费电子、家用电器、医疗器械等行业。

（六）经营模式

公司实行下游应用聚焦的策略，通过扩大产能、提高规模效益、优化产品结构、完善生产工艺以及向客户提供优质的产品来实现盈利。公司建立了较为完善的研发体系、供应商管理制度、生产计划组织架构、质量控制管理体系以及物流运输协调机制，可以根据客户的需求在较短时间内实现产品开发、原材料采购、生产组织并完成高质量产品的交付。未来，公司将积极响应市场需求并结合公司实际经营情况，进一步完善自身经营模式。公司的主要经营模式如下：

1、采购模式

公司采用以产定购，结合公司生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划。公司生产所需的主要原材料包括 LDPE（低密度聚乙烯）、ADC 发泡剂及色母等直接材料，上述原材料市场价格公允、透明，供应充足。公司通过筛选比较，选定合格供应商，并制定供应商准入和评价制度，每年对供应商进行评级考察，建立合格供应商管理名录。

2、生产模式

公司采用以销定产和需求预测相结合的生产模式，确保生产计划与销售订单及市场需求相匹配。在生产经营过程中，各部门紧密配合，运营管理部根据销售部提供的销售计划和销售订单，结合产品库存情况、产能情况制定具体的生产计划；生产部按照生产计划组织生产；安环部及质检部负责监督安全生产，组织产品的生产质量规范管理工作。

3、销售模式

公司产品以内销为主，销售模式均为直销，不存在经销模式。公司主要通过参加展会的方式树立品牌，并与潜在客户取得接触，对于有意向的客户先进行打样，并由客户检验后再执行报价程序，最终与客户协商定价并签订销售合同。公司建立了较为完善的技术支持体系和售后服务体系，公司产品拥有了一定的市场知名度，得到了广大客户的认可。

4、研发模式

公司坚持以市场需求为导向的研发理念，根据当前市场需求和行业未来发展趋势，确定技术和产品的研发方向。公司研发工作由技术研发中心统领生产部、质检部和销售部共同对无毒环保高分子泡沫塑料在产业应用层面的材料配方、制备工艺及应用领域拓展进行研究开发。研发立项前，公司销售部配合技术研发中心进行详细深入的市场调研，广泛收集下游客户的具体需求，再由技术研发中心、生产部、质检部和销售部共同开展项目可行性分析，然后制定周密的研发计划，严格按照进度开展研发项目，进而完成满足下游市场需求的技术与产品研发工作。

（七）主要业绩驱动因素

1、产业政策持续推动

随着《“十四五”生物经济发展规划》、《“十四五”原材料工业发展规划》、《“十四五”工业绿色发展规

划》等十四五规划的相关政策陆续颁布，高性能环保新材料行业是国家大力鼓励和发展的行业，对相关行业的健康发展提供了良好的制度和政策保障。公司作为行业内主要企业，受益于相关行业政策，逐步扩大生产规模、丰富产品种类、提高产品质量，保持平稳增长。

2、建筑装饰市场空间广阔

由于物美价廉、环保、拆装方便等特点，以 PVC 地板为代表的弹性地板在欧美国家普及度较高，欧美 PVC 地板需求增速快，海外地区的市场需求增长带动我国 PVC 塑料地板出口规模持续稳定增长。另一方面，随着国内公装市场的消费理念逐渐改变，PVC 地板相比传统木地板和瓷砖在价格和性能等方面的优势，使其在国内公装市场渗透率正逐步提高，未来 PVC 地板在国内发展应用潜力巨大，这也将带动 IXPE 产品在 PVC 地板领域的渗透率得到提升。

3、越南产能释放保障成长性

近年越南 PVC 地板生产有较快发展，当地产能不断扩大，公司在越南市场的销售也不断增长。越南润阳不断优化设备配置，确保产能释放能力，为未来业绩增长提供了充分保障。公司作为 IXPE 行业领先企业，率先布局海外产能，生产供应稳定性强，在海外市场的竞争优势进一步凸显。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。

主要原材料的采购模式

单位：元

| 主要原材料 | 采购模式 | 采购额占采购总额的比例 | 结算方式是否发生重大变化 | 上半年平均价格 | 下半年平均价格 |
|-------|------------------------------|-------------|--------------|---------|---------|
| LDPE | 根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划 | 63.65% | 否 | 7.78 | 7.77 |
| 发泡剂 | 根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划 | 10.50% | 否 | 16.18 | 16.00 |

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

无

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

无

主要产品生产技术情况

| 主要产品 | 生产技术所处的阶段 | 核心技术人员情况 | 专利技术 | 产品研发优势 |
|----------------|-----------|----------|----------------------|--------------------------|
| 普及型 IXPE | 工业化应用 | 本公司员工 | 发明专利 9 项，实用新型专利 25 项 | 质轻、保温隔音、防水防潮，绿色环保 |
| 抗菌增强型 IXPE | 工业化应用 | 本公司员工 | 实用新型专利 2 项 | 抗菌率 99.9%，防霉性能 0 级 |
| 特种型 IXPE | 工业化应用 | 本公司员工 | 发明专利 7 项 | 具备对特种需求的特殊性能，如阻燃、防静电、导热等 |
| 高回弹型 IXPE（爬行垫） | 工业化应用 | 本公司员工 | 发明专利 7 项，实用新型专利 8 项 | 高回弹性、隔音减震、绿色环保 |

主要产品的产能情况

| 主要产品 | 设计产能 | 产能利用率 | 在建产能 | 投资建设情况 |
|------|-------------|--------|-------------|------------------------------------|
| IXPE | 22,600 万平方米 | 45.00% | 10,000 万平方米 | 募投项目：年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目正在建设中 |

主要化工园区的产品种类情况

| 主要化工园区 | 产品种类 |
|-----------|------------------|
| 湖州长兴吕山厂区 | 气柱袋 |
| 湖州长兴南太湖厂区 | IXPE、XPE、固特棉、EVA |
| 越南厂区 | IXPE |

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内，公司新增《浙江润阳新材料科技股份有限公司吕山厂区整体搬迁项目》并在 2023 年 10 月 30 日进行环保备案。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

| 序号 | 证书名称 | 发证机关 | 证书编号 | 发（换）证时间 | 有效期 |
|----|-----------------------------|----------------|---------------------|------------|------------|
| 1 | 浙江制造认证证书 | 浙江制造国际认证联盟 | CZJM2021P1053601R0M | 2021.09.14 | 2027.09.13 |
| 2 | 环境管理体系 ISO14001:2015 认证 | Intertek | 121910003 | 2022.12.09 | 2025.12.15 |
| 3 | 职业健康安全管理体系 ISO45001:2018 认证 | Intertek | 05131910002 | 2022.12.09 | 2025.12.15 |
| 4 | 质量管理体系 ISO9001:2015 体系认证 | Intertek | 112003010 | 2022.12.09 | 2026.04.02 |
| 5 | 管理体系认证 IATF 16949:2016 | Intertek | 0481822 | 2023.08.29 | 2026.8.28 |
| 6 | Clean Air 产品清洁空气清新体系认证 | Intertek | CA-11099-2023a | 2023.06.01 | 2024.5.31 |
| 7 | 知识产权管理体系认证证书 | 中际连横（北京）认证有限公司 | ZJLH23IP0284R1M | 2023.10.11 | 2026.10.10 |

| | | | | | |
|----|---------------------|-------------------|------------------------|------------|------------|
| 8 | 安全生产标准化三级企业（轻工）证书 | 湖州市应急管理局 | 湖 AQBQGHIII202300304 | 2023.03.17 | 2026.03.16 |
| 9 | 辐射安全许可证 | 浙江省生态环境厅 | 浙环辐证[E2410] | 2023.10.13 | 2027.10.12 |
| 10 | 排污许可证 | 湖州市生态环境局 | 91330500056855710M002U | 2022.11.08 | 2027.11.07 |
| 11 | 对外贸易经营者备案登记表 | 浙江长兴对外贸易经营者备案登记机关 | 04344885 | 2021.08.17 | 长期 |
| 12 | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 湖州海关 | 3305963118 | 2015.01 | 长期 |

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

1、核心技术优势

核心技术是企业发展的第一生产力。掌握新技术，不仅要善于学习，更要善于创新。公司坚持致力于关键核心技术的突破，努力推动新材料和新产品的开发，通过建立多元化技术和产品开发体系，进一步增强了公司综合竞争力。目前，公司已被认定为“国家高新技术企业”和“国家级专精特新企业”，拥有多项行业内位居前列的专利技术。公司自主研发的 RY-2400 高速发泡炉，带动产能比传统设备提高 3 倍以上，生产效率达到国际前沿水平。公司已拥有智能化生产、制造能力，可以有效提高生产线的利用效率，降低了生产制造成本，实现在最短时间内兼顾客户需求进行快速量产。此外，公司独家设计、研制的固特棉产品已应用到最需要的母婴用品市场。该系列的产品，甲酰胺等重要环保指标，已经远远高于国外的环保指标，该产品应用技术始终保持业界领先地位。随着轻量化和环保意识的不断提高，公司顺应绿色工业的发展趋势，不断加强产品的生产技术改造升级，提升企业技术优势和技术储备。

2、产品质量及工艺优势

公司长期致力于 IXPE 产品的研发、生产和销售，积累了丰富的生产经验，坚持用高质量产品和高水准服务来回馈广大客户。公司产品已经通过世界上规模最大的消费品测试、检验和认证公司之一的 Intertek 的检测，通过甲醛、VOC 及其他有害物质测试，公司现已通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认

证，公司优化配方生产的产品经专业第三方和世界知名客户的检测，具有泡孔分布均匀，闭孔结构稳定，材料稳定性好的特点。报告期内，公司重点打造新产品的环保优势，改造升级后的生产工艺既满足了不同客户的多样化和功能性要求也提升了产品自身的安全环保性能，实现企业经济效益与社会效益的双赢。

3、客户资源优势

公司已凭借先进的生产工艺、稳定的供应链管理和优质的服务体系，获得了业界市场和下游客户的一致好评，成为了 IXPE 细分领域具备品牌影响力的龙头企业。同时，公司已与国内多家大型 PVC 塑料地板制造商建立了长期稳定的合作关系，并通过下游客户进入世界 500 强企业 HomeDepot 的供应链。在婴童用品领域，公司向市场销售以公司新开发的高回弹系列固特棉产品作为内胆材料的高档绿色婴童活动保护垫，与国内知名婴童品牌达成合作。在塑料包装领域，公司借助合资公司空气盒子的资源优势，打开新型包装领域市场，快速推广空气盒子新产品，获得更多的客户资源，为公司的长足发展打下了坚实的基础。

4、团队管理优势

公司积极推行“以人为本”的人才战略，通过内部培养和外部引进，不断扩充和培养骨干队伍，形成了以创业团队为核心的管理团队，在产品研发、生产管理、质量控制、市场开拓等各个方面建立了完善的管理制度，公司管理和技术团队具备从前期的开发研究、生产改良，质量控制以及后期产品检测的成熟管理能力，并通过深入了解客户诉求和行业发展趋势，很好的把握公司的新型业务和未来发展的方向。同时，公司建立了人才引进、形式多样的激励政策和绩效考核制度，形成了系统的、行之有效的经营管理模式。

5、区位优势

公司地处长三角地区的浙江省湖州市长兴县，长三角地区是主要下游应用市场 PVC 塑料地板制造企业的主要聚集地之一，存在明显的区域产业集群特点。同时，长兴及其周边地区形成了高水平的泡沫塑料原辅料生产企业群，为公司就近采购关键生产原辅料提供了较大的便利。总体而言，长三角地区塑料工业发达，专业人才聚集，招工方便，技术信息交流频繁，是我国塑料制造业的集中区域，已经形成推动泡沫塑料制造业发展的良好外部环境，为公司发展壮大提供了良好的区位优势。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司管理层在董事会的领导下，严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》等制度要求，围绕公司全年的生产经营目标，立足于长期发展战略，把握市场机遇，坚持贯彻

落实公司股东大会、董事会的各项决议，在全体员工的共同努力下较好地完成了 2023 年度的各项工作。2023 年度公司实现营业收入 35,926.48 万元，较去年同期下降 7.81%；实现利润总额 3,792.47 万元，较去年同期下降 1.98%；实现归属于上市公司股东的净利润为 4,205.37 万元，比去年同期增长 25.66%。

2023 年公司主要经营成果:

1、深耕主业，按照市场需求配置产业布局。报告期内，公司深耕主业 IXPE 产品的基础上，改善产品性能，从客户实际需求的角度出发，将公司的核心产品做细做强；同时把握行业发展方向，加强研发投入，寻求新的发展机遇。公司越南工厂在 2023 年期间积极拓展业务，抓实稳健地投入生产，开拓渠道，当年越南润阳实现销售收入 11,975.73 万元，较去年同期增长 17.34%；另外，公司为配合下游客户的发展布局，进一步拓展在海外的投资，于 2023 年在泰国成立泰阳新材料科技（泰国）有限公司，研究建设公司在泰国的生产基地。

2、落实降本增效，合理高效实现资源配置。公司坚持“降本增效”，提高工作效率，降低生产及管理成本，来实现竞争优势。推动全员参与降本增效工作，深挖降本增效潜力，通过人机配比率优化、人员激励机制、设备技术改造升级、合理布局生产厂区格局等精进方案，进一步提高了设备的生产效率，实现了生产、管理各个阶段的精细化管理提升。

2023 年，公司对子公司的经营管理进行全面检查，根据业务情况对部分子公司进行了整合清理，启动注销无实际经营业务的浙江润阳股权等子公司，提升资源配置的合理性和管理效率，降低管理成本。

2023 年，公司成本费用进一步得到严格管控，提升了公司经济效益，在总体营业收入下降的情况下，实现了净利润的增长。

3、优化内部管理，提升管理水平。2023 年，公司不断加强管理和内控，对投资和业务布局进行优化。按照提高效率的要求，把公司的 IXPE 生产集中到南太湖厂区，使 IXPE 的生产流程更趋于高效和合理化；不断对 EVA 和 XPE 业务的管理进行调整，EVA 的产品市场拓展取得一定进展；2023 年末控股子公司浙江空气盒子在吕山厂区基本实现投产。

4、持续加强技术研发工作。2023 年，公司研发部和技术部分别立项辐照交联聚烯烃/环氧树脂固化发泡材料的研发、耐拉伸辐照交联聚烯烃发泡材料的研发、低胺抗菌型聚乙烯发泡材料的研发、IXPO 复合发泡保温材料的研发、低密度抗紫外辐射交联聚烯烃发泡材料的研发、辐照交联聚乙烯/热塑性弹性体复合发泡材料的研发项目，同时取得 4 项专利，其中发明专利 3 项，包括“一种立式发泡设备及发泡工艺、一种辐照交联材料自动放片方法、一种多功能垫”，实用新型专利 1 项，包括“一种可供不同年龄阶段婴幼儿使用的爬爬垫”。为公司下一步的发展不断建立技术储备。

5、提升自动化程度，高效推进新设备、新工艺的应用落地，巩固主要产品行业领先地位。2023 年，公司积极引进新型辐照设备（日本进口）、超临界发泡设备、双螺杆挤出机等设备，持续推进工艺革新、设备升级，积极实现生产工序的设备创新；另外，公司在发泡车间进行自动化技改项目，提升自动化测厚测宽，通过第三方的系统提升自动化程度、生产效率和产品质量，改善了生产环境，以更好地应对外部环境，匹配市场需求，巩固公司主要产品的行业领先地位。

6、处置部分周期较长的资产，回流资金，保障公司的现金流，为公司减轻负担，降低风险。2023 年，由于公司部分资产周期较长，为了减轻公司的负担、降低公司的风险，公司陆续处置了部分长周期的存货资产、部分设备等，以回流资金，保障公司的现金流，以用于公司主营业务发展及研发项目支出。

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 | 359,264,795.26 | 100% | 389,704,538.68 | 100% | -7.81% |
| 分行业 | | | | | |
| 橡胶和塑料制品业 | 359,264,795.26 | 100.00% | 389,704,538.68 | 100.00% | -7.81% |
| 分产品 | | | | | |
| IXPE | 307,830,988.42 | 85.68% | 368,692,462.05 | 94.61% | -16.51% |
| 其他 | 51,433,806.84 | 14.32% | 21,012,076.63 | 5.39% | 144.78% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内地区 | 217,965,375.79 | 60.67% | 259,794,427.87 | 66.66% | -16.10% |
| 境外地区 | 141,299,419.47 | 39.33% | 129,910,110.81 | 33.34% | 8.77% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 359,264,795.26 | 100.00% | 389,704,538.68 | 100.00% | -7.81% |

(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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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 | | | | | | |
| 橡胶和塑料制品业 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | 24.08% | -7.81% | -11.48% | 3.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| IXPE | 307,830,988.42 | 216,385,216.17 | 29.71% | -16.51% | -23.97% | 6.90% |

| 分地区 | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 境内地区 | 217,965,375.79 | 174,577,763.13 | 19.91% | -16.10% | -13.09% | -2.77% |
| 境外地区 | 141,299,419.47 | 98,168,755.62 | 30.52% | 8.77% | -8.46% | 13.07% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | 24.08% | -7.81% | -11.48% | 3.14% |

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

单位：元

| 产品名称 | 产量 | 销量 | 收入实现情况 | 报告期内的 售价走势 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------------|
| IXPE | 10,169.46 万平方米 | 10,067.95 万平方米 | 307,830,988.42 | 下降 | 公司销售策略调整以及产品内部结构调整的影响。 |

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是 否

| 境外业务名称 | 开展的具体情况 | 报告期内税收政策对境外业务的影响 | 公司的应对措施 |
|-----------|------------------------------------|------------------|--------------|
| 越南润阳 IXPE | 越南润阳收入 11,975.73 万元，较去年同期增长 17.34% | 报告期内无重大影响 | 公司积极关注海外市场变化 |

(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 |
|----------|-----|------|-----------|-----------|--------|
| 橡胶和塑料制品业 | 销售量 | 万平方米 | 10,827.28 | 10,697.54 | 1.21% |
| | 生产量 | 万平方米 | 10,928.52 | 10,428.98 | 4.79% |
| | 库存量 | 万平方米 | 344.35 | 243.11 | 41.64% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司根据 2023 年末在手订单的情况，增加库存备货。

(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

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 | |
| 橡胶和塑料制品业 | 直接材料 | 158,383,903.43 | 58.07% | 188,749,625.14 | 61.26% | -3.19% |

| | | | | | | |
|----------|------|---------------|--------|---------------|--------|-------|
| 橡胶和塑料制品业 | 直接人工 | 30,793,081.97 | 11.29% | 30,749,612.45 | 9.98% | 1.31% |
| 橡胶和塑料制品业 | 制造费用 | 83,569,533.34 | 30.64% | 88,613,111.64 | 28.76% | 1.88% |

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1) 香港润永于 2023 年 6 月在香港成立，注册资本为人民币 3,000.00 万港币，从 2023 年 6 月起，公司将其纳入合并范围。
- 2) 新加坡亿鑫恒于 2023 年 12 月在新加坡成立，注册资本为 10.00 万新加坡元，从 2023 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。
- 3) 泰阳新材料于 2023 年 12 月在泰国成立，注册资本为 3.00 亿泰铢，从 2023 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。

(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） | 162,444,702.77 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 45.20% |
| 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 | 第一名 | 77,615,041.91 | 21.60% |
| 2 | 第二名 | 28,490,433.28 | 7.93% |
| 3 | 第三名 | 22,721,873.10 | 6.32% |
| 4 | 第四名 | 20,674,735.91 | 5.75% |
| 5 | 第五名 | 12,942,618.57 | 3.60% |
| 合计 | -- | 162,444,702.77 | 45.20% |

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） | 101,039,427.37 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 64.37% |
| 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 | 第一名 | 35,004,557.00 | 22.30% |
| 2 | 第二名 | 26,571,226.89 | 16.93% |
| 3 | 第三名 | 22,542,540.00 | 14.36% |
| 4 | 第四名 | 8,805,078.48 | 5.61% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 5 | 第五名 | 8,116,025.00 | 5.17% |
| 合计 | -- | 101,039,427.37 | 64.37% |

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 | 9,979,850.23 | 10,621,726.67 | -6.04% | 主要系销售收入下降所致。 |
| 管理费用 | 30,004,454.03 | 34,520,383.37 | -13.08% | 主要系本期确认的股份支付费用下降所致。 |
| 财务费用 | -12,400,365.09 | -18,433,928.71 | -32.73% | 主要系美元汇率波动，本期汇兑收益减少所致。 |
| 研发费用 | 11,032,574.47 | 21,897,015.98 | -49.62% | 主要系部分适应性改进研发项目投入减少以及当期股份支付费用下降所致。 |

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 |
|-----------------------|--|--------|---------------------------|---------------|
| 辐照交联聚烯烃/环氧树脂固化发泡材料的研发 | 本项目研究了 E-12/DDS 固化体系对聚烯烃发泡材料进行熔融共混改性，经过密炼造粒、挤出加工、辐射交联、发泡成型等工艺流程制备辐照交联聚烯烃/环氧树脂固化发泡材料。 | 推广完善阶段 | 提高发泡材料强度，效率高，环保安全； | 开发一种固化发泡材料 |
| 耐拉伸辐照交联聚烯烃发泡材料的研发 | 本项目利用 LLDPE 和 POE 所具备良好的延伸性、韧性，采用熔融共混法制备了高断裂伸长率的耐拉伸辐照交联聚烯烃发泡产品，并研究了该产品的力学性能、表面粘结性能、热性能， | 推广完善阶段 | 提高了现有泡棉胶带力学性能，使其能应用于更多领域。 | 开发一种耐拉伸发泡材料 |
| 低胺抗菌型聚乙烯发泡材料的研发 | 本项目将 ADC 发泡剂与磷酸二氢盐复配，研制出低甲酰胺的发泡剂，使 ADC 发泡剂在热分解过程中产生的胺基被磷酸二氢盐捕捉，并对发泡炉设备进行升级改造，严格控制发泡工艺制备出低甲酰胺含量的发泡材料。 | 推广完善阶段 | 大大的提高的发泡材料长期使用的安全性 | 开发一种低胺抗菌型发泡材料 |
| IXPO 复合发泡保温材料研发 | 本项目将 LDPE 与 HDPE 以适当比例熔融共混，并用 BaSO4 进行填充改性，经过密炼造粒、挤出加工、辐射交联、发泡成型等工艺流程制备 IXPO 保温隔音发泡材料； | 推广完善阶段 | 环保安全，降低生产成本，提高经济效益。 | 开发一种复合发泡保温材料 |

| | | | | |
|-------------------------|--|--------|-------------------------|------------------|
| 低密度抗紫外辐射交联聚烯烃发泡材料的研发 | 本项目利用纳米 TiO ₂ 对 EVA 发泡材料进行共混改性，经过密炼造粒、挤出加工、辐射交联、发泡成型等工艺流程制备低密度抗紫外辐射交联聚烯烃发泡材料。 | 推广完善阶段 | 提高材料强度，效率高，环保安全无刺激性异味 | 开发一种低密度抗紫外辐射发泡材料 |
| 辐照交联聚乙烯/热塑性弹性体复合发泡材料的研发 | 本项目利用热塑性弹性体对聚乙烯发泡材料进行熔融共混改性，经过密炼造粒、挤出加工、辐射交联、发泡成型等工艺流程制备辐照交联聚乙烯/热塑性弹性体复合发泡材料。 | 推广完善阶段 | 提高材料强度，效率高，环保安全，降低生产成本。 | 开发一种弹性体复合发泡材料 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 58 | 73 | -20.55% |
| 研发人员数量占比 | 12.83% | 11.13% | 1.70% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 17 | 21 | -19.05% |
| 硕士 | 3 | 1 | 200.00% |
| 博士 | 1 | 1 | 0.00% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 19 | 26 | -26.92% |
| 30~40 岁 | 22 | 27 | -18.52% |

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） | 11,032,574.47 | 21,897,015.98 | 22,860,190.78 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.07% | 5.62% | 4.56% |
| 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 | 325,080,061.72 | 429,210,975.98 | -24.26% |
| 经营活动现金流出小计 | 300,374,063.15 | 349,715,526.90 | -14.11% |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,705,998.57 | 79,495,449.08 | -68.92% |
| 投资活动现金流入小计 | 70,315,766.43 | 55,084,027.19 | 27.65% |
| 投资活动现金流出小计 | 137,330,853.97 | 155,241,327.13 | -11.54% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -67,015,087.54 | -100,157,299.94 | -33.09% |
| 筹资活动现金流入小计 | 60,497,690.00 | 152,207,000.00 | -60.25% |
| 筹资活动现金流出小计 | 144,074,338.48 | 167,764,648.11 | -14.12% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -83,576,648.48 | -15,557,648.11 | 437.21% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -127,914,665.63 | -31,667,559.53 | 303.93% |

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) 2023 年经营活动产生的现金流量净额为 2,470.60 万元，较上期减少 5,478.95 万元，主要系本期销售收入下降及第四季度销售收入占比较高，账期内应收账款增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 8,264.20 万。

(2) 2023 年投资活动产生的现金流量净额为-6,701.51 万元，较上期增长 3,314.22 万元，主要系购建固定资产投入金额下降。

(3) 2023 年筹资活动产生的现金流量净额为-8,357.66 万元，较上期减少 6,801.90 万元，主要系取得借款收到的现金减去偿还债务支付的现金较上期减少 16,794.15 万元。

综上所述，以上原因导致本期现金及现金等价物净增加额比上期减少 9,624.71 万元

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

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|----------------|----------|
| 投资收益 | 201,391.78 | 0.53% | 系理财产品收益 | 否 |
| 资产减值 | -4,199,851.03 | -11.07% | 系存货减值，计提存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 706,323.10 | 1.86% | 主要系境外客户保险赔款 | 否 |
| 营业外支出 | 1,725,213.91 | 4.55% | 主要系固定资产报废及捐赠支出 | 否 |
| 资产处置收益 | 19,343.25 | 0.05% | | 否 |
| 其他收益 | 4,626,932.95 | 12.20% | 主要系获取的政府补助 | 否 |

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 | 476,894,122.73 | 36.14% | 601,403,329.50 | 44.21% | -8.07% | 主要系募投投入增加及偿还银行借款所致 |
| 应收账款 | 124,523,683.28 | 9.44% | 72,443,779.70 | 5.33% | 4.11% | 主要系四季度收入增加所致 |
| 存货 | 68,002,232.87 | 5.15% | 72,929,900.97 | 5.36% | -0.21% | 波动较小 |
| 固定资产 | 448,937,350.67 | 34.02% | 335,678,199.77 | 24.68% | 9.34% | 主要系部分募投项目在建工程转固定资产所致 |
| 在建工程 | 64,361,780.24 | 4.88% | 142,459,993.85 | 10.47% | -5.59% | 主要系部分建设项目完工，转至固定资产、无形资产所致 |
| 使用权资产 | 1,618,098.62 | 0.12% | 1,164,038.88 | 0.09% | 0.03% | 波动较小 |
| 短期借款 | 14,175,890.00 | 1.07% | 113,923,000.00 | 8.38% | -7.31% | 主要系公司融资需求减少所致 |
| 合同负债 | 1,793,707.77 | 0.14% | 1,119,680.91 | 0.08% | 0.06% | 波动较小 |
| 租赁负债 | 694,727.62 | 0.05% | 84,034.40 | 0.01% | 0.04% | 波动较小 |
| 无形资产 | 84,816,373.37 | 6.43% | 80,476,107.85 | 5.92% | 0.51% | 主要系部分工程配套软件系统转无形资产所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|------------------------|-----|-------|---|-----------------------|---------------|------------|
| 越南润阳 | 投资成立 | 总资产 18,005.91 万元 | 越南 | 全资子公司 | (1) 纳入集团内部控制管理制度管理范围； (2) 由公司派出管理人员常驻越南负责管理。 | 净利润 2,984.84 万元 | 15.41% | 否 |
| 香港润永 | 投资成立 | 总资产 1,771.45 万元 | 香港 | 全资子公司 | 纳入集团内部控制管理制度管理范围 | 净利润 0.00 万 元 | 1.52% | 否 |
| 新加坡亿鑫恒 | 投资成立 | 总资产 1,418.63 万元 | 新加坡 | 全资孙公司 | 纳入集团内部控制管理制度管理范围 | 净利润 0.00 万 元 | 1.21% | 否 |
| 泰阳新材料 | 投资成立 | 总资产 1,416.53 万元 | 泰国 | 全资孙公司 | (1) 纳入集团内部控制管理制度管理范围； (2) 由公司派出管理人员常驻泰国负责管理。 | 净利润- 27.56 万 元 | 1.21% | 否 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------|------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 应收款项融资 | 620,374.18 | | | | 48,065,105.16 | 46,000,162.97 | | 2,685,316.37 |
| 上述合计 | 620,374.18 | | | | 48,065,105.16 | 46,000,162.97 | | 2,685,316.37 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|---------------|---|
| 货币资金 | 5,192,357.16 | 汇票保证金、ETC 保证金、信用证保证金、电力保证金、天猫店铺保证金及账户支付受限 |
| 应收票据 | 12,090,556.00 | 未终止确认已背书或贴现未到期的应收票据 |
| 合计 | 17,282,913.16 | |

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 |
|---------------|---------------|--------|
| 76,185,531.34 | 83,213,348.40 | -8.45% |

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) 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 |
|-------|--------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| 2020年 | 公开发行股票 | 67,325 | 61,201.98 | 7,618.55 | 30,589.05 | 0 | 0 | 0.00% | 32,653.72 | 存放于募集资金专户及现金管理 | 32,653.72 |
| 合计 | -- | 67,325 | 61,201.98 | 7,618.55 | 30,589.05 | 0 | 0 | 0.00% | 32,653.72 | -- | 32,653.72 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2654号文核准，并经深圳证券交易所同意，浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”）由主承销商兴业证券股份有限公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价人民币26.93元。募集资金总额为67,325.00万元，扣除发行费用后募集资金净额61,201.98万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年12月21日对上述募集资金的资金到位情况进行了审验，并出具立信会师报字[2020]第ZF11043号《验资报告》。

截止2023年12月31日，公司对募投项目累计投入金额30,589.05万元，累计增加募集资金利息收入扣减手续费净额2,040.79万元，本报告期使用募集资金7,618.55万元，期末尚未使用的募集资金余额32,653.72万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年增产1,600万平方米IXPE自动化技改项目 | 否 | 4,768.93 | 4,768.93 | 695.25 | 2,171.29 | 45.53% | 2024年04月30日 | 734.16 | 2,791.35 | 不适用 | 否 |
| 年产10,000万平方米IXPE | 否 | 36,723.16 | 36,723.16 | 4,001.07 | 14,092.22 | 38.37% | 2024年04月30日 | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|--------|----------|-----|----|
| 扩产项目 | | | | | | | | | | | |
| 研发中心建设项目 | 否 | 5,565.94 | 5,565.94 | 1,838.47 | 4,160.71 | 74.75% | 2024年04月30日 | | | 不适用 | 否 |
| 智能仓储中心建设项目 | 否 | 8,431.19 | 8,431.19 | 1,083.76 | 4,452.09 | 52.81% | 2024年04月30日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充营运资金项目 | 否 | 8,000 | 5,712.76 | | 5,712.74 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 63,489.22 | 61,201.98 | 7,618.55 | 30,589.05 | -- | -- | 734.16 | 2,791.35 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 63,489.22 | 61,201.98 | 7,618.55 | 30,589.05 | -- | -- | 734.16 | 2,791.35 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <p>募投项目实施前期，因土地置换和权证办理等多方面因素影响，造成进度延缓，致使募投项目推进工作整体滞后。</p> <p>后受宏观因素的综合影响，募投项目实施进度延缓。截至 2024 年 4 月，“年产 1,600 万平方米 IXPE 自动化技改项目”已达到预定可使用状态，公司将对该项目进行结项。</p> <p>根据市场实际情况，为了提高募集资金使用效率，更好地满足市场需求和发展战略需要，经公司审慎研究，“年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目”拟增加实施主体为公司已在泰国设立的全资孙公司“泰阳新材料科技（泰国）有限公司”，新增实施地点为泰国春武里府是拉差县，项目预计正常投产时间为 2026 年 10 月，同时延长“年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目”募集资金使用期限，将该项目达到预定可使用状态日期调整为 2026 年 10 月 31 日；“研发中心建设项目”项目达到预定可使用状态日期调整为 2024 年 10 月 31 日；“智能仓储中心建设项目”达到预定可使用状态日期调整为 2026 年 10 月 31 日，以充分发挥募投项目资金效益，确保公司募投项目具备持续稳定的运行与竞争能力。</p> | | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|--|
| 施方式调整情况 | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>1、公司于 2021 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 6,303.78 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了《浙江润阳新材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10329 号），上述置换工作已执行完毕。</p> <p>2、公司于 2021 年 11 月 10 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金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，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。2023 年公司置换银行承兑汇票金额为 2,961.95 万元，截至报告期末，已置换的银行承兑汇票金额为 6,029.69 万元。</p> <p>3、2023 年 1 月 16 日，公司因操作失误使用招商银行专户（专户账号：572900612510301）置换前期已使用银行承兑汇票支付的募集资金投资项目建设工程款 140.00 万元，后公司通过自查发现实际应使用杭州银行专户（专户账号：3301040160016830864）进行该笔置换，公司已于 2023 年 5 月 11 日对上述置换申户进行了调整，使用正确专户资金完成银行承兑汇票的置换。公司后续将加强相关管理工作，避免未来出现类似状况。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>1、公司于 2023 年 2 月 20 日召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营和确保资金安全的情况下，使用不超过 20,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>2、截至报告期末，实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 19,000.00 万元。截至 2024 年 2 月 18 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 19,000.00 万元归还至公司募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>3、公司于 2024 年 2 月 19 日召开了第四届董事会第二次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营和确保资金安全的情况下，使用不超过 20,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内，到期将归还至募集资金专户。</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 | <p>1、公司于 2023 年 2 月 20 日召开了第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十六次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营和确保资金安全的情况下，使用不超过 20,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>2、公司于 2023 年 11 月 24 日召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营和确保资金安全的情况下，继续使用 16,000 万元（含本数）闲置募集资金和 10,000 万元（含本数）自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内。</p> <p>3、公司于 2024 年 2 月 19 日召开了第四届董事会第二次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营和确保资金安全的情况下，使用不超过 20,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>4、截至报告期末，公司尚未使用的募集资金合计 32,653.72 万元，其中使用募集资金进行现金管理 13,430.00 万元，闲置募集资金暂时补充流动资金 19,000.00 万元，其他各项募集资金余额 223.72 万元均存放在对应的募集资金专户中。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题 | 无 |

| | |
|-------|--|
| 或其他情况 | |
|-------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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：万元

| 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 |
|------|------|--------------------|----------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|
| 越南润阳 | 子公司 | 主要从事 IXPE 产品的生产与销售 | 2,645.00 亿越南盾 | 18,005.91 | 9,478.73 | 11,975.73 | 2,960.02 | 2,984.84 |
| 空气盒子 | 子公司 | 主要从事气柱袋产品的生产与销售 | 7,450.00 万元人民币 | 4,530.94 | 3,747.32 | 2,499.40 | -584.86 | -584.86 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------|----------------|---------------|
| 香港润永 | 设立 | 不适用 |
| 泰阳新材料 | 设立 | 不适用 |
| 新加坡亿鑫恒 | 设立 | 不适用 |

主要控股参股公司情况说明

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) 公司发展战略

公司在“成为全球环保发泡材料行业的领航者”的企业愿景的指引下，以国家大力推进新材料产业化及应用为契机，以市场需求为导向，在现有 IXPE 泡沫塑料研发、生产及销售一体化的基础上，持续

推进无毒环保高分子泡沫塑料的开发、生产工艺的创新和产品应用的研究，加大研发投入，高度重视技术开发，扩大产能提高规模效益，优化产品结构，完善生产工艺，深入挖掘并不断拓展无毒环保高分子泡沫塑料在绿色健康生活领域的市场应用以及向客户提供优质的产品，持续提升公司的盈利能力和核心竞争力。

公司秉持“诚信、包容、激情、尊重”的企业精神，坚持以客户为中心，恪守职工、股东和社会利益平衡的理念，以“为员工搭建舞台，为社会创造财富”企业使命，努力推动环保发泡材料事业的发展。

（二）2024 年度经营计划

1、稳住业绩增长，确保全年经营目标落实。

2024 年，公司将继续积极发挥董事会在公司治理中的领导核心作用。结合宏观经济形势和行业发展趋势，公司将不断巩固行业领先地位，稳步增加产能的同时，提升市场占有率，科学、审慎制定公司长远发展战略及全年经营目标。稳增长，确保公司董事会完成全年经营目标。

2、深耕主业，坚持自主创新发展。

2024 年，公司将继续深耕主业 IXPE 产品，坚持以市场为导向，坚持创新驱动，积极推动优化产品设计、改善产品工艺流程。公司将加强产品研发和技术创新力度、深挖内部潜力，注重品质管理，充分利用有限资源，降低生产经营成本，创造价值最大化，实现公司业务的高质量发展。

3、持续调整人才发展战略，完善多元化激励机制。

公司将坚守“以人为本”的宗旨，积极调整人才发展战略，通过内部培养及外部引进相结合的方式，夯实后备人才梯队，为专业人才提供更广阔的更具吸引力的实践平台和实战契机；强化价值创造、评估、分配的价值链管理体系，激发各个岗位的积极主动性，提升人效，优化薪酬结构，完善人才引进以及培育机制，凝心聚力助推公司快速发展。

4、加强产品推广，打造业绩增长曲线。

公司将在专注产品的推广，在满足老客户需求的同时，不断开发新的客户、新领域，致力打造品种多、高端化、功能型的产品优势。公司将顺应行业发展业态，坚持“环保轻量、绿色发展”的产品理念，树立良好的品牌形象，扩大润阳品牌的市场影响力，力求打造业绩增长曲线。

5、优化流程体系与信息化建设，持续提升经营效率。

公司将不断推进流程体系建设和信息化建设，持续优化公司业务流程，不断引进高素质人才，提升公司信息化管理水平。2024 年计划有序地打通各个子公司的信息化流程建设，推进 OA 及 ERP 系统的有序开展，消除流程断点，打通跨部门衔接，形成规范化的管理体系，快速相应客户需求，持续提升经营效率。

（三）可能面对的风险

1、下游市场需求波动的风险

公司 IXPE 产品是一种性能优异且无毒环保、绿色健康的新型高分子材料。随着下游应用领域的不断拓宽，市场需求也保持高速增长态势，但因公司主营产品受下游 PVC 地板的需求变动影响较大，终端市场需求可能受国际政治形势、经济周期、产品更新换代和消费者偏好等因素而产生波动。若公司不能根据下游市场变化调整自身产品结构，必然会受下游市场的需求变化影响，致使业绩增速放缓。

2、原材料价格上涨的风险

公司产品的主要原材料为 LDPE（低密度聚乙烯）、ADC 发泡剂及色母等。公司原材料成本占生产成本的比重约在 55%-70%，原材料价格波动对产品成本将产生直接影响。若未来原材料价格仍出现大幅上涨的情形，而公司无法通过产品价格调整将原材料上涨的压力进行转移，将会对公司经营业绩产生不利影响。

3、毛利率波动风险

随着公司业务规模的不断扩大，产能产量逐渐提升，产品应用领域将进一步拓宽，若出现原材料价格大幅上涨、市场竞争加剧、国际贸易摩擦升级等不利因素，可能导致公司毛利率下降，从而影响公司的持续盈利能力。

4、国际贸易摩擦风险

公司生产的 IXPE 产品以其优异的性能被国内下游家居建筑装饰领域的客户广泛用作 PVC 塑料地板制造的基础材料，并通过下游客户出口欧美等国际市场。近年来，受中美贸易摩擦的影响，公司部分客户的产品在美国对华加征关税名单之中。公司与下游客户以及下游客户与美国客户之间均已建立长期稳定的良好合作关系，相互之间已完成协商，各方合理分摊加征关税带来的影响，未对公司业绩产生重大不利影响。但若中美贸易摩擦升级或长期存在，或者其他出口市场所在国家、地区的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大不利变化，将对公司下游客户的出口产生不利影响，进而对公司经营业绩产生影响。

5、市场竞争加剧风险

国家对环保的重视程度日益提高，政策支持力度不断加大，IXPE 泡沫塑料等新材料行业发展前景良好，市场空间广阔。若现有竞争者加大投入力度，或者新的竞争者通过自行研发、资产整合等方式成功进入该行业，将加剧行业市场竞争，对公司的竞争优势和行业地位产生不利影响。

6、募集资金投资项目风险

募集资金投资方向为年产 1,600 万平方米 IXPE 自动化技改项目、年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目、研发中心建设项目、智能仓储中心建设项目和补充营运资金项目。募投项目虽已经过充分论证，符合公司未来发展战略，匹配公司现有的经营模式，有利于提升公司竞争力。本次募投项目建设完成后，

若市场需求发生变化，无法实现预期收益，则募投项目相关折旧、摊销、费用支出的增加会导致公司利润出现下降的情形，从而对公司的业绩产生不利影响。

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06月20日 | 网上业绩说明会 | 其他 | 其他 | 投资者 | 详见《300920润阳科技业绩说明会、路演活动信息20230620》 | 详见公司于2023年6月20日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《300920润阳科技业绩说明会、路演活动信息20230620》 |
| 2023年09月13日 | 浙江省湖州市长兴县李家巷镇长兴大道9号 | 实地调研 | 机构 | 杭州哲云私募基金管理有限公司3人 | 详见《300920润阳科技调研活动信息20230913》 | 详见公司于2023年9月13日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《300920润阳科技业绩说明会、路演活动信息20230913》 |

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

报告期内，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（2023 年 8 月修订）》、《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（2023 年修订）》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

截至目前，公司已结合监管部门颁布的最新法律法规、规范性文件及公司实际情况制定了各项规章制度，主要有《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》等规章制度。通过上述一系列制度的建立，不仅确保了公司内部治理的规范运作，同时也为公司的可持续发展提供了制度保障。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（二）关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的要求。各位董事能够依据《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（2023 年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》等规范性文件的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。按照《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（2023 年修订）》的要求，公司董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

（三）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了公正、透明的绩效考核标准和激励约束机制，并在不断地完善。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。

（五）关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行《信息披露管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。董事长是公司信息披露事务的首要责任人，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜。公司证券部为信息披露事务工作的日常管理部门，由董事会秘书直接领导，协助董事会秘书做好信息披露工作。公司所有信息披露文件、资料以及董事、监事、高级管理人员履行职责的记录由公司证券部负责保存。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调与平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、机构、财务和业务等方面保持了良好的独立性，保证了公司的规范、独立运行。公司具备完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整性

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司目前业

务和生产经营所必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立性

公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司按照国家相关法律法规建立了人事和薪酬等管理制度，设立了人事行政部门，独立进行人事及薪酬管理。公司董事、监事、高级管理人员的任职符合法律、法规以及《公司章程》的有关规定，不存在受控股股东、实际控制人或其他个别股东控制的情形。公司高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，制定了涵盖子公司的规范的财务会计制度和财务管理制度。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

（四）机构独立性

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等权力、决策及监督机构，建立了符合公司自身特点的经营管理组织结构体系，各职能部门均按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司的经营管理机构完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

（五）业务独立性

公司专业从事无毒环保高分子泡沫塑料的研发、生产和销售，拥有独立完整的业务体系和管理体系，具有独立面向市场自主经营的能力，各项业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易。

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 | 49.67% | 2023 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 18 日 | 详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025） |

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） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|--------|------|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 张璞 | 女 | 48 | 董事 | 现任 | 2017 年 12 月 08 日 | 2027 年 01 月 30 日 | 41,163,754 | 0 | 0 | 0 | 41,163,754 | |
| 杨庆锋 | 男 | 48 | 董事、董事长 | 现任 | 2017 年 12 月 08 日 | 2027 年 01 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 童晓玲 | 女 | 37 | 董事 | 现任 | 2017 年 12 月 08 日 | 2027 年 01 月 30 日 | 4,209,869 | 0 | 0 | 0 | 4,209,869 | |
| 王光海 | 男 | 45 | 董事、总经理 | 现任 | 2021 年 01 月 14 日 | 2027 年 01 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 周霜霜 | 女 | 41 | 副总经理 | 现任 | 2021 年 01 月 14 日 | 2027 年 01 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|----|------------|----|---------------------|---------------------|---------|---|-------|---------|---------|---|--|
| | | | 董事 | 离任 | 2021年 01月 14日 | 2024年 01月 30日 | | | | | | | |
| | | | 财务总监 | 离任 | 2022年 01月 25日 | 2023年 05月 18日 | | | | | | | |
| 万立祥 | 男 | 37 | 董事 | 离任 | 2019年 08月 30日 | 2024年 01月 30日 | 534,017 | 0 | 0 | 185,377 | 719,394 | 非交易 过户,间 接持股 变更为 直接持 股 | |
| | | | 副总经理 | 离任 | 2019年 03月 11日 | 2024年 01月 30日 | | | | | | | |
| | | | 董事会 秘书 | 离任 | 2019年 03月 11日 | 2023年 05月 18日 | | | | | | | |
| 涂登云 | 男 | 48 | 独立董事 | 现任 | 2024年 01月 30日 | 2027年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 裴金华 | 男 | 43 | 独立董事 | 现任 | 2024年 01月 30日 | 2027年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 沈云驾 | 男 | 36 | 独立董事 | 现任 | 2024年 01月 30日 | 2027年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 刘翰林 | 男 | 61 | 独立董事 | 离任 | 2019年 03月 11日 | 2024年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 徐何生 | 男 | 47 | 独立董事 | 离任 | 2019年 03月 11日 | 2024年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 王光昌 | 男 | 43 | 独立董事 | 离任 | 2021年 05月 14日 | 2024年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 张莺英 | 女 | 50 | 监事会 主席 | 离任 | 2022年 11月 15日 | 2024年 01月 30日 | 0 | 0 | 5,000 | 195,387 | 190,387 | 非交易 过户,间 接持股 变更为 直接持 股; 个 人资金 需求 | |
| 黄聪 | 男 | 32 | 职工代 表监事 | 现任 | 2021年 09月 02日 | 2027年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | 监事会 主席 | 现任 | 2024年 01月 30日 | 2027年 01月 30日 | | | | | | | |
| 张泽力 | 男 | 39 | 监事 | 现任 | 2024年 01月 30日 | 2027年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 钱碧瑞 | 女 | 39 | 监事 | 现任 | 2024年 01月 30日 | 2027年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 武继俊 | 男 | 38 | 监事 | 离任 | 2022年 09月 20日 | 2024年 01月 30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|------------|----|-------------|-------------|------------|---|-------|---------|------------|----|
| 杨学禹 | 男 | 54 | 董事会秘书、财务总监 | 现任 | 2023年05月18日 | 2027年01月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 董事 | 现任 | 2024年01月30日 | 2027年01月30日 | | | | | | |
| 罗斌 | 男 | 54 | 副总经理 | 现任 | 2022年11月21日 | 2027年01月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 董事 | 现任 | 2024年01月30日 | 2027年01月30日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 45,907,640 | 0 | 5,000 | 380,764 | 46,283,404 | -- |

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

报告期内，公司原董事会秘书万立祥先生因公司分工调整，辞去董事会秘书职务。公司原财务总监周霜霜女士因公司分工调整，辞去财务总监职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|-------|-------------|--------------------|
| 杨学禹 | 董事会秘书、财务总监 | 聘任 | 2023年05月18日 | 董事会聘任。 |
| | 董事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届董事会换届选举。 |
| 万立祥 | 董事会秘书 | 离任 | 2023年05月18日 | 因公司分工调整，辞去董事会秘书职务。 |
| | 董事 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |
| 周霜霜 | 财务总监 | 离任 | 2023年05月18日 | 因公司分工调整，辞去财务总监职务。 |
| | 董事 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |
| 罗斌 | 董事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届董事会换届选举。 |
| 涂登云 | 独立董事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届董事会换届选举。 |
| 裴金华 | 独立董事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届董事会换届选举。 |
| 沈云驾 | 独立董事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届董事会换届选举。 |
| 张泽力 | 监事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届监事会换届选举。 |
| 钱碧瑞 | 监事 | 被选举 | 2024年01月30日 | 第四届监事会换届选举。 |
| 刘翰林 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |
| 徐何生 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |
| 王光昌 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |
| 张莺英 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |
| 武继俊 | 监事 | 任期满离任 | 2024年01月30日 | 届满离任。 |

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

1、董事会成员

张镛女士：1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，专业为蚕学，无专业职称；历任云南省企业服务中心职员、美特斯邦威集团有限公司科长、无锡市玉丰包装材料有限公司

财务经理、湖州玉丰进出口有限公司外贸部经理；2012 年起历任公司监事、总经理、董事长职务，现任公司董事。

杨庆锋先生：1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，专业为行政管理；曾在张家港市保丽龙包装材料有限公司、常州永丰包装材料有限公司、无锡玉丰包装材料有限公司、湖州华明塑胶制品厂等任职，现任明茂投资执行事务合伙人，上海兮右资产管理有限公司监事；2012 年起历任公司总经理助理、总经理、董事长等职务，现任公司董事长。

童晓玲女士：1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，专业为行政管理，无专业职称；历任浙江华飞轻纺有限公司仓管员、湖州玉丰进出口有限公司单证员；2013 年起历任公司执行董事、经理、总经理职务，现任公司董事。

王光海先生：1979 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，无专业职称；历任张家港市保丽龙包装材料有限公司销售员、常州永丰包装材料有限公司销售员、无锡玉丰包装材料有限公司总经理；2012 年起历任公司销售总监、副总经理等职务，现任公司董事、总经理职务。

罗斌先生：1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，专业为企业政工，无职称；历任浙江兰溪纺织机械厂数控中心职工、浙江交联辐照材料有限公司销售员、湖州双盛包装材料有限公司经理、法定代表人；2014 年起历任公司采购部经理、公司监事、监事会主席，现任公司董事、副总经理职务。

杨学禹先生：1970 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，厦门大学金融专业学士学位，中欧国际工商学院 EMBA 硕士学位；历任云华光学有限公司会计、云南恒丰集团股份有限公司发展部职员、副经理、昆明博闻证券投资咨询有限责任公司企业顾问部经理、北方光电科技有限公司财务副总监兼证券部副经理、丽江玉龙旅游股份有限公司财务总监兼董事会秘书、北京清大天达光电科技有限公司副总经理、云南维和药业股份有限公司董事、董事会秘书等职务；2019 年 3 月至 2021 年 4 月，任公司独立董事，曾任越南润阳副总经理，现任公司董事、董事会秘书、财务总监职务。

周霜霜女士：1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级国际财务管理师、国际会计师公会会员（AIA）、注册风险管理师、一级企业人力资源管理师；历任湖州金蝶软件有限公司项目经理、香飘飘食品股份有限公司财务经理；2017 年起历任公司财务副总监、财务总监，2019 年 3 月至 2024 年 1 月担任公司董事职务，现任公司副总经理。

万立祥先生：1987 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，专业为工商管理，中国注册会计师，中级会计师、一级企业人力资源管理师职称，高级国际财务管理师、国际会计师公会会员（AIA）、澳大利亚公共会计师、注册企业风险管理师；历任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员、湖州冠民会计师事务所（普通合伙）部门经理、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

部门经理；2017年起历任公司董事长助理、财务总监、董事会秘书，2019年8月至2024年1月担任公司董事、副总经理职务。

涂登云先生：1976年1月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，博士研究生毕业学历，工学博士学位，教授；历任华南农业大学林学院讲师、副教授，University of New Brunswick(加拿大)访问学者，华南农业大学材料与能源学院副教授；现任华南农业大学材料与能源学院教授；2024年1月起担任公司独立董事职务。

裴金华先生：1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生毕业；历任杭州杭诚专利代理事务所专利代理师、浙江星韵律师事务所实习理师、湖州金卫知识产权代理事务所合伙人、浙江千克知识产权代理有限公司董事长；现任浙江金杜智源知识产权代理有限公司总经理；2024年1月起担任公司独立董事职务。

沈云驾先生：1988年11月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师；历任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，浙商证券股份有限公司投资银行业务副总监；现任浙江芯科半导体有限公司财务总监、浙江晶阳机电股份有限公司独立董事职务、潤歌互动有限公司独立董事职务；2024年1月起担任公司独立董事职务。

刘翰林先生：1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，专业为会计，中国注册会计师；杭州电子科技大学教授（现已退休），现任力天影业控股有限公司独立董事、浙江大胜达包装股份有限公司独立董事、浙江大华技术股份有限公司独立董事、浙江联信会计有限责任公司董事；2019年3月至2024年1月担任公司独立董事职务。

徐何生先生：1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，专业为经济法，职称为副教授；历任浙江大学秘书，现任浙大城市学院法学院教师兼院长助理，浙江圣港律师事务所兼职律师；2019年5月至2024年1月担任公司独立董事职务。

王光昌先生：1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国注册会计师，中国注册理财规划师，浙江省会计领军人才，上交所企业上市领军人才，温州市管理会计专家组成员，瑞安市会计学会理事；历任金龙机电股份有限公司财务部部长、青山控股集团有限公司财务经理、奔腾激光（温州）有限公司财务总监；2018年2月至今，任浙江雅虎汽车部件股份公司财务总监兼董事会秘书；2021年5月至2024年1月担任公司独立董事职务。

2、监事

黄聪先生：1992年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历；曾任职于云南浩贷投资管理有限公司，2016年入职公司，现任公司技术主管，2021年9月起担任公司职工代表监事职务，2024年1月起担任公司监事会主席。

张泽力先生：1985 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2016 年起历任公司行政部主管、信息部主管、发泡车间副主任，现任公司信息部项目部主管，2024 年 1 月起担任公司监事。

钱碧瑞女士：1985 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；历任浙江高协实业股份有限公司人力资源部经理，湖州您好教育有限公司人力资源部经理；2021 年起任公司人力资源部经理，2024 年 1 月起担任公司监事。

张莺英女士，1974 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理会计师；历任湖州丝绸大厦有限公司成本会计、浙江德马科技股份有限公司主办会计、湖州润科电子胶带有限公司财务经理；2014 年起历任公司财务总监、内审总监、采购总监、越南润阳财务总监，现任公司行政总监，2022 年 11 月至 2024 年 1 月担任公司监事会主席职务。

武继俊先生，1986 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师；历任浙江至诚会计师事务所实习、审计员，立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所审计员、项目经理，浙江新华会计师事务所审计经理，大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理，天健会计师事务所审计经理；2021 年 12 月至今，担任浙江迅达工业科技股份有限公司财务总监；2022 年 9 月至 2024 年 1 月担任公司监事职务。

3、高级管理人员

王光海先生：详细情况见上述董事情况。

万立祥先生：详细情况见上述董事情况。

周霜霜女士：详细情况见上述董事情况。

罗斌先生：详细情况见上述董事情况。

杨学禹先生：详细情况见上述董事情况。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|------------------|--------|---------------|
| 杨庆锋 | 明茂投资 | 执行事务合伙人 | 2017 年 12 月 08 日 | | 否 |
| 王光海 | 鼎新企业 | 执行事务合伙人 | 2018 年 10 月 17 日 | | 否 |

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 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 杨庆锋 | 上海今右资产管理有限公司 | 监事 | 2016 年 02 月 | | 否 |
| 杨庆锋 | 浙江润阳誉华控股有限责任公司 | 执行董事兼总经理 | 2021 年 08 月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------------|------------|----------|----------|---|
| 张镭 | 浙江润阳誉华控股有限责任公司 | 监事 | 2021年08月 | | 否 |
| 王光海 | 空气盒子 | 执行董事、法人 | 2022年12月 | | 否 |
| 万立祥 | 润歌投资控股有限公司 | 独立董事 | 2020年01月 | | 是 |
| 万立祥 | 黄山金瑞泰科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年01月 | | 是 |
| 万立祥 | 双枪科技股份有限公司 | 独立董事 | 2022年06月 | | 是 |
| 万立祥 | 杭州永锐锋智企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行董事、法人 | 2021年07月 | | 否 |
| 万立祥 | 浙江润阳股权 | 执行董事兼总经理 | 2021年01月 | | 否 |
| 万立祥 | 江西钛创新能源科技有限公司 | 董事 | 2023年11月 | | 是 |
| 万立祥 | 浙江润立广源股权投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2022年08月 | | 是 |
| 涂登云 | 华南农业大学 | 教授 | 2005年07月 | | 是 |
| 裴金华 | 浙江金杜智源知识产权代理有限公司 | 总经理 | 2022年07月 | | 是 |
| 沈云驾 | 浙江芯科半导体有限公司 | 财务总监 | 2023年08月 | | 是 |
| 沈云驾 | 浙江晶阳机电股份有限公司 | 独立董事 | 2023年08月 | 2025年10月 | 是 |
| 沈云驾 | 润歌互动有限公司 | 独立董事 | 2024年01月 | | 是 |
| 刘翰林 | 杭州电子科技大学 | 教师 | 1984年07月 | 2023年09月 | 是 |
| 刘翰林 | 浙江大胜达包装股份有限公司 | 独立董事 | 2021年11月 | | 是 |
| 刘翰林 | 杭州兆华电子股份有限公司 | 独立董事 | 2021年12月 | | 是 |
| 刘翰林 | 力天影业控股有限公司 | 独立董事 | 2020年05月 | 2026年04月 | 是 |
| 刘翰林 | 浙江大华技术股份有限公司 | 独立董事 | 2020年09月 | | 是 |
| 刘翰林 | 浙江联信会计有限责任公司 | 董事 | 1995年07月 | | 否 |
| 徐何生 | 浙江大学城市学院 | 法学院教师兼院长助理 | 2001年05月 | | 是 |
| 徐何生 | 浙江圣港律师事务所 | 兼职律师 | 2005年12月 | | 是 |
| 徐何生 | 浙江华达新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2021年10月 | 2024年10月 | 是 |
| 徐何生 | 浙江成如旦新能源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年01月 | 2023年08月 | 是 |
| 徐何生 | 浙江三美化工股份有限公司 | 独立董事 | 2022年05月 | 2025年05月 | 是 |
| 王光昌 | 浙江雅虎汽车部件股份有限公司 | 财务总监兼董秘 | 2018年02月 | | 是 |
| 王光昌 | 浙江钜丰科技股份有限公司 | 独立董事 | 2022年10月 | | 是 |
| 王光昌 | 浙江科马摩擦材料股份有限公司 | 独立董事 | 2023年10月 | | 是 |
| 罗斌 | 浙江润诚 | 执行董事兼总经理 | 2022年11月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------|----------|----------|--|---|
| 罗斌 | 浙江润尔 | 执行董事兼总经理 | 2022年11月 | | 否 |
| 罗斌 | 江苏润聚茂 | 执行董事兼总经理 | 2022年11月 | | 否 |
| 罗斌 | 宁波润阳 | 执行董事兼总经理 | 2022年12月 | | 否 |
| 罗斌 | 宁波易丰 | 执行董事兼总经理 | 2022年12月 | | 否 |
| 罗斌 | 浙江润阳股权 | 监事 | 2021年01月 | | 否 |
| 罗斌 | 泰阳新材料 | 董事 | 2023年09月 | | 否 |
| 张莺英 | 空气盒子 | 监事 | 2022年12月 | | 否 |
| 张莺英 | 浙江润诚 | 监事 | 2022年11月 | | 否 |
| 张莺英 | 浙江润尔 | 监事 | 2022年11月 | | 否 |
| 张莺英 | 宁波润阳 | 监事 | 2022年12月 | | 否 |
| 张莺英 | 宁波易丰 | 监事 | 2022年12月 | | 否 |
| 张莺英 | 江苏润聚茂 | 监事 | 2022年11月 | | 否 |
| 武继俊 | 浙江迅达工业科技股份有限公司 | 财务总监 | 2021年10月 | | 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

决策程序：公司董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定，提交董事会审议通过后，再由股东大会审议通过，公司监事的薪酬方案由监事会审议通过后，提交股东大会审议；公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定，提交董事会审议通过。

确定依据：参照当地和行业薪酬水平，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。实际支付情况：报告期内公司董事、监事、高级管理人员共 14 人，2023 年实际支付 258.05 万元（不含股权激励费用）。

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 |
|-----|----|----|------------|------|--------------|--------------|
| 张镛 | 女 | 48 | 董事 | 现任 | 12.6 | 否 |
| 杨庆锋 | 男 | 48 | 董事、董事长 | 现任 | 29.46 | 否 |
| 童晓玲 | 女 | 37 | 董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 王光海 | 男 | 45 | 董事、总经理 | 现任 | 43.4 | 否 |
| 周霜霜 | 女 | 41 | 董事、副总经理 | 现任 | 26.97 | 否 |
| | | | 财务总监 | 离任 | | |
| 万立祥 | 男 | 37 | 董事、副总经理 | 现任 | 31.85 | 否 |
| | | | 董事会秘书 | 离任 | | |
| 刘翰林 | 男 | 61 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 徐何生 | 男 | 47 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 王光昌 | 男 | 43 | 独立董事 | 现任 | 6 | 否 |
| 张莺英 | 女 | 50 | 监事会主席 | 现任 | 12.41 | 否 |
| 黄聪 | 男 | 32 | 职工代表监事 | 现任 | 16.38 | 否 |
| 武继俊 | 男 | 38 | 监事 | 现任 | 0 | 否 |
| 杨学禹 | 男 | 54 | 董事会秘书、财务总监 | 现任 | 49.53 | 否 |
| 罗斌 | 男 | 54 | 副总经理 | 现任 | 11.46 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 258.05 | -- |

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 |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第三届董事会第十六次会议 | 2023年02月20日 | 2023年02月20日 | 1.审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》； |
| 第三届董事会第十七次会议 | 2023年04月25日 | 2023年04月25日 | 1.审议通过《关于2022年年度审计报告的议案》； 2.审议通过《关于2022年年度报告及其摘要的议案》； 3.审议通过《关于2022年度董事会工作报告的议案》； 4.审议通过《关于2022年度总经理工作报告的议案》； 5.审议通过《关于2022年度财务决算报告的议案》； 6.审议通过《关于2022年度利润分配预案的议案》； 7.审议通过《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》； 8.审议通过《关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》； 9.审议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》； 10.审议通过《关于2023年度董事、高级管理人员薪酬的议案》； 11.审议通过《关于2023年度担保额度预计的议案》； 12.审议通过《关于向金融机构申请2023年度综合授信额度、银行贷款及相应担保事项的议案》； 13.审议通过《关于会计政策变更的议案》； 14.审议通过《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》； 15.审议通过《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》； 16.审议通过《关于提请召开2022年年度股东大会的议案》； |
| 第三届董事会第十八次会议 | 2023年04月27日 | 2023年04月27日 | 1.审议通过《关于公司2023年第一季度报告的议案》； |
| 第三届董事会第十九次会议 | 2023年05月18日 | 2023年05月18日 | 1.审议通过《关于聘任公司董事会秘书兼财务总监的议案》； |
| 第三届董事会第二十次会议 | 2023年08月30日 | 2023年08月31日 | 1.审议通过《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》； 2.审议通过《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》； 3.审议通过《关于新增公司2023年度日常关联交易预计的议案》； |
| 第三届董事会第二十一次会议 | 2023年10月24日 | 2023年10月25日 | 1.审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》； |
| 第三届董事会第二十二次会议 | 2023年11月24日 | 2023年11月25日 | 1.审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》； |

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 |
| 张镔 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨庆锋 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 童晓玲 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王光海 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 周霜霜 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 万立祥 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘翰林 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐何生 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王光昌 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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

报告期内，公司董事严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务，对提交董事会审议的各项议案，均能根据公司的实际情况深入讨论、各抒己见，为公司的重大治理和经营发展建言献策，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

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） |
|-------------|-------------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 第三届董事会审计委员会 | 刘翰林、徐何生、万立祥 | 5 | 2023年04月24日 | 审议：《关于2022年年度报告及其摘要的议案》、《关于内审部2022年年度工作报 | | | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------------|---|------------------|---|--|--|-----|
| | | | | 告的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》。 | | | |
| | | | 2023 年 04 月 26 日 | 审议：《关于 2023 年第一季度报告的议案》、《关于内审部 2023 年第一季度工作报告的议案》。 | | | 不适用 |
| | | | 2023 年 08 月 29 日 | 审议：《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于内审部 2023 年半年度工作报告的议案》、《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》。 | | | 不适用 |
| | | | 2023 年 10 月 20 日 | 审议：《关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案》、《关于内审部 2023 年第三季度工作报告的议案》。 | | | 不适用 |
| | | | 2023 年 11 月 22 日 | 审议：《关于继续使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。 | | | 不适用 |
| 第三届董事会提名委员会 | 徐何生、王光昌、王光海 | 1 | 2023 年 05 月 16 日 | 审议：《关于审查拟聘任高级管理人员任职资格的议案》。 | | | 不适用 |
| 第三届董事会薪酬与考核委员会 | 王光昌、徐何生、周霜霜 | 1 | 2023 年 04 月 24 日 | 审议：《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。 | | | 不适用 |
| 第三届董事会战略委员会 | 杨庆锋、王光海、万立祥 | 1 | 2023 年 04 月 24 日 | 审议：《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年年度报告及其摘要》。 | | | 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员工的数量（人） | 408 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 204 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 612 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 625 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 429 |
| 销售人员 | 26 |
| 技术人员 | 58 |
| 财务人员 | 23 |
| 行政人员 | 50 |
| 后勤人员 | 26 |
| 合计 | 612 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 硕士 | 8 |
| 本科 | 82 |
| 大专 | 83 |
| 其他 | 438 |
| 合计 | 612 |

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度，是应对外部竞争和内部激励的有效手段。公司薪酬管理制度贯彻按劳分配、奖勤罚懒、效率优先兼顾公平、公正的基本原则以及根据激励、高效、简单、实用原则，在薪酬分配管理中要综合考虑社会物价水平、公司支付能力以及员工所在岗位在公司的相对价值、员工贡献大小等因素，力求实现公司和员工长期共同发展。

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等，高管人员薪酬方案由董事会根据经营情况确定。公司按照相关规定为职工缴纳社会保险费（养老、失业、医疗、生育、工伤）以及住房公积金。公司给在职员工代扣代缴相关个人所得税、职工社会保险、住房公积金以及其他必要款项。

3、培训计划

公司培训包括内部培训以及外部培训，为全面提升公司员工的综合素质和业务能力，增强员工的安全意识、服务意识和业务水平，公司每年都会根据员工需求组织多样化的培训。其中内部培训包括上岗培训、员工操作手册、技能培训及安全生产培训等。外部培训主要包括管理培训、对外专家以及学术研究培训。同时，根据公司整体的战略规划，对重要岗位的员工实施针对性的培训计划，以适应公司发展的需求，提升企业综合竞争能力。

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

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） | 2.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 100,000,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 20,000,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 20,000,000.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>公司于 2024 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，公司董事会提出 2023 年年度利润分配预案为：以截止 2023 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金红利人民币 20,000,000.00 元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。若在分配方案实施前公司股本发生变动，将按照“现金分红总额不变”的原则，相应调整计算分配比例。</p> <p>公司 2023 年度利润分配预案符合《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证监会上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）及《公司章程》等相关规定，符合公司利润分配政策，本次利润分配方案符合公司未来经营发展的需要，具备合法性、合规性及合理性。2023 年度利润分配预案符合公司当前的实际情况及未来发展，同时充分考虑了广大投资者的合理诉求，符合公司的长远发展需求。公司独立董事专门会议审议并作出了明确同意的意见，本分配预案尚需提交 2023 年年度股东大会审议，审议通过后方可实施。</p> | |

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

1、股权激励

1、2021 年 4 月 23 日，公司分别召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对相关议案事项发表了事前认可意见及明确同意的独立意见，拟提交 2020 年年度股东大会审议。公司独立董事徐何生先生就提交 2020 年年度股东大会审议的关于本次股权激励计划相关议案向全体股东征集了投票权。

2、2021 年 4 月 27 日，公司召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2020 年年度股东大会取消部分提案的议案》。综合考虑公司未来发展需要、公司实际经营情况及资本市场环境等综合因素，为了更好地保护上市公司、中小投资者及员工的利益，公司董事会计划对《2021 限制性股票激励计划（草案）》进行进一步优化调整，待优化调整完成后适时推出，因此决定取消《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案提交 2020 年年度股东大会审议。

3、2021 年 6 月 30 日，公司分别召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，为了更好地实施本次股权激励计划，公司董事会对公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其相关文件进行了修订，并形成了《浙江润阳新材料科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划（草案修订稿）》”。公司独立董事对相关事项发表了事前认可意见及明确同意的独立意见，公司独立董事徐何生先生就提交 2021 年第二次临时股东大会审议的关于本次股权激励计划相关议案向全体股东征集了投票权。

4、2021 年 7 月 1 日，公司对本次股权激励计划的激励对象的名单进行了内部公示，在 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 7 月 11 日公示期间，公司监事会未收到任何异议。2021 年 7 月 12 日，公司披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）的审核意见及公示情况说明》。

5、2021 年 7 月 16 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

6、2021 年 7 月 16 日，公司召开了公司 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案。

7、根据 2021 年第二次临时股东大会的授权，2021 年 8 月 27 日，公司分别召开了第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议

案》、《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了明确同意的独立意见。监事会对授予名单进行了核实，并对相关授予事项出具了明确同意的核查意见。

8、2022 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意作废公司 2021 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的合计 1,287,000 股限制性股票。同日，公司独立董事就前述议案发表明确同意的独立意见。

9、2023 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意作废公司 2021 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的合计 1,437,000 股限制性股票。同日，公司独立董事就前述议案发表明确同意的独立意见。

10、2024 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意作废公司 2021 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的合计 1,566,000 股限制性股票。同日，公司独立董事专门会议审议并作出了明确同意的意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|---------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 万立祥 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.05 | 420,000 | 0 | 0 | 30 | 240,000 |
| 周霜霜 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.05 | 210,000 | 0 | 0 | 30 | 120,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 630,000 | 0 | 0 | -- | 360,000 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的薪酬管理制度，是应对外部竞争和内部激励的有效手段。公司薪酬管理制度贯彻按劳分配、奖勤罚懒、效率优先兼顾公平、公正的基本原则以及根据激励、高效、简单、实用原则，在

薪酬分配管理中要综合考虑社会物价水平、公司支付能力以及员工所在岗位在公司的相对价值、员工贡献大小等因素。力求实现公司和员工长期共同发展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。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 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>1、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；</p> <p>2、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；</p> <p>3、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>4、公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>1、未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施。</p> <p>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。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。以上标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p> |
| 定量标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但不超过 2%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p> |
| 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

不适用。

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

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

2023 年，公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》等相关的法律法规，不仅对环保设施设备的运行进行精细化管控，更重要的是提升全公司员工的环境保护意识和管理要求。一方面，公司利用车间屋顶资源建设光伏电站 3MW，每年发电约 340 万度，一定程度上缓解了电力资源紧缺的问题；另一方面公司在生产制造上，通过提升对环保设备的精细化管控，改进生产工艺流程，以旧换新等相关的政策来带动公司能源消耗的节约。在日常管理上，公司重视加强节能环保知识的宣传，提高员工节能意识。配置专职安全环保管理人员，通过外训与内训相结合，进一步优化公司环保工作，提高管理效率和应急处置水平，保障各项节能环保措施的落实。

报告期内，公司新增《浙江润阳新材料科技股份有限公司吕山厂区整体搬迁项目》并在 2023 年 10 月 30 日进行环保备案。公司始终积极响应国家环保治理号召，提高公司站位，敢于承担社会责任，进一步加大了环保投入，在报告期内未出现因环保违规而收到处罚的情况。

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

报告期内，公司已通过屋顶安装光伏组件并网发电等方式多措并举，降低车间能耗，减少公司用电消耗；积极推行节能减排，倡导全体员工节约用水、用电，提高纸张的二次利用率，逐步推行无纸化办公。与此同时，公司积极开展环保知识培训，组织环保公益活动，提高全体员工的环保意识。未来公司将继续高度重视环境保护工作，加快节能减排工作，实现经济效应和社会效应双提升。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司和子公司未发生环境事故。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，持续关注维护员工、客户、股东、政府、社会等利益相关者的合法权益。建立健全内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平，注重企业经济效益与社会效益的同步发展，公司严格遵守国家法律法规、相关政策的规定，依法经营，积极纳税，发展就业岗位，带动地方经济的可持续发展。

（1）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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（2023 年 12 月修订）》、《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；同时及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保所有股东与投资者以平等机会获取公司信息，保障全体股东的合法权益；公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行交流，提高上市公司的透明度。

（2）职工权益保护

公司高度重视员工的职业发展规划，鼓励自我学习以及参加各项培训，提升员工综合素质。同时公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与所有在职员工签订了《劳动合同》，办理各项社会保险及缴纳公积金，尊重和维护员工的个人权益。公司以人为本，倡导家文化，关注员工身心健康，除对职业健康风险岗位员工按要求进行职业健康体检外，公司一方面组织各项的活动以及福利，带动各位员工积极乐观的生活态度，另一方面公司关心员工的操作安全以及身体健康，通过自动化设备来取代对应职业健康风险岗位，切实保护员工的健康与安全。另外，公司注重人才培养，积极组织员工培训，鼓励员工不断学习和深造，大力培养技术、管理、生产和营销所需的各类人才。

（3）供应商及客户权益保护

公司致力于 IXPE 产品研发，产品主要应用于绿色健康生活相关的家居建筑装饰、汽车内饰及婴童用品等领域，是一种无毒环保、绿色健康的材料，其物理性能优异，具有无毒、无味、减震、降噪、隔热、耐腐蚀、抗菌、防水、手感舒适、光滑整洁等多种优良特性。公司立足于打造绿色健康生活新材料产业平台，为客户提供高品质、高性能的绿色环保新材料为企业发展目标，在实现自身经济效益的同时，积极承担社会责任，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益，提高客户对产品的满意度，树立良好的企业形象。

（4）环境治理保护

报告期内，公司重视环境治理保护和节能降碳工作，在“双碳”的大背景下，公司积极响应贯彻国家倡导的环保理念，并结合实际生产情况，坚定不移地走绿色低碳的企业发展道路，配备了完备的环境治理设施，包括工业废水、工业废气、工业废渣等均按照相关环保法规处理达标后可排放，尽可能地减轻生产活动对环境产生的不利影响，努力兼顾生产经营和环境保护的可持续发展。公司通过对环保设备精细化管理和专职人员定期培训相结合的方式，提高了生产管理效率和应急处置水平。

（5）公益事业保护

公司始终牢记企业的社会责任，坚持以感恩之心回报社会。公司自 2017 年起先后开展捐资助学和教育基金捐款，致力于通过关扶弱势群体，为贫困人群和企业内贫困职工提供医疗、助学和灾难等方面的慈善救助。此外，公司发起的浙江省芽芽慈善基金会，累计捐赠善款 270 万元，2023 年捐赠 45 万元，重点关注救孤、助残；物资、资金上救助困境少年、残疾人；恤病、助医、助学等需要帮助的人群，尽己所能地为他们送去帮助和温暖。新的一年，公司将继续用实际行动来践行社会责任，在创造经济效益的同时为社会发展做出更多的贡献。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。

安全生产是公司一体化管理体系的重要组成部分，公司秉承“安全第一、预防为主、综合治理”的国家安全生产重要方针，明确安全生产红线，强化落实全员安全生产责任制。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，积极配合湖州市应急管理局的要求，取得安全生产标准化三级企业（轻工）证书，公司遵照国家和地方有关法律法规的要求，结合行业安全生产特点，配置了专职安全生产管理人员，建立了安全生产责任相关制度，重视执行，保障正常的生产经营以及职工的人生安全。

另外，公司对分管场所重新进行危险源识别与评估。根据分级情况，采取日常和定期的安全隐患排查方式，降低生产过程的安全风险，有效避免了安全生产事故发生，切实保障了公司资产安全、员工人身安全和供应链稳定，有效运行安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防工作机制。报告期内，公司接受安全、环保、消防等政府部门的日常监督检查，无重大不符合项、无行政处罚。此外，公司通过定期对安全管理情况的自查和监督，未发生重大安全事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

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 |
|--------------------|-----------------|------|--|------------------|------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人 | 限售承诺 | 1、公司上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者持有的公司首次公开发行股票前所发行的股份，也不由公司回购该部分股份；2、在本人担任公司董事/高级管理人员的期间，本人将按规定向公司申报所直接或间接持有的公司股份及其变动情况。锁定期后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；3、若本人在任期届满前申报离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；4、公司上市之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月；5、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所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》的相关规定。 | 2020 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 25 日 | 履行完毕 |
| | 控股股东、实际控制人控制的股东 | 限售承诺 | 1、公司上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者持有的公司首次公开发行股票前所发行的股份，也不由公司回购该部分股份；2、因公司进行权益分派等导致本企业持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述约定；3、公司上市之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长六个月；4、本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规 | 2020 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 25 日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|-----------------|------|--|------------------|------------------|-------|
| | | | 定》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所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》的相关规定。 | | | |
| | 控股股东、实际控制人 | 减持承诺 | <p>1、本人将严格遵守本人关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。</p> <p>2、如股份锁定期届满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）在股份锁定期届满后的两年内若减持股份，将依照相关法律、法规、规章规定的方式进行，包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等；减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格；（2）在本人作为董事/高级管理人员期间，直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份在锁定期届满后两年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过本人直接或间接持有公司股份数量的 25%；且减持价格均不低于发行价格；（3）公司上市之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月；（4）减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，提前三个交易日予以公告，但持有公司股份低于 5%时除外。如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所报予以备案；（5）通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%，通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%；前述方式的转让价格依照法律规定确定；（6）如公司及相关方处于采取稳定股价的措施阶段时，本人将不减持所持有的公司股份；（7）若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本人在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如果中国证监会和深交所对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和深交所的规定执行。</p> | 2023 年 12 月 25 日 | 2025 年 12 月 25 日 | 正常履行中 |
| | 控股股东、实际控制人控制的股东 | 减持承诺 | <p>1、本企业将严格遵守本企业关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。2、如股份锁定期届满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）在股份锁定期届满后的两年内若减持股份，将依照相关法律、法规、规章规定的方式进行，包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等；减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格；（2）公司上市之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长六个月；（3）减持公司股份的</p> | 2023 年 12 月 25 日 | 2025 年 12 月 25 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|------|--|--|------------------|------|--|
| | | | 行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，提前三个交易日予以公告，但持有公司股份低于 5%时除外。如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所报予以备案；（4）通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%，通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%；前述方式的转让价格依照法律规定确定；（5）如公司及相关方处于采取稳定股价的措施阶段时，本企业将不减持所持有的公司股份；（6）若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本企业在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如果中国证监会和深交所对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和深交所的规定执行。 | | | |
| 持股比例 5% 以上的法人股东（控股股东、实际控制人控制的股东除外） | 减持承诺 | 1、本企业将严格遵守本企业关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。2、如股份锁定期届满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）在股份锁定期届满后的两年内若减持股份，将依照相关法律、法规、规章规定的方式进行，包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等；减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格；（2）公司上市之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长六个月；（3）减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，提前三个交易日予以公告，但持有公司股份低于 5%时除外。如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所报予以备案；（4）通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%，通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%；前述方式的转让价格依照法律规定确定；（5）如公司及相关方处于采取稳定股价的措施阶段时，本企业将不减持所持有的公司股份；（6）若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本企业在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如果中国证监会和深交所对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和深交所的规定执行。 | 2021 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 25 日 | 履行完毕 | |
| 持股比例 5% 以上的自然人股 | 减持承诺 | 1、本人将严格遵守本人关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。2、如股份锁定期届满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）在股份锁定期届满后的两年内若减 | 2021 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 25 日 | 履行完毕 | |

| | | | | | | |
|--|--------------|--------|---|------------------|------------------|------|
| | 东 | | <p>持股份，将依照相关法律、法规、规章规定的方式进行，包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等；减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格；（2）在本人作为公司的董事期间，直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份在锁定期届满后两年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过本人直接或间接持有公司股份数量的 25%；且减持价格均不低于发行价格；（3）公司上市之日起六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月；（4）减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，提前三个交易日予以公告，但持有公司股份低于 5%时除外。如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所报予以备案；（5）通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%，通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%；前述方式的转让价格依照法律规定确定；（6）如公司及相关方处于采取稳定股价的措施阶段时，本人将不减持所持有的公司股份；（7）若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本人在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如果中国证监会和深交所对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和深交所的规定执行。</p> | | | |
| | 控股股东、实际控制人 | 稳定股价承诺 | <p>1、本人严格按照《浙江润阳新材料科技股份有限公司关于公司股票上市后三年内稳定股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。2、如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。3、在启东稳定股价措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：（一）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和投资者道歉；（二）本人将在自稳定股价方案期限届满之日起暂停领取董事薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴和股东分红（如有），直至本人采取相应的稳定股价措施并实施完毕为止；（三）如非因不可抗力导致，本人未采取稳定股价的具体措施给公司和/或投资者造成损失的，本人将依法对公司和/或投资者进行赔偿。</p> | 2020 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 25 日 | 履行完毕 |
| | 董事、监事、高级管理人员 | 稳定股价承诺 | <p>1、本人严格按照《浙江润阳新材料科技股份有限公司关于公司股票上市后三年内稳定股价的预案》的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。2、如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。3、在启东稳定股</p> | 2020 年 12 月 25 日 | 2023 年 12 月 25 日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|-------------|---------|--|-------------|------|-------|
| | | | 价措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：（一）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和投资者道歉；（二）本人将在自稳定股价方案期限届满之日起暂停领取董事薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴和股东分红（如有），直至本人采取相应的稳定股价措施并实施完毕为止；（三）如非因不可抗力导致，本人未采取稳定股价的具体措施给公司和/或投资者造成损失的，本人将依法对公司和/或投资者进行赔偿。 | | | |
| | 控股股东、实际控制人 | 关联交易的承诺 | 1、在作为或被法律法规认定为润阳科技控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业、经济组织将尽量避免、减少与润阳科技及其子公司发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与润阳科技或其子公司友好协商、依法签订关联交易协议，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及润阳科技《公司章程》等规定严格遵守审批权限和程序，公平合理交易，履行信息披露义务，切实维护公司及其他股东的利益。作为公司的股东及董事，本人保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会及股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。2、本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失并承担相应责任。3、本承诺函自本人签字之日起生效，本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。 | 2020年12月25日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 控股股东、实际控制人 | 同业竞争的承诺 | 截至本承诺函出具之日，本人及本人近亲属目前没有、将来也不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；2、如公司及子公司将来拓展新的业务领域，公司及子公司享有优先权，本人及本人近亲属直接或者间接控制的其他企业或者经济组织将不再经营同类业务；3、如因本人及本人近亲属未履行上述承诺而给公司造成损失的，本人将赔偿公司的全部经济损失；4、本承诺自本人签署之日起生效，本承诺函在本人作为公司控股股东/实际控制人期间具有不可撤销的效力。 | 2020年12月25日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 持股比例5%以上的股东 | 关联交易的承诺 | 1、在作为或被法律法规认定为润阳科技持股5%以上股东期间，本人及本人控制的其他企业、经济组织将尽量避免、减少与润阳科技及其子公司发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与润阳科技或其子公司友好协商、依法签订关联交易协议，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及润阳科技《公司章程》等规定严格遵守审批权限和程序，公平合理交易，履行信息披露义务，切实维护公司及其他股东的利益。作为公司的股东及董事，本人保证将按照法律、法规 | 2020年12月25日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------|---------|--|------------------|------|-------|
| | | | 和公司章程规定切实遵守公司召开董事会及股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。2、本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失并承担相应责任。3、本承诺函自本人签字之日起生效，本承诺函在本人作为公司持股 5%以上股东期间持续有效且不可撤销。 | | | |
| | 董事、监事、高级管理人员 | 关联交易的承诺 | 1、在作为或被法律法规认定为润阳科技持股董事、监事或高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业、经济组织将尽量避免、减少与润阳科技及其子公司发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与润阳科技或其子公司友好协商、依法签订关联交易协议，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及润阳科技《公司章程》等规定严格遵守审批权限和程序，公平合理交易，履行信息披露义务，切实维护公司及其他股东的利益。作为公司的董事/监事/高级管理人员，本人保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会/监事会进行关联交易表决时相应的回避程序。2、本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失并承担相应责任。3、本承诺函自本人签字之日起生效，本承诺函在本人作为公司董事、监事或高级管理人员期间持续有效且不可撤销。 | 2020 年 12 月 25 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 控股股东、实际控制人 | 其他承诺 | 1、如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管认定有关违法事实后 5 日内，督促公司启动回购股份的措施，并依法购回本人已转让的原限售股份（如有）。2、如本人未能履行上述承诺时，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；无条件暂停在公司处获得本人的薪酬和分红；本人持有的公司股份将不得转让，直至承诺履行完毕或赔偿措施实施完毕时为止。3、本人保证公司本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。4、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在深圳证券交易所、中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。5、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；6、本人承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责 | 2020 年 12 月 25 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|-----|--|--|-----|-----|
| | | | 任；8、作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。9、公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任；10、若因公司本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。11、本人将严格履行就首次公开发行时所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。12、如非因不可抗力等原因导致本人违反就首次公开发行时所作出的一项或多项公开承诺，应接受如下约束措施，直至该等承诺或替代措施实施完毕： （1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让所持有的公司股票（如有），因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司应支付的薪酬或者津贴及公司分配利润中归属于本人的部分（如有）；（4）如因未履行相关承诺而给公司、投资者造成损失的，依法赔偿公司、投资者损失；（5）如本人就未能履行特定承诺事项另行作出约束措施的，应从严从重履行相关约束措施。 | | | |
| 股权激励承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 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 | 无 | | | | | |

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

（1）执行《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”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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

1、香港润永于 2023 年 6 月在香港成立，注册资本为人民币 3,000.00 万港币，从 2023 年 6 月起，公司将其纳入合并范围。

2、新加坡亿鑫恒于 2023 年 12 月在新加坡成立，注册资本为 10.00 万新加坡元，从 2023 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。

3、泰阳新材料于 2023 年 12 月在泰国成立，注册资本为 3.00 亿泰铢，从 2023 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。

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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 70 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郭宪明、甘玲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 郭宪明 2 年、甘玲 3 年 |
| | |

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

公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会、深圳证券交易所公开谴责的情形。

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

| 关联 交易 方 | 关联 关系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联 交易 定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联 交易 金额 (万 元) | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批 的交 易额 度 (万 元) | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联 交易 结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披 露 索 引 |
|--------------------------|--------------|----------------|-------------------------|----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------|--|
| 杭州空气盒子包装有限公司、杭州欧包装科技有限公司 | 子公司少数股东控制的公司 | 加工存货采购及设备采购 | 气柱成型机、搬运车及办公设备、气柱袋及加工费等 | 市场价格 | 市场价格 | 660.48 | 4.55% | 1,000 | 否 | 转账结算 | 0 | 2023年04月26日 | 详见公司于2023年4月26日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》，公告编码：2023- |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|------|-----|--|------|----------|-------|-------|----|------|----|------------------|--|
| | | | | | | | | | | | | | 020; 详见公司于 2023 年 8 月 30 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于新增公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》，公告编码：2023-034; |
| 杭州空气盒子包装有限公司、杭州欧信包装科技有限公司 | 子公司少数股东控制的公司 | 产品销售 | 气柱袋 | 市场价格 | 市场价格 | 489.28 | 1.54% | 800 | 否 | 转账结算 | 0 | 2023 年 08 月 30 日 | |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,149.76 | -- | 1,800 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 公司于 2023 年 4 月 26 日披露的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》、2023 年 8 月 30 日披露的《关于新增公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》：预计 2023 全年采购类日常关联交易不超过 1,000.00 万元，报告期实际发生金额 660.48 万元； 预计 2023 全年销售类日常关联交易不超过 800.00 万元，报告期实际发生金额 489.28 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

注：本表填列关联交易金额为含税价格，不含税加工费存货采购及设备采购关联交易金额为 584.49 万元，产品销售关联交易金额为 432.99 万元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

1) 2021 年 4 月, 公司全资子公司浙江润尔与浙江量谷企业管理有限公司签署《房屋租赁合同》, 浙江润尔租赁了坐落于杭州市萧山区宁围街道民和路 800 号宝盛世纪中心 1 幢 16 层 1610-1612 室; 租赁面积: 179.41 平方米; 租赁用途: 办公。租赁期限为 2021 年 6 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。截至报告期末, 由于公司部分经营业务发生改变, 公司已和浙江量谷企业管理有限公司终止租赁合同。

2) 2022 年 1 月, 公司与长兴碧源新材料有限公司签署《厂房租赁合同》, 公司租赁了坐落于湖州市长兴县李家巷镇老虎洞村南太湖工业集中区的厂房; 租赁面积: 4,000.00 平方米; 租赁用途: 生产和仓储。租赁期限为 2022 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。2023 年 12 月进行了续签, 租赁期限为 2024 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。截至报告期末, 该合同仍在履行中。

3) 2022 年 4 月, 公司全资子公司越南润阳与越南人冯德利先生签署《房屋租赁合同》, 越南润阳租赁了坐落于越南北宁省北宁市大福坊第 4 区; 租赁面积: 520.00 平方米; 租赁用途: 员工住宿。租赁期限为 2022 年 5 月 1 日起至 2024 年 5 月 1 日止。截至报告期末, 该合同仍在履行中。

4) 2022 年 10 月, 公司全资子公司越南润阳与越南人吴文勤先生签署《房屋租赁合同》, 越南润阳租赁了坐落于越南北宁省北宁市大福坊平摊路阮权都市区; 租赁面积: 544.00 平方米; 租赁用途: 员工住宿。租赁期限为 2022 年 11 月 1 日起至 2024 年 10 月 31 日止。截至报告期末, 该合同仍在履行中。

5) 2023 年 8 月, 公司控股子公司浙江空气盒子与杭州钜邦商务服务有限公司签署《房屋租赁合同》, 浙江空气盒子租赁了坐落于杭州市余杭区五常街道联创街 188 号 3 号楼 601 室; 租赁面积: 231.13 平方米; 租赁用途: 办公。租赁期限为 2023 年 8 月 5 日起至 2024 年 8 月 15 日止。截至报告期末, 该合同仍在履行中。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

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 | 募集资金 | 33,000 | 13,430 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------|------|--------|--------|---|---|
| 券商理财产品 | 募集资金 | 2,000 | 0 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 5,000 | 0 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 2,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 42,000 | 13,430 | 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 50,490,666 | 50.49% | | | | -15,062,836 | -15,062,836 | 35,427,830 | 35.43% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 50,490,666 | 50.49% | | | | -15,062,836 | -15,062,836 | 35,427,830 | 35.43% |
| 其中：境内法人持股 | 4,754,397 | 4.75% | | | | -4,456,864 | -4,456,864 | 297,533 | 0.30% |
| 境内自然人持股 | 45,736,269 | 45.74% | | | | -10,605,972 | -10,605,972 | 35,130,297 | 35.13% |
| 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 | 49,509,334 | 49.51% | | | | 15,062,836 | 15,062,836 | 64,572,170 | 64.57% |
| 1、人民币普通股 | 49,509,334 | 49.51% | | | | 15,062,836 | 15,062,836 | 64,572,170 | 64.57% |
| 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 | 100,000,000 | 100.00% | | | | | | 100,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 |
|------------------------------|------------|----------|------------|------------|-------|--------------|
| 张璞 | 41,163,754 | | 10,290,939 | 30,872,815 | 高管锁定股 | 按高管锁定股条件解除限售 |
| 明茂投资 | 4,456,864 | | 4,456,864 | 0 | 首发前限售 | 2023年12月25日 |
| 童晓玲 | 4,172,002 | | 1,014,600 | 3,157,402 | 高管锁定股 | 按高管锁定股条件解除限售 |
| 万立祥 | 400,513 | 139,033 | | 539,546 | 高管锁定股 | 按高管锁定股条件解除限售 |
| 赵文坚 | | 413,994 | | 413,994 | 高管锁定股 | 按高管锁定股条件解除限售 |
| 张莺英 | | 146,540 | | 146,540 | 高管锁定股 | 按高管锁定股条件解除限售 |
| 浙江润阳新材料科技股份有限公司未确权股份托管专用证券账户 | 297,533 | | | 297,533 | 未确权股份 | 未确权股份 |
| 合计 | 50,490,666 | 699,567 | 15,762,403 | 35,427,830 | -- | -- |

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

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 | 7,671 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 6,563 | 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 | |
| 张镛 | 境内自然人 | 41.16% | 41,163,754 | 0 | 30,872,815 | 10,290,939 | 不适用 | 0 | |
| 费晓锋 | 境内自然人 | 7.23% | 7,233,257 | 1,332,986 | 0 | 7,233,257 | 不适用 | 0 | |
| 宁波梅山保税港区明茂投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4.46% | 4,456,864 | 0 | 0 | 4,456,864 | 不适用 | 0 | |
| 童晓玲 | 境内自然人 | 4.21% | 4,209,869 | 0 | 3,157,402 | 1,052,467 | 不适用 | 0 | |
| 上海天倚道投资管理有限公司一天倚道新弘 21 号私募证券投资基金 | 其他 | 3.30% | 3,300,000 | 0 | 0 | 3,300,000 | 不适用 | 0 | |
| 长兴兴美投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.19% | 1,190,392 | 0 | 0 | 1,190,392 | 不适用 | 0 | |
| 长兴荣俊投资合伙企业 | 境内非国有法人 | 0.89% | 892,859 | 0 | 0 | 892,859 | 不适用 | 0 | |

| 业（有限合伙） | | | | | | | | |
|--|---|--------|------------|---------|---------|---------|-----|---|
| #李宝珍 | 境内自然人 | 0.80% | 800,000 | 800,000 | 0 | 800,000 | 不适用 | 0 |
| 万立祥 | 境内自然人 | 0.72% | 719,394 | 185,377 | 539,546 | 179,848 | 不适用 | 0 |
| 蒋阳俊 | 境内自然人 | 0.66% | 655,400 | 655,400 | 0 | 655,400 | 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） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | （1）本公司控股股东为张镛女士，实际控制人为张镛女士和公司董事长杨庆锋先生，且两人为夫妻关系；（2）董事童晓玲女士与公司董事、总经理王光海先生为夫妻关系；（3）除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 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） | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 张镛 | 10,290,939 | 人民币普通股 | 10,290,939 | | | | | |
| 费晓锋 | 7,233,257 | 人民币普通股 | 7,233,257 | | | | | |
| 宁波梅山保税港区明茂投资管理合伙企业（有限合伙） | 4,456,864 | 人民币普通股 | 4,456,864 | | | | | |
| 上海天倚道投资管理有限公司—天倚道新弘 21 号私募证券投资基金 | 3,300,000 | 人民币普通股 | 3,300,000 | | | | | |
| 长兴兴美投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,190,392 | 人民币普通股 | 1,190,392 | | | | | |
| 童晓玲 | 1,052,467 | 人民币普通股 | 1,052,467 | | | | | |
| 长兴荣俊投资合伙企业（有限合伙） | 892,859 | 人民币普通股 | 892,859 | | | | | |
| #李宝珍 | 800,000 | 人民币普通股 | 800,000 | | | | | |
| 蒋阳俊 | 655,400 | 人民币普通股 | 655,400 | | | | | |
| 中信里昂资产管理有限公司—客户资金 | 643,876 | 人民币普通股 | 643,876 | | | | | |
| 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 | 1、上述前 10 名无限售流通股股东张镛为宁波梅山保税港区明茂投资管理合伙企业（有限合伙）股东；2、除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。） | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 股东李宝珍通过普通证券账户持有 400,000.00 股，通过投资者信用证券账户持有 400,000.00 股，合计持有 800,000.00 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 |
| 宁波梅山保税港区安扬投资管理合伙企业（有限合伙） | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 徐雄翔 | 退出 | 0 | 0.00% | 463,100 | 0.46% |
| 兴业银行股份有限公司一圆信永丰兴诺一年持有期灵活配置混合型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 兴业银行股份有限公司一圆信永丰优加生活股票型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 长兴荣俊投资合伙企业（有限合伙） | 新增 | 0 | 0.00% | 892,859 | 0.89% |
| #李宝珍 | 新增 | 0 | 0.00% | 800,000 | 0.80% |
| 万立祥 | 新增 | 0 | 0.00% | 719,394 | 0.72% |
| 蒋阳俊 | 新增 | 0 | 0.00% | 655,400 | 0.66% |

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 |
|--------------------------|---|----------------|
| 张镛 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 详见年报第四节“公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况” | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

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 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 张镛 | 本人 | 中国 | 否 |
| 杨庆锋 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 详见年报第四节“公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况” | | |
| 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

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 18 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2024]第 ZF10265 号 |
| 注册会计师姓名 | 郭宪明、甘玲 |

审计报告正文

浙江润阳新材料科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称润阳科技）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，公允反映了润阳科技 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，我们独立于润阳科技，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）营业收入

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| 润阳科技主要从事辐照交联卷材的研发、生产、销售业务，2023 年度主营业务收入为 35,926.48 万元，由于收入是润阳科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵 | 我们针对润阳科技销售产品收入确认执行的主要审计程序包括： (1) 了解、测试润阳科技与销售及收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行； |

收入确认的固有风险，我们将润阳科技的营业收入确认识别为关键审计事项。

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十二）”所述的收入会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十三）”。

（2）实施分析性程序，包括分析产品销售的结构和价格变动是否异常；计算主要产品的毛利率，对上下年进行比较，检查是否存在异常，本期是否存在重大波动；

（3）执行细节测试，核对发票、销售合同、出库单、签收单及报关单、货运提单，审计销售收入的真实性；

（4）结合应收账款审计，选择主要客户函证销售额，检查应收账款期后回款情况，并与银行流水核对；

（5）查询新增主要客户的工商登记资料，检查客户与润阳科技是否存在关联方关系；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

润阳科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括润阳科技 2023 年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，管理层负责评估润阳科技的持续经营能力，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。

治理层负责监督润阳科技的财务报告过程。

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，就可能对润阳科技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润阳科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就润阳科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭宪明
（项目合伙人）

中国注册会计师：甘玲

中国·上海

二〇二四年四月十八日

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：浙江润阳新材料科技股份有限公司

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 | 476,894,122.73 | 601,403,329.50 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 26,139,669.80 | 19,602,898.02 |
| 应收账款 | 124,523,683.28 | 72,443,779.70 |
| 应收款项融资 | 2,685,316.37 | 620,374.18 |
| 预付款项 | 3,991,789.16 | 6,080,411.94 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 652,930.37 | 978,236.25 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 68,002,232.87 | 72,929,900.97 |
| 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 | 8,182,701.65 | 22,351,803.85 |
| 流动资产合计 | 711,072,446.23 | 796,410,734.41 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 448,937,350.67 | 335,678,199.77 |
| 在建工程 | 64,361,780.24 | 142,459,993.85 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,618,098.62 | 1,164,038.88 |
| 无形资产 | 84,816,373.37 | 80,476,107.85 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 124,972.13 | 124,972.13 |
| 长期待摊费用 | 299,408.38 | 485,544.56 |
| 递延所得税资产 | 4,436,001.53 | 2,405,684.88 |
| 其他非流动资产 | 3,880,342.62 | 1,030,218.69 |
| 非流动资产合计 | 608,474,327.56 | 563,824,760.61 |
| 资产总计 | 1,319,546,773.79 | 1,360,235,495.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 14,175,890.00 | 113,923,000.00 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 57,218,699.19 | 57,652,649.16 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,793,707.77 | 1,119,680.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,074,165.32 | 5,283,649.04 |
| 应交税费 | 6,144,193.27 | 3,415,123.15 |
| 其他应付款 | 10,483,778.68 | 10,035,940.81 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 119,013.20 | 119,013.20 |
| 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 | 784,152.23 | 909,753.33 |
| 其他流动负债 | 12,167,262.48 | 7,782,390.24 |
| 流动负债合计 | 108,841,848.94 | 200,122,186.64 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 694,727.62 | 84,034.40 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 26,097,449.00 | 26,097,449.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 26,792,176.62 | 26,181,483.40 |
| 负债合计 | 135,634,025.56 | 226,303,670.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 667,068,312.16 | 673,676,253.01 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,756,432.08 | -1,835,613.95 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,141,906.49 | 40,141,906.49 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 364,002,979.72 | 321,949,279.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,168,456,766.29 | 1,133,931,824.98 |
| 少数股东权益 | 15,455,981.94 | |
| 所有者权益合计 | 1,183,912,748.23 | 1,133,931,824.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,319,546,773.79 | 1,360,235,495.02 |

法定代表人：王光海 主管会计工作负责人：杨学禹 会计机构负责人：杨学禹

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 | 367,233,670.15 | 517,529,842.80 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 24,873,169.80 | 19,602,898.02 |
| 应收账款 | 104,001,784.85 | 140,427,832.31 |
| 应收款项融资 | 2,545,428.96 | 620,374.18 |
| 预付款项 | 1,526,463.11 | 1,275,930.94 |
| 其他应收款 | 53,025,914.33 | 26,933,577.12 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 42,941,833.44 | 49,962,752.90 |
| 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 | 845,235.45 | 2,416,190.02 |
| 流动资产合计 | 596,993,500.09 | 758,769,398.29 |
| 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 | 148,016,098.62 | 132,002,535.58 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 8,047,385.41 | |
| 固定资产 | 354,314,858.16 | 263,917,461.55 |
| 在建工程 | 64,286,620.74 | 142,445,376.17 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,110,458.04 | 553,664.36 |
| 无形资产 | 68,065,224.48 | 64,604,453.93 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 124,972.13 | 124,972.13 |
| 长期待摊费用 | 123,981.98 | 406,176.99 |
| 递延所得税资产 | 3,295,938.36 | 2,019,230.49 |
| 其他非流动资产 | 2,380,342.62 | 1,030,218.69 |
| 非流动资产合计 | 649,765,880.54 | 607,104,089.89 |
| 资产总计 | 1,246,759,380.63 | 1,365,873,488.18 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 34,923,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 134,315,563.96 | 178,353,754.41 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,473,341.11 | 1,086,035.62 |
| 应付职工薪酬 | 4,218,602.92 | 4,026,856.81 |
| 应交税费 | 5,330,639.63 | 2,977,354.42 |
| 其他应付款 | 21,033,523.78 | 37,902,308.17 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 119,013.20 | 119,013.20 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 541,072.44 | 566,112.33 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | 11,626,878.83 | 7,782,390.24 |
| 流动负债合计 | 178,539,622.67 | 287,617,812.00 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 569,385.60 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 26,097,449.00 | 26,097,449.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 26,666,834.60 | 26,097,449.00 |
| 负债合计 | 205,206,457.27 | 313,715,261.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 671,204,489.39 | 677,812,430.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,141,906.49 | 40,141,906.49 |
| 未分配利润 | 230,206,527.48 | 234,203,890.45 |
| 所有者权益合计 | 1,041,552,923.36 | 1,052,158,227.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,246,759,380.63 | 1,365,873,488.18 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 359,264,795.26 | 389,704,538.68 |
| 其中：营业收入 | 359,264,795.26 | 389,704,538.68 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 315,115,863.02 | 360,183,910.66 |
| 其中：营业成本 | 272,746,518.74 | 308,112,349.23 |
| 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 | 3,752,830.64 | 3,466,364.12 |
| 销售费用 | 9,979,850.23 | 10,621,726.67 |
| 管理费用 | 30,004,454.03 | 34,520,383.37 |
| 研发费用 | 11,032,574.47 | 21,897,015.98 |
| 财务费用 | -12,400,365.09 | -18,433,928.71 |
| 其中：利息费用 | 1,551,681.67 | 4,345,344.34 |
| 利息收入 | 14,782,312.47 | 12,362,233.86 |
| 加：其他收益 | 4,626,932.95 | 11,920,523.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 201,391.78 | 1,809,583.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,853,181.42 | 1,651,900.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,199,851.03 | -3,458,667.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 19,343.25 | 26,269.66 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 38,943,567.77 | 41,470,237.69 |
| 加：营业外收入 | 706,323.10 | 357,543.93 |
| 减：营业外支出 | 1,725,213.91 | 3,138,001.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 37,924,676.96 | 38,689,780.31 |
| 减：所得税费用 | -1,263,205.27 | 5,223,615.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,187,882.23 | 33,466,165.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,187,882.23 | 33,466,165.11 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 42,053,700.29 | 33,466,165.11 |
| 2.少数股东损益 | -2,865,818.06 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -920,818.13 | 1,697,977.08 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -920,818.13 | 1,697,977.08 |
| （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 | -920,818.13 | 1,697,977.08 |
| 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 | -920,818.13 | 1,697,977.08 |
| 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 | 38,267,064.10 | 35,164,142.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 41,132,882.16 | 35,164,142.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,865,818.06 | |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.42 | 0.33 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.42 | 0.33 |

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

法定代表人：王光海 主管会计工作负责人：杨学禹 会计机构负责人：杨学禹

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 223,060,040.59 | 316,968,409.24 |
| 减：营业成本 | 178,080,044.20 | 272,829,621.09 |
| 税金及附加 | 3,611,324.75 | 3,137,923.87 |
| 销售费用 | 6,168,623.90 | 5,431,808.22 |
| 管理费用 | 21,004,188.37 | 24,337,221.76 |
| 研发费用 | 11,054,845.31 | 22,126,939.12 |
| 财务费用 | -13,588,215.19 | -23,955,295.07 |
| 其中：利息费用 | 385,489.21 | 1,438,432.96 |
| 利息收入 | 12,198,538.26 | 11,611,988.66 |
| 加：其他收益 | 3,970,995.73 | 3,938,770.88 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -154,402.46 | 8,239.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 列) | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,807,457.78 | 958,749.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -20,889,933.28 | -3,315,245.89 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 115,271.42 | 1,098,616.47 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -4,036,297.12 | 15,749,320.52 |
| 加：营业外收入 | 614,988.21 | 349,623.35 |
| 减：营业外支出 | 1,566,922.94 | 2,771,849.79 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -4,988,231.85 | 13,327,094.08 |
| 减：所得税费用 | -990,868.88 | -224,336.88 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,997,362.97 | 13,551,430.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,997,362.97 | 13,551,430.96 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -3,997,362.97 | 13,551,430.96 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.04 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | -0.04 | 0.14 |

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 | 286,843,325.51 | 369,485,367.58 |
| 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 | 16,152,161.52 | 26,676,025.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,084,574.69 | 33,049,583.13 |
| 经营活动现金流入小计 | 325,080,061.72 | 429,210,975.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 205,785,687.70 | 217,638,958.86 |
| 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 | 65,173,546.74 | 76,858,148.98 |
| 支付的各项税费 | 6,157,411.43 | 24,220,178.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,257,417.28 | 30,998,240.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 300,374,063.15 | 349,715,526.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,705,998.57 | 79,495,449.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 70,000,000.00 | 53,004,823.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 201,391.78 | 1,809,583.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 114,374.65 | 269,620.96 |
| 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 | 70,315,766.43 | 55,084,027.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 67,330,853.97 | 122,326,133.01 |
| 投资支付的现金 | 70,000,000.00 | 32,915,194.12 |
| 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 | 137,330,853.97 | 155,241,327.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -67,015,087.54 | -100,157,299.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,321,800.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 18,321,800.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 42,175,890.00 | 151,507,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 700,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 60,497,690.00 | 152,207,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 141,800,000.00 | 83,189,572.52 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,285,372.57 | 83,746,107.84 |
| 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 | 988,965.91 | 828,967.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 144,074,338.48 | 167,764,648.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -83,576,648.48 | -15,557,648.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,028,928.18 | 4,551,939.44 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -127,914,665.63 | -31,667,559.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 599,319,176.89 | 630,986,736.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 471,404,511.26 | 599,319,176.89 |

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 | 233,342,276.39 | 359,337,965.52 |
| 收到的税费返还 | 99,814.95 | 26,647,715.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,082,458.03 | 25,902,664.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 252,524,549.37 | 411,888,345.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 183,587,312.29 | 151,985,629.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48,501,755.34 | 57,722,267.91 |
| 支付的各项税费 | 4,746,426.13 | 11,583,553.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,568,641.47 | 28,612,395.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 255,404,135.23 | 249,903,846.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,879,585.86 | 161,984,498.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 91,924,205.76 | 11,677,122.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 201,391.78 | 8,239.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,379,582.05 | 2,743,703.81 |
| 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 | 6,998,735.37 | 149,237,080.24 |
| 投资活动现金流入小计 | 100,503,914.96 | 163,666,145.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 38,366,194.10 | 105,484,579.44 |
| 投资支付的现金 | 126,642,500.00 | 64,274,219.11 |
| 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 | 50,471,656.98 | 146,258,183.36 |
| 投资活动现金流出小计 | 215,480,351.08 | 316,016,981.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -114,976,436.12 | -152,350,836.65 |
| 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 | 59,000,000.00 | 32,507,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 700,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 59,000,000.00 | 33,207,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 93,800,000.00 | 43,189,572.52 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 231,771.20 | 81,325,626.34 |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 572,477.06 | 467,078.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | 94,604,248.26 | 124,982,277.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,604,248.26 | -91,775,277.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 318,982.82 | 8,376,605.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -153,141,287.42 | -73,765,010.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 515,754,842.80 | 589,519,853.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 362,613,555.38 | 515,754,842.80 |

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 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 673,676,253.01 | | -1,835,613.95 | | 40,141,906.49 | | 321,949,279.43 | | 1,133,931,824.98 | 1,133,931,824.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 673,676,253.01 | | -1,835,613.95 | | 40,141,906.49 | | 321,949,279.43 | | 1,133,931,824.98 | 1,133,931,824.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | -6,607,940.85 | | -920,818.13 | | | | 42,053,700.29 | | 34,524,941.31 | 15,455,981.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -920,818.13 | | | | 42,053,700.29 | | 41,132,882.16 | -2,865,806.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | - 6,60 7,94 0.85 | | | | | | | | - 6,60 7,94 0.85 | 18,3 21,8 00.0 0 | 11,7 13,8 59.1 5 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 18,3 21,8 00.0 0 | 18,3 21,8 00.0 0 |
| 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 | | | | | - 6,60 7,94 0.85 | | | | | | | | - 6,60 7,94 0.85 | | - 6,60 7,94 0.85 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

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

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 667,068,312.16 | | -2,756,432.08 | | 40,141,906.49 | | 364,002,979.72 | | 1,168,456,766.29 | 15,455,981.94 | 1,183,912,748.23 |

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 | 100,000,000.00 | | | | 670,556,328.96 | | -3,533,591.03 | | 38,786,763.39 | | 369,838,257.42 | | 1,175,647,758.74 | | 1,175,647,758.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 670,556,328.96 | | -3,533,591.03 | | 38,786,763.39 | | 369,838,257.42 | | 1,175,647,758.74 | | 1,175,647,758.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 3,119,924.05 | | 1,697,977.08 | | 1,355,143.10 | | -47,888,977.99 | | -41,715,933.76 | | -41,715,933.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,697,977.08 | | | | 33,466,165.11 | | 35,164,142.19 | | 35,164,142.19 |
| （二）所有者 | | | | | 3,119,924.05 | | | | | | | | 3,119,924.05 | | 3,119,924.05 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|----------------|
| 投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,119,924.05 | | | | | | | 3,119,924.05 | | | 3,119,924.05 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,355,143.10 | | -81,355,143.10 | | -80,000,000.00 | | | -80,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 1,355,143.10 | | -1,355,143.10 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -80,000,000.00 | | -80,000,000.00 | | | | -80,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 100,000,000.00 | | | | 673,676,253.01 | | -1,835,613.95 | | 40,141,906.49 | | 321,949,279.43 | | 1,133,931,824.98 | 1,133,931,824.98 |

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 | 100,000,000.00 | | | | 677,812,430.24 | | | | 40,141,906.49 | 234,203,890.45 | | 1,052,158,227.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 677,812,430.24 | | | | 40,141,906.49 | 234,203,890.45 | | 1,052,158,227.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | -6,607,940.85 | | | | | -3,997,362.97 | | -10,605,303.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,997,362.97 | | -3,997,362.97 |
| （二）所 | | | | | -6,607,940.85 | | | | | | | -6,607,940.85 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------------|
| 有者投入和减少资本 | | | | | 940.85 | | | | | | | 940.85 |
| 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 | | | | | - 6,607, 940.85 | | | | | | | - 6,607, 940.85 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 100,000,000.00 | | | | 671,204,489.39 | | | | 40,141,906.49 | 230,206,527.48 | | 1,041,552,923.36 |

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 | 100,000,000.00 | | | | 664,579,818.41 | | | | 38,786,763.39 | 302,007,602.59 | | 1,105,374,184.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 | | | | 664,579,818.41 | | | | 38,786,763.39 | 302,007,602.59 | | 1,105,374,184.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 13,232,611.83 | | | | 1,355,143.10 | -67,803,712.14 | | -53,215,957.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 13,551,430.96 | | 13,551,430.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 13,232,611.83 | | | | | | | 13,232,611.83 |
| 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 | | | | | 2,916,828.32 | | | | | | | 2,916,828.32 |
| 4. 其他 | | | | | 10,315,783.51 | | | | | | | 10,315,783.51 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,355,143.10 | -81,355,143.10 | | | -80,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,355,143.10 | -1,355,143.10 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -80,000,000.00 | | | -80,000,000.00 |
| 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 | 100,00 0,000. 00 | | | | 677,81 2,430. 24 | | | | 40,141 ,906.4 9 | 234,20 3,890. 45 | | 1,052, 158,22 7.18 |

三、公司基本情况

浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原浙江润阳新材料科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由张镛、费晓锋、童晓玲作为发起人，股本总额为 1,300 万股（每股面值人民币 1 元）。公司营业执照的统一社会信用代码：91330500056855710M。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司股本总数 10,000.00 万股，公司注册资本为 10,000.00 万元。注册地：浙江省湖州市长兴县李家巷镇长兴大道 9 号。本公司实际从事的主要经营活动为无毒环保高分子泡沫塑

料的研发、生产和销售，主要有：电子辐照交联聚乙烯（IXPE），包括抗菌增强系列、普及系列及特种系列等。本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 18 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（11）金融工具”、“（24）固定资产”、“（37）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 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。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，越南润阳的记账本位币为越南盾；香港润永的记账本位币为美元；泰阳新材料的记账本位币为泰铢；新加坡亿鑫恒的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

2) 处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

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

11、金融工具

· 本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-----------------|---------|---|
| 应收票据-银行承兑汇票组合 | 银行承兑汇票 | 票据类型 |
| 应收票据-商业承兑汇票组合 | 商业承兑汇票 | 票据类型 |
| 应收款项融资-银行承兑汇票组合 | 银行承兑汇票 | 票据类型 |
| 应收账款-账龄分析法组合 | 账龄分析法组合 | 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 |
| 应收账款-合并关联方组合 | 合并关联方组合 | 合并范围内关联方款项 |

| | | |
|---------------|---------|---|
| 其他应收款-账龄分析法组合 | 账龄分析法组合 | 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-合并关联方组合 | 合并关联方组合 | 合并范围内关联方款项 |
| 合同资产-账龄分析法组合 | 账龄分析法组合 | 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 |
| 合同资产-合并关联方组合 | 合并关联方组合 | 合并范围内关联方款项 |

具体账龄分析法的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收账款 | 其他应收款 | 合同资产 |
|-------------|------------|------------|------------|
| | 预期信用损失率（%） | 预期信用损失率（%） | 预期信用损失率（%） |
| 1 年以内（含，下同） | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 20.00 | 20.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

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

12、应收票据

详见本附注 11、金融工具中金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

13、应收账款

详见本附注 11、金融工具中金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

14、应收款项融资

详见本附注 11、金融工具中金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

15、其他应收款

详见本附注 11、金融工具中金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

16、合同资产

17、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

(5) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3—5 | 5 | 31.67—19.00 |

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、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) 计价方法:

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

| 项目 | 预计使用寿命 | 预期使用寿命的确定依据 | 摊销方法 | 残值率(%) |
|-------|--------|-------------|------|--------|
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证 | 直线法 | 0.00 |
| 软件 | 5年 | 预计受益期限 | 直线法 | 0.00 |
| 商标权 | 10年 | 预计受益期限 | 直线法 | 0.00 |

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序:

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、研发材料投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、股权激励费用、其他费用等。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

(1) 摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限：办公楼装修费用按 3-5 年摊销。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

34、预计负债

35、股份支付

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、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) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客

户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）具体原则

国内销售模式：货物发出，客户收到货物签收后作为收入确认时点。

国外销售模式：公司以货物在装运港越过船舷作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损), 且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

执行《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”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、10%、9%、8% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、20%、17%、16.5%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 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 |
|----------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 宁波易丰 | 25% |
| 宁波润阳 | 20% |
| 越南润阳 | 20% |
| 浙江润尔 | 20% |
| 浙江润诚 | 20% |
| 浙江润阳股权投资 | 20% |
| 浙江空气盒子 | 20% |
| 江苏润聚茂 | 20% |
| 香港润永 | 16.5% |
| 泰阳新材料 | 20% |
| 新加坡亿鑫恒 | 17% |

2、税收优惠

(1) 2023 年 12 月 8 日，公司通过高新技术企业复审，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局向其核发了编号为 GR202333005407 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年至 2025 年公司享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），自 2023 年 1 月 1 日起，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，

再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。公司享受上述加计扣除税收优惠。

(3) 根据越南税收优惠政策，公司自开始盈利年度或成立第四年（孰早）起，所得税享受第 1-2 年 100%免税，第 3-6 年 50%免税政策。子公司越南润阳于 2019 年 11 月 1 日设立，越南润阳自 2022 年开始盈利，故按照政策规定，本报告期其仍然可以享受 100%的免税政策，无需缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《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%抵减应纳增值税税额。公司为先进制造业企业，享受上述加计扣除税收优惠。

(5) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），在 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2023 年度，宁波润阳、浙江润尔、浙江润诚、浙江润阳股权投资、浙江空气盒子、江苏润聚茂适用该规定。

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 | 78,212.08 | 73,214.21 |
| 银行存款 | 472,125,905.09 | 600,116,954.44 |
| 其他货币资金 | 4,690,005.56 | 1,213,160.85 |
| 合计 | 476,894,122.73 | 601,403,329.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 44,830,167.02 | 21,273,853.78 |

其他说明：

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物、不属于现金和现金等价物的货币资金的情况详见本财务报表附注七、(31)所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

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

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

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 23,860,013.29 | 19,573,770.74 |
| 商业承兑票据 | 2,399,638.43 | 30,660.29 |
| 减：坏账准备 | -119,981.92 | -1,533.01 |
| 合计 | 26,139,669.80 | 19,602,898.02 |

(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票据 | 26,259,651.72 | 100.00% | 119,981.92 | 0.46% | 26,139,669.80 | 19,604,431.03 | 100.00% | 1,533.01 | 0.01% | 19,602,898.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 23,860,013.29 | 90.86% | | | 23,860,013.29 | 19,573,770.74 | 99.84% | | | 19,573,770.74 |
| 商业承兑汇票 | 2,399,638.43 | 9.14% | 119,981.92 | 5.00% | 2,279,656.51 | 30,660.29 | 0.16% | 1,533.01 | 5.00% | 29,127.28 |
| 合计 | 26,259,651.72 | 100.00% | 119,981.92 | | 26,139,669.80 | 19,604,431.03 | 100.00% | 1,533.01 | | 19,602,898.02 |

按组合计提坏账准备：119,981.92

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 | 2,399,638.43 | 119,981.92 | 5.00% |
| 合计 | 2,399,638.43 | 119,981.92 | |

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：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，编制应收票据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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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 | 1,533.01 | 118,448.91 | | | | 119,981.92 |
| 合计 | 1,533.01 | 118,448.91 | | | | 119,981.92 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

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票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 12,090,556.00 |
| 合计 | | 12,090,556.00 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 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） | 129,930,490.17 | 75,231,244.80 |
| 1至2年 | 1,182,683.64 | 657,500.01 |
| 2至3年 | 286,843.43 | 896,194.27 |
| 3年以上 | 1,649,417.31 | 1,004,967.05 |
| 3至4年 | 1,649,417.31 | 1,004,967.05 |
| 合计 | 133,049,434.55 | 77,789,906.13 |

(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 | | | | | | 46,318.72 | 0.06% | 46,318.72 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 133,049,434.55 | 100.00% | 8,525,751.27 | 6.41% | 124,523,683.28 | 77,743,587.41 | 99.94% | 5,299,807.71 | 6.82% | 72,443,779.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析特征组合 | 133,049,434.55 | 100.00% | 8,525,751.27 | 6.41% | 124,523,683.28 | 77,743,587.41 | 99.94% | 5,299,807.71 | 6.82% | 72,443,779.70 |
| 合计 | 133,049,434.55 | 100.00% | 8,525,751.27 | | 124,523,683.28 | 77,789,906.13 | 100.00% | 5,346,126.43 | | 72,443,779.70 |

按组合计提坏账准备：8,525,751.27

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 | 129,931,483.48 | 6,496,574.17 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,181,690.33 | 236,338.07 | 20.00% |
| 2至3年 | 286,843.43 | 143,421.72 | 50.00% |
| 3年以上 | 1,649,417.31 | 1,649,417.31 | 100.00% |
| 合计 | 133,049,434.55 | 8,525,751.27 | |

确定该组合依据的说明：

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。

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 | 5,299,807.71 | 4,907,890.80 | | 1,657,632.60 | -24,314.64 | 8,525,751.27 |
| 按单项计提坏账准备 | 46,318.72 | 574,224.00 | | 620,542.72 | | |
| 合计 | 5,346,126.43 | 5,482,114.80 | | 2,278,175.32 | -24,314.64 | 8,525,751.27 |

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 | 2,278,175.32 |

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 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 26,146,713.87 | | 26,146,713.87 | 19.65% | 1,307,335.69 |
| 第二名 | 12,218,371.61 | | 12,218,371.61 | 9.18% | 610,918.58 |
| 第三名 | 10,633,720.89 | | 10,633,720.89 | 7.99% | 531,686.04 |
| 第四名 | 10,415,825.45 | | 10,415,825.45 | 7.83% | 520,791.27 |
| 第五名 | 7,863,692.62 | | 7,863,692.62 | 5.91% | 393,184.63 |
| 合计 | 67,278,324.44 | | 67,278,324.44 | 50.56% | 3,363,916.21 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| | | | | | | |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

(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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
| | | | | |

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) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的合同资产核销情况

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 应收票据 | 2,685,316.37 | 620,374.18 |
| 合计 | 2,685,316.37 | 620,374.18 |

(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 | 10,102,312.48 | |
| 合计 | 10,102,312.48 | |

(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

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|------------|---------------|---------------|------|--------------|-------------------|
| 应收票据 | 620,374.18 | 48,065,105.16 | 46,000,162.97 | | 2,685,316.37 | |
| 合计 | 620,374.18 | 48,065,105.16 | 46,000,162.97 | | 2,685,316.37 | |

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 652,930.37 | 978,236.25 |
| 合计 | 652,930.37 | 978,236.25 |

(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 | |
| 其他应收款坏账准备 | | | | | | |

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金 | 1,976,762.75 | 1,948,590.05 |
| 备用金及其他 | 121,843.47 | 222,728.25 |
| 合计 | 2,098,606.22 | 2,171,318.30 |

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） | 277,878.60 | 278,172.02 |
| 1 至 2 年 | 87,279.62 | 797,942.28 |
| 2 至 3 年 | 638,244.00 | 151,238.00 |
| 3 年以上 | 1,095,204.00 | 943,966.00 |
| 3 至 4 年 | 1,095,204.00 | 943,966.00 |
| 合计 | 2,098,606.22 | 2,171,318.30 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,098,606.22 | 100.00% | 1,445,675.85 | 68.89% | 652,930.37 | 2,171,318.30 | 100.00% | 1,193,082.05 | 54.95% | 978,236.25 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,098,606.22 | 100.00% | 1,445,675.85 | 68.89% | 652,930.37 | 2,171,318.30 | 100.00% | 1,193,082.05 | 54.95% | 978,236.25 |
| 合计 | 2,098,606.22 | 100.00% | 1,445,675.85 | | 652,930.37 | 2,171,318.30 | 100.00% | 1,193,082.05 | | 978,236.25 |

按组合计提坏账准备：1,445,675.85

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 | 277,878.60 | 13,893.92 | 5.00% |
| 1至2年 | 87,279.62 | 17,455.93 | 20.00% |
| 2至3年 | 638,244.00 | 319,122.00 | 50.00% |
| 3年以上 | 1,095,204.00 | 1,095,204.00 | 100.00% |
| 合计 | 2,098,606.22 | 1,445,675.85 | |

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 | 1,193,082.05 | | | 1,193,082.05 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 252,617.71 | | | 252,617.71 |
| 其他变动 | -23.91 | | | -23.91 |
| 2023年12月31日余额 | 1,445,675.85 | | | 1,445,675.85 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|--------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,193,082.05 | 252,617.71 | | | -23.91 | 1,445,675.85 |
| 合计 | 1,193,082.05 | 252,617.71 | | | -23.91 | 1,445,675.85 |

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 |
|------|-------|--------------|-----------|------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金 | 1,450,400.00 | 2至3年；3年以上 | 69.11% | 1,172,900.00 |
| 第二名 | 保证金 | 168,162.00 | 2至3年；3年以上 | 8.01% | 159,700.00 |
| 第三名 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 4.77% | 5,000.00 |
| 第四名 | 保证金 | 55,000.00 | 1年以内；1至2年 | 2.62% | 5,000.00 |
| 第五名 | 保证金 | 45,850.00 | 3年以上 | 2.18% | 45,850.00 |
| 合计 | | 1,819,412.00 | | 86.69% | 1,388,450.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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 | 3,818,225.17 | 95.66% | 5,587,035.00 | 91.89% |
| 1至2年 | 124,612.87 | 3.12% | 472,139.76 | 7.76% |
| 2至3年 | 27,713.94 | 0.69% | | |
| 3年以上 | 21,237.18 | 0.53% | 21,237.18 | 0.35% |
| 合计 | 3,991,789.16 | | 6,080,411.94 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名 | 1,328,400.84 | 33.28 |
| 第二名 | 463,217.34 | 11.60 |
| 第三名 | 455,075.97 | 11.40 |
| 第四名 | 225,207.54 | 5.64 |
| 第五名 | 128,870.00 | 3.23 |
| 合计 | 2,600,771.69 | 65.15 |

其他说明：

10、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 | 29,577,776.96 | 653,485.41 | 28,924,291.55 | 32,633,455.84 | 162,893.64 | 32,470,562.20 |
| 在产品 | 30,992,532.34 | 4,378,492.53 | 26,614,039.81 | 36,168,304.90 | 3,150,324.83 | 33,017,980.07 |
| 库存商品 | 14,583,074.25 | 2,770,702.86 | 11,812,371.39 | 6,982,424.25 | 741,892.36 | 6,240,531.89 |
| 发出商品 | 444,255.90 | | 444,255.90 | 1,043,168.86 | | 1,043,168.86 |
| 委托加工物资 | 207,274.22 | | 207,274.22 | 157,657.95 | | 157,657.95 |
| 合计 | 75,804,913.67 | 7,802,680.80 | 68,002,232.87 | 76,985,011.80 | 4,055,110.83 | 72,929,900.97 |

(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 | 162,893.64 | 491,044.38 | | | 452.61 | 653,485.41 |
| 在产品 | 3,150,324.83 | 1,536,159.48 | | 307,540.63 | 451.15 | 4,378,492.53 |
| 库存商品 | 741,892.36 | 2,172,647.17 | | 143,785.49 | 51.18 | 2,770,702.86 |
| 合计 | 4,055,110.83 | 4,199,851.03 | | 451,326.12 | 954.94 | 7,802,680.80 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 7,181,928.33 | 20,828,200.76 |
| 待认证进项税 | 1,000,773.32 | 363,186.85 |
| 预缴所得税 | | 1,160,416.24 |
| 待取得抵扣凭证的增值税进项税额 | | |
| 合计 | 8,182,701.65 | 22,351,803.85 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

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

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(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

(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 | |

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

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

长期应收款核销说明：

18、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 | | | | | | | | | | | | |

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 448,937,350.67 | 335,678,199.77 |
| 合计 | 448,937,350.67 | 335,678,199.77 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 207,893,072.47 | 175,281,904.24 | 12,569,615.99 | 8,937,266.91 | 404,681,859.61 |
| 2.本期增加金额 | 118,201,073.89 | 31,379,749.02 | 1,560,484.39 | 1,531,013.08 | 152,672,320.38 |
| (1) 购置 | | 27,355,180.40 | 1,560,484.39 | 1,531,013.08 | 30,446,677.87 |
| (2) 在建工程转入 | 118,201,073.89 | 4,024,568.62 | | | 122,225,642.51 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,823,403.26 | 891,811.74 | 19,110.22 | 53,207.20 | 5,787,532.42 |
| (1) 处置或报废 | 4,509,813.91 | 231,700.70 | | 20,631.58 | 4,762,146.19 |
| (2) 外币报表折算差异 | 313,589.35 | 660,111.04 | 19,110.22 | 32,575.62 | 1,025,386.23 |
| 4.期末余额 | 321,270,743.10 | 205,769,841.52 | 14,110,990.16 | 10,415,072.79 | 551,566,647.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,049,772.84 | 34,351,637.89 | 6,849,335.47 | 3,752,913.64 | 69,003,659.84 |
| 2.本期增加金额 | 12,440,048.13 | 20,010,182.67 | 1,535,393.83 | 2,038,778.72 | 36,024,403.35 |
| (1) 计提 | 12,440,048.13 | 20,010,182.67 | 1,535,393.83 | 2,038,778.72 | 36,024,403.35 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 2,066,154.48 | 303,634.63 | 5,235.49 | 23,741.69 | 2,398,766.29 |
| (1) 处置或报废 | 2,033,281.02 | 217,073.66 | | 16,876.54 | 2,267,231.22 |
| (2) 外币报表折算差异 | 32,873.46 | 86,560.97 | 5,235.49 | 6,865.15 | 131,535.07 |
| 4.期末余额 | 34,423,666.49 | 54,058,185.93 | 8,379,493.81 | 5,767,950.67 | 102,629,296.90 |
| 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 | 286,847,076.61 | 151,711,655.59 | 5,731,496.35 | 4,647,122.12 | 448,937,350.67 |
| 2.期初账面价值 | 183,843,299.63 | 140,930,266.35 | 5,720,280.52 | 5,184,353.27 | 335,678,199.77 |

(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 |
|--------|---------------|------------|
| 三厂辐照车间 | 18,235,763.02 | 正在办理中 |
| 12#厂房 | 87,110,004.21 | 正在办理中 |
| 智能仓储中心 | 16,192,097.12 | 正在办理中 |

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：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 64,361,780.24 | 142,459,993.85 |
| 合计 | 64,361,780.24 | 142,459,993.85 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 10,000 万平方米 IXPE 扩产项目 | | | | 70,082,565.11 | | 70,082,565.11 |
| 待安装设备 | 6,786,688.63 | | 6,786,688.63 | 6,467,108.63 | | 6,467,108.63 |
| 智能仓储中心建设项目 | 21,470,352.06 | | 21,470,352.06 | 35,396,772.40 | | 35,396,772.40 |
| 研发中心建设项目 | 16,436,900.98 | | 16,436,900.98 | 16,283,319.27 | | 16,283,319.27 |
| 公共工程 | 15,487,575.64 | | 15,487,575.64 | 3,494,264.22 | | 3,494,264.22 |
| 消防工程 | 3,169,787.61 | | 3,169,787.61 | 10,735,964.22 | | 10,735,964.22 |
| 其他零星项目 | 1,010,475.32 | | 1,010,475.32 | | | |
| 合计 | 64,361,780.24 | | 64,361,780.24 | 142,459,993.85 | | 142,459,993.85 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产 10,000 万平方米 IXPE | 367,231,600.00 | 70,082,565.11 | 19,353,418.90 | 89,435,984.01 | | | 26.55% | 主体工程已完成 | | | | 募集资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------|-----|--|--|--|-----------|
| 扩产项目 | | | | | | | | | | | | |
| 待安装设备 | | 6,467,108.63 | 11,752,982.25 | 4,024,568.62 | 7,408,833.63 | 6,786,688.63 | | 施工中 | | | | 募集资金、自有资金 |
| 智能仓储中心建设项目 | 84,311,900.00 | 35,396,772.40 | 2,614,106.01 | 16,540,526.35 | | 21,470,352.06 | 49.14% | 施工中 | | | | 募集资金 |
| 研发中心建设项目 | 55,659,400.00 | 16,283,319.27 | 153,581.71 | | | 16,436,900.98 | 32.19% | 施工中 | | | | 募集资金 |
| 公共工程 | | 3,494,264.22 | 11,993,311.42 | | | 15,487,575.64 | | 施工中 | | | | 募集资金 |
| 消防工程 | | 10,735,964.22 | 1,011,134.86 | 8,577,311.47 | | 3,169,787.61 | | 施工中 | | | | 募集资金 |
| 合计 | 507,202,900.00 | 142,459,993.85 | 46,878,535.15 | 118,578,390.45 | 7,408,833.63 | 63,351,304.92 | | | | | | |

(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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 2,022,447.62 | 2,022,447.62 |
| 2.本期增加金额 | 1,598,376.20 | 1,598,376.20 |
| —新增租赁 | 1,598,376.20 | 1,598,376.20 |
| 3.本期减少金额 | 1,628,345.55 | 1,628,345.55 |
| —处置 | 1,623,736.63 | 1,623,736.63 |
| —外币折算差异 | 4,608.92 | 4,608.92 |
| 4.期末余额 | 1,992,478.27 | 1,992,478.27 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 858,408.74 | 858,408.74 |
| 2.本期增加金额 | 986,786.94 | 986,786.94 |
| (1) 计提 | 986,786.94 | 986,786.94 |
| 3.本期减少金额 | 1,470,816.03 | 1,470,816.03 |
| (1) 处置 | 1,467,613.42 | 1,467,613.42 |
| (2) 外币折算差异 | 3,202.61 | 3,202.61 |
| 4.期末余额 | 374,379.65 | 374,379.65 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 1,618,098.62 | 1,618,098.62 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 2.期初账面价值 | 1,164,038.88 | 1,164,038.88 |
|----------|--------------|--------------|

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|--------------|---------------|-----|-------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 84,511,252.39 | | | 4,606,230.49 | 182,559.21 | 89,300,042.09 |
| 2.本期增加金额 | | | | 7,408,833.63 | | 7,408,833.63 |
| (1) 购置 | | | | 7,408,833.63 | | 7,408,833.63 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 198,758.63 | | | | 36,996.79 | 235,755.42 |
| (1) 处置 | | | | | 36,996.79 | 36,996.79 |
| (2) 外币报表折算差异 | 198,758.63 | | | | | 198,758.63 |
| 4.期末余额 | 84,312,493.76 | | | 12,015,064.12 | 145,562.42 | 96,473,120.30 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,324,537.25 | | | 1,468,149.62 | 31,247.37 | 8,823,934.24 |
| 2.本期增加金额 | 1,837,459.23 | | | 1,025,543.36 | 18,622.44 | 2,881,625.03 |
| (1) 计提 | 1,837,459.23 | | | 1,025,543.36 | 18,622.44 | 2,881,625.03 |
| 3.本期减少金额 | 17,395.74 | | | | 31,416.60 | 48,812.34 |
| (1) 处置 | | | | | 31,416.60 | 31,416.60 |
| (2) 外币报表折算差异 | 17,395.74 | | | | | 17,395.74 |
| 4.期末余额 | 9,144,600.74 | | | 2,493,692.98 | 18,453.21 | 11,656,746.93 |
| 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 | 75,167,893.02 | | | 9,521,371.14 | 127,109.21 | 84,816,373.37 |
| 2.期初账面价值 | 77,186,715.14 | | | 3,138,080.87 | 151,311.84 | 80,476,107.85 |

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

27、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 | | |
| 鑫宏润 | 124,972.13 | | | | | 124,972.13 |
| 合计 | | | | | | |

(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 | | |
| 鑫宏润 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、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 | 485,544.56 | 199,790.04 | 385,926.22 | | 299,408.38 |
| 合计 | 485,544.56 | 199,790.04 | 385,926.22 | | 299,408.38 |

其他说明：

29、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 | 16,903,315.64 | 2,385,981.45 | 9,681,527.88 | 1,459,136.40 |
| 内部交易未实现利润 | 7,720,215.04 | 853,168.58 | 2,461,242.19 | 369,186.33 |
| 可抵扣亏损 | 529,952.76 | 81,277.59 | 1,462,443.40 | 219,366.51 |
| 递延收益 | 26,097,449.00 | 3,914,617.35 | 26,097,449.00 | 3,914,617.35 |
| 租赁负债 | 1,478,879.87 | 258,674.16 | 12,448.00 | 1,867.20 |
| 可结转以后年度扣除的公益捐赠支出 | 1,300,748.73 | 195,112.31 | | |
| 合计 | 54,030,561.04 | 7,688,831.44 | 39,715,110.47 | 5,964,173.79 |

(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 |
| 固定资产折旧一次性扣除 | 19,850,379.07 | 2,977,556.86 | 23,723,259.40 | 3,558,488.91 |
| 使用权资产 | 1,618,098.63 | 275,273.05 | | |
| 合计 | 21,468,477.70 | 3,252,829.91 | 23,723,259.40 | 3,558,488.91 |

(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 | 3,252,829.91 | 4,436,001.53 | 3,558,488.91 | 2,405,684.88 |
| 递延所得税负债 | 3,252,829.91 | | 3,558,488.91 | |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 22,563,792.19 | 26,100,319.05 |
| 资产减值准备 | 990,774.33 | 914,324.44 |
| 其他 | | 97,628.36 |
| 合计 | 23,554,566.52 | 27,112,271.85 |

(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 | | 4,633.58 | |
| 2024 | 594.30 | 594.30 | |
| 2025 | 767.60 | 767.60 | |
| 2026 | 7,967,987.29 | 19,687,241.09 | |
| 2027 | 7,033,495.18 | 6,407,082.48 | |
| 2028 | 7,560,947.82 | | |
| 合计 | 22,563,792.19 | 26,100,319.05 | |

其他说明：

30、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 |
| 预付工程、设备款 | 3,880,342.62 | | 3,880,342.62 | 1,030,218.69 | | 1,030,218.69 |
| 合计 | 3,880,342.62 | | 3,880,342.62 | 1,030,218.69 | | 1,030,218.69 |

其他说明：

31、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 | 5,192,357.16 | 5,192,357.16 | 其他 | 汇票保证金、ETC保证金、信用证保证金、电力保证金、天猫店铺保证金及账户支付受限 | 1,309,152.61 | 1,309,152.61 | 其他 | 汇票保证金及电力保证金 |
| 应收票据 | 12,090,556.00 | 12,090,556.00 | 其他 | 未终止确认已背书或贴现未到期的应收票据 | 7,865,754.16 | 7,865,754.16 | 其他 | 未终止确认已背书或贴现未到期的应收票据 |
| 合计 | 17,282,913.16 | 17,282,913.16 | | | 9,174,906.77 | 9,174,906.77 | | |

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 信用借款 | 14,175,890.00 | 113,823,000.00 |
| 未终止确认的银行承兑汇票贴现 | | 100,000.00 |
| 合计 | 14,175,890.00 | 113,923,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

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

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 54,092,860.26 | 53,422,242.77 |
| 1 至 2 年 | 1,111,433.76 | 2,629,816.48 |
| 2 至 3 年 | 422,841.69 | 1,165,920.98 |
| 3 年以上 | 1,591,563.48 | 434,668.93 |
| 合计 | 57,218,699.19 | 57,652,649.16 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 119,013.20 | 119,013.20 |
| 其他应付款 | 10,364,765.48 | 9,916,927.61 |
| 合计 | 10,483,778.68 | 10,035,940.81 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 119,013.20 | 119,013.20 |
| 合计 | 119,013.20 | 119,013.20 |

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 |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金 | 8,336,601.00 | 8,846,500.00 |
| 往来款及其他 | 2,028,164.48 | 1,070,427.61 |
| 合计 | 10,364,765.48 | 9,916,927.61 |

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 |
|-----|--------------|-----------|
| 保证金 | 8,278,601.00 | 工程履约保证金 |
| 合计 | 8,278,601.00 | |

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：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 908,957.89 | 896,543.30 |
| 1 至 2 年 | 731,445.74 | 102,129.06 |
| 2 至 3 年 | 46,887.54 | 59,543.10 |
| 3 年以上 | 106,416.60 | 61,465.45 |
| 合计 | 1,793,707.77 | 1,119,680.91 |

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,045,872.87 | 62,371,578.34 | 61,761,964.18 | 5,655,487.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 237,776.17 | 3,579,751.52 | 3,398,849.40 | 418,678.29 |
| 合计 | 5,283,649.04 | 65,951,329.86 | 65,160,813.58 | 6,074,165.32 |

(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 | 4,668,270.35 | 55,191,458.15 | 54,567,117.62 | 5,292,610.88 |
| 2、职工福利费 | | 2,655,047.64 | 2,655,047.64 | |
| 3、社会保险费 | 173,809.29 | 1,990,520.31 | 1,994,097.34 | 170,232.26 |
| 其中：医疗保险费 | 151,298.66 | 1,764,848.22 | 1,784,328.99 | 131,817.89 |
| 工伤保险费 | 22,240.88 | 225,672.09 | 209,768.35 | 38,144.62 |
| 生育保险费 | 269.75 | | | 269.75 |
| 4、住房公积金 | 141,679.00 | 1,660,749.50 | 1,640,782.00 | 161,646.50 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 62,114.23 | 873,802.74 | 904,919.58 | 30,997.39 |
| 合计 | 5,045,872.87 | 62,371,578.34 | 61,761,964.18 | 5,655,487.03 |

(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 | 228,974.82 | 3,446,032.62 | 3,271,375.09 | 403,632.35 |
| 2、失业保险费 | 8,801.35 | 133,718.90 | 127,474.31 | 15,045.94 |
| 合计 | 237,776.17 | 3,579,751.52 | 3,398,849.40 | 418,678.29 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|------|
| 增值税 | 1,813,131.11 | |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 639,958.63 | 415,623.09 |
| 个人所得税 | 168,564.81 | 122,334.52 |
| 城市维护建设税 | 2,709.15 | 2,305.63 |
| 房产税 | 2,154,204.06 | 1,501,239.12 |
| 土地使用税 | 1,321,552.06 | 1,321,552.05 |
| 教育费附加 | 1,161.07 | 6,866.50 |
| 地方教育费附加 | 774.04 | 4,577.67 |
| 印花税及其他 | 42,138.34 | 40,624.57 |
| 合计 | 6,144,193.27 | 3,415,123.15 |

其他说明：

41、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 784,152.23 | 909,753.33 |
| 合计 | 784,152.23 | 909,753.33 |

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 已背书未终止确认应收票据 | 12,090,556.00 | 7,765,754.16 |
| 待转销项税额 | 76,706.48 | 16,636.08 |
| 合计 | 12,167,262.48 | 7,782,390.24 |

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：

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

45、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 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：

46、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|-------------|
| 租赁负债 | 1,478,879.85 | 993,787.73 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -784,152.23 | -909,753.33 |
| 合计 | 694,727.62 | 84,034.40 |

其他说明：

47、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、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 | 26,097,449.00 | | | 26,097,449.00 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 26,097,449.00 | | | 26,097,449.00 | |

其他说明：

1、2019 年度，湖州南太湖产业集聚区长兴分区管委会为培育工业“大好高”项目，奖励给公司 22,317,000.00 元，用于年产 1 万吨电子辐照交联聚乙烯泡棉（IXPE）和年深加工 1 万吨电子辐照交联聚乙烯泡棉（IXPE）项目的基础设施建设。截止 2023 年 12 月 31 日，该项目尚未验收；

2、2022 年度，长兴经济技术开发区管理委员会补贴公司 3,780,449.00 元，用于 2019（工）-96,97 地块北侧挡土墙建设。截止 2023 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

51、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

52、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 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 |

其他说明：

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

54、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） | 667,068,312.16 | | | 667,068,312.16 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--------------|----------------|
| 其他资本公积 | 6,607,940.85 | | 6,607,940.85 | |
| 合计 | 673,676,253.01 | | 6,607,940.85 | 667,068,312.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期减少 6,607,940.85 元，其中：

根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2021 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票的议案》，本期冲回限制性股票股权激励计划已确认股份支付费用 6,607,940.85 元，导致其他资本公积减少 6,607,940.85 元。

55、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,835,613.95 | -920,818.13 | | | | -920,818.13 | | -2,756,432.08 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,835,613.95 | -920,818.13 | | | | -920,818.13 | | -2,756,432.08 |
| 其他综合收益合计 | -1,835,613.95 | -920,818.13 | | | | -920,818.13 | | -2,756,432.08 |

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：

57、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

58、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 | 40,141,906.49 | | | 40,141,906.49 |
| 合计 | 40,141,906.49 | | | 40,141,906.49 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 321,949,279.43 | 369,838,257.42 |
| 调整后期初未分配利润 | 321,949,279.43 | 369,838,257.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,053,700.29 | 33,466,165.11 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,355,143.10 |
| 应付普通股股利 | | 80,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 364,002,979.72 | 321,949,279.43 |

调整期初未分配利润明细：

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

60、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 | 357,283,821.40 | 272,398,439.71 | 387,344,738.98 | 307,733,755.79 |
| 其他业务 | 1,980,973.86 | 348,079.03 | 2,359,799.70 | 378,593.44 |
| 合计 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | 389,704,538.68 | 308,112,349.23 |

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 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | | | | | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 销售商品 | 357,283,821.40 | 272,398,439.71 | | | | | 357,283,821.40 | 272,398,439.71 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 废料销售 | 1,269,548.41 | | | | | | 1,269,548.41 | |
| 材料销售 | 269,002.83 | 183,451.57 | | | | | 269,002.83 | 183,451.57 |
| 其他 | 442,422.62 | 164,627.46 | | | | | 442,422.62 | 164,627.46 |
| 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 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | | | | | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | | | | | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 | | | | | 359,264,795.26 | 272,746,518.74 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

61、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 | 41,508.06 | 153,150.00 |
| 教育费附加 | 12,514.85 | 161,977.06 |
| 房产税 | 2,154,204.06 | 1,530,566.92 |
| 土地使用税 | 1,321,552.06 | 1,319,461.55 |
| 印花税 | 160,605.75 | 147,971.65 |
| 地方教育费附加 | 8,343.24 | 107,984.69 |
| 其他 | 54,102.62 | 45,252.25 |
| 合计 | 3,752,830.64 | 3,466,364.12 |

其他说明：

62、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,760,082.50 | 16,976,756.54 |
| 折旧和摊销 | 9,590,334.32 | 7,448,991.79 |
| 股份支付 | -2,968,977.16 | 1,261,556.28 |
| 聘请中介机构费 | 1,388,925.61 | 1,419,295.91 |
| 业务招待费 | 253,073.88 | 613,035.30 |
| 办公费 | 857,982.56 | 1,066,966.37 |
| 广告及宣传费 | 11,645.15 | 392,625.43 |
| 汽车费 | 529,300.39 | 740,787.26 |
| 差旅费 | 603,563.22 | 311,477.52 |
| 其他 | 3,978,523.56 | 4,288,890.97 |
| 合计 | 30,004,454.03 | 34,520,383.37 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,674,571.40 | 4,015,705.21 |
| 业务招待费 | 2,327,280.89 | 3,040,510.23 |
| 广告费及宣传费 | 62,614.11 | 185,833.04 |
| 样品费 | 580,322.63 | 617,287.91 |
| 展会费 | 455,410.41 | 513,602.08 |
| 差旅费 | 1,046,600.65 | 433,497.73 |
| 邮电通讯费 | 120,749.60 | 78,122.93 |
| 办公费 | 165,559.57 | 80,224.68 |
| 其他 | 1,546,740.97 | 1,656,942.86 |
| 合计 | 9,979,850.23 | 10,621,726.67 |

其他说明：

64、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 9,559,066.46 | 9,690,086.97 |
| 研发材料费 | 3,327,769.10 | 9,556,486.15 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧和摊销 | 587,371.55 | 685,262.81 |
| 股份支付 | -2,759,638.18 | 1,393,701.54 |
| 其他 | 318,005.54 | 571,478.51 |
| 合计 | 11,032,574.47 | 21,897,015.98 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 1,551,681.67 | 4,345,344.34 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 33,000.48 | 129,745.07 |
| 减：利息收入 | 14,782,312.47 | 12,362,233.86 |
| 汇兑损益 | 661,420.08 | -10,591,662.60 |
| 其他 | 168,845.63 | 174,623.41 |
| 合计 | -12,400,365.09 | -18,433,928.71 |

其他说明：

66、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 3,648,629.00 | 11,920,523.97 |
| 进项税加计抵减 | 870,370.84 | |
| 代扣个人所得税手续费 | 107,933.11 | |
| 合计 | 4,626,932.95 | 11,920,523.97 |

67、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

68、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 1,800,000.00 |
| 理财产品取得的投资收益 | 201,391.78 | 9,583.23 |
| 合计 | 201,391.78 | 1,809,583.23 |

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | -118,448.91 | -1,533.01 |
| 应收账款坏账损失 | -5,482,114.80 | 1,780,651.69 |
| 其他应收款坏账损失 | -252,617.71 | -127,218.26 |
| 合计 | -5,853,181.42 | 1,651,900.42 |

其他说明：

71、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 | -4,199,851.03 | -3,458,667.61 |
| 合计 | -4,199,851.03 | -3,458,667.61 |

其他说明：

72、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 |
|-----------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置利得 | 19,343.25 | 26,269.66 |

73、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | | 50,000.00 | |
| 违约金/保险赔款收入 | 574,224.00 | | 574,224.00 |
| 其他 | 132,099.10 | 307,543.93 | 132,099.10 |
| 合计 | 706,323.10 | 357,543.93 | 706,323.10 |

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 890,907.09 | 406,443.67 | 890,907.09 |
| 对外捐赠 | 453,000.00 | 2,500,696.36 | 453,000.00 |
| 违约赔偿支出 | 29,753.20 | | 29,753.20 |
| 其他 | 351,553.62 | 230,861.28 | 351,553.62 |
| 合计 | 1,725,213.91 | 3,138,001.31 | 1,725,213.91 |

其他说明：

75、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 | 767,111.38 | 6,311,986.78 |
| 递延所得税费用 | -2,030,316.65 | -1,088,371.58 |
| 合计 | -1,263,205.27 | 5,223,615.20 |

(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 | 37,924,676.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,688,701.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,253,457.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -209,887.69 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -790,455.81 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,343,850.76 |
| 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 | 2,466,515.85 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -896,621.95 |
| 研发费加计扣除的影响 | -1,896,933.98 |
| 其他 | -27,215.22 |
| 所得税费用 | -1,263,205.27 |

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注。

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 15,147,534.11 | 11,587,233.86 |
| 政府补助 | 3,648,629.00 | 15,750,972.97 |
| 保证金 | 186,131.40 | 1,517,100.00 |
| 其他 | 3,102,280.18 | 4,194,276.30 |
| 合计 | 22,084,574.69 | 33,049,583.13 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 技术研发费 | 3,645,774.64 | 11,521,666.20 |
| 保证金 | 5,430,709.77 | 3,518,575.09 |
| 业务招待费 | 2,580,354.77 | 3,653,545.53 |
| 广告费及宣传费 | 74,259.26 | 578,458.47 |
| 聘请中介机构费 | 1,388,925.61 | 1,419,295.91 |
| 办公费 | 1,023,542.13 | 1,147,191.05 |
| 差旅费 | 1,650,163.87 | 744,975.25 |
| 展会费 | 455,410.41 | 513,602.08 |
| 汽车费 | 529,300.39 | 740,787.26 |
| 现金捐赠支出 | 453,000.00 | 2,494,790.00 |
| 其他 | 6,025,976.43 | 4,665,353.89 |
| 合计 | 23,257,417.28 | 30,998,240.73 |

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 | | |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 赎回理财 | 70,000,000.00 | 33,004,823.00 |
| 处置股权投资 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 70,000,000.00 | 53,004,823.00 |

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 | | |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财 | 70,000,000.00 | 32,915,194.12 |
| 购建长期资产 | 67,330,853.97 | 122,326,133.01 |
| 合计 | 137,330,853.97 | 155,241,327.13 |

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 |
|-------------------|-------|------------|
| 未终止确认银行承兑汇票贴现收到现金 | | 700,000.00 |
| 合计 | | 700,000.00 |

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 |
|-----------|------------|------------|
| 租赁负债支付的现金 | 988,965.91 | 828,967.75 |
| 合计 | 988,965.91 | 828,967.75 |

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

(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

78、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 | 39,187,882.23 | 33,466,165.11 |
| 加：资产减值准备 | 10,053,032.45 | 1,806,767.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,024,403.35 | 28,140,766.39 |
| 使用权资产折旧 | 986,786.94 | 1,555,537.96 |
| 无形资产摊销 | 2,881,625.03 | 2,724,010.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 385,926.22 | 629,389.24 |
| 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） | -19,343.25 | -26,269.66 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 890,907.09 | 402,810.82 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 1,979,793.13 | -6,715,809.69 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -201,391.78 | -1,809,583.23 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -2,030,316.65 | 3,982,371.23 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | -5,070,742.81 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 728,772.01 | 19,763,729.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -69,813,993.85 | 97,367,940.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,259,856.50 | -99,841,558.34 |
| 其他 | -6,607,940.85 | 3,119,924.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,705,998.57 | 79,495,449.08 |
| 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 | 471,404,511.26 | 599,319,176.89 |
| 减：现金的期初余额 | 599,319,176.89 | 630,986,736.42 |
| 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 | -127,914,665.63 | -31,667,559.53 |

（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 | 471,404,511.26 | 599,319,176.89 |
| 其中：库存现金 | 78,212.08 | 73,214.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 471,240,408.39 | 599,032,801.83 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 85,890.79 | 213,160.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 471,404,511.26 | 599,319,176.89 |

(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 |
|------|------------|------|------------------------|
| 银行存款 | 112,524.05 | | 账户未及时对账导致支付受限，期后已解除受限。 |
| 合计 | 112,524.05 | | |

(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 |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 其他货币资金 | 4,533,060.00 | 0.00 | 信用证保证金 |
| 其他货币资金 | 54.77 | 1,000,000.00 | 汇票保证金 |
| 其他货币资金 | 71,000.00 | | 天猫店铺保证金 |
| 银行存款 | 459,718.34 | 309,152.61 | 电费保证金 |
| 银行存款 | 16,000.00 | | ETC 保证金 |
| 银行存款 | 409,778.36 | 775,000.00 | 应计利息未实际收到 |
| 合计 | 5,489,611.47 | 2,084,152.61 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、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 | | | 51,658,731.60 |
| 其中：美元 | 3,290,370.24 | 7.0827 | 23,304,705.30 |
| 欧元 | 0.03 | 7.8592 | 0.24 |
| 港币 | | | |
| 越南盾 | 81,559,099,047.00 | 0.0003 | 23,820,966.06 |
| 日元 | 90,300,024.00 | 0.0502 | 4,533,060.00 |
| 应收账款 | | | 50,692,972.42 |
| 其中：美元 | 2,794,981.07 | 7.0827 | 19,796,012.42 |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|--------|--------------------|--------|---------------|
| 港币 | | | |
| 越南盾 | 104,454,817,671.00 | 0.0003 | 30,508,118.60 |
| 加拿大元 | 72,446.37 | 5.3673 | 388,841.40 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 20,560.56 |
| 其中：越南盾 | 70,396,000.00 | 0.0003 | 20,560.56 |
| 应付账款 | | | 1,592,718.25 |
| 其中：越南盾 | 5,453,207,281.00 | 0.0003 | 1,592,718.25 |
| 其他应付款 | | | 13,664.04 |
| 其中：越南盾 | 46,783,450.00 | 0.0003 | 13,664.04 |

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

| 境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 | 记账本位币变更原因 |
|--------|---------|-------|-------------|-----------|
| 越南润阳 | 越南 | 越南盾 | 生产经营主要使用的货币 | 未发生变更 |
| 泰阳新材料 | 泰国 | 泰铢 | 生产经营主要使用的货币 | 未发生变更 |
| 新加坡亿鑫恒 | 新加坡 | 美元 | 生产经营主要使用的货币 | 未发生变更 |

81、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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 33,000.48 | 129,745.07 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 26,508.79 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,095,001.11 | 828,967.75 |

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

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

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

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

82、其他

八、研发支出

单位：元

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

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-------|--------|--------|
| | | | | | | | 买方的收入 | 买方的净利润 | 买方的现金流 |
|--|--|--|--|--|--|--|-------|--------|--------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）香港润永于 2023 年 6 月在香港成立，注册资本为人民币 3,000.00 万港币，从 2023 年 6 月起，公司将其纳入合并范围。

（2）新加坡亿鑫恒于 2023 年 12 月在新加坡成立，注册资本为 10.00 万新加坡元，从 2023 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。

（3）泰阳新材料于 2023 年 12 月在泰国成立，注册资本为 3.00 亿泰铢，从 2023 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|---------------|-------|-----|-------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏润聚茂 | 10,000,000.00 | 新沂 | 新沂 | 研发零售等 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|-----|-----|-----------------|---------|---------|----|
| 浙江空气盒子 | 7,450,000.00 | 湖州 | 湖州 | 塑料制品和橡胶制品制造、销售等 | 51.00% | | 设立 |
| 宁波润阳 | 5,000,000.00 | 宁波 | 宁波 | 研发零售等 | 100.00% | | 设立 |
| 越南润阳 | 264,500,000.00 | 越南 | 越南 | 辐照卷材生产、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江润尔 | 30,000,000.00 | 杭州 | 杭州 | 母婴用品销售等 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江润诚 | 60,000,000.00 | 杭州 | 杭州 | 企业管理等 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江润阳股权投资 | 100,000,000.00 | 杭州 | 杭州 | 股权投资 | 100.00% | | 设立 |
| 宁波易丰 | 5,000,000.00 | 宁波 | 宁波 | 研发零售等 | 100.00% | | 设立 |
| 香港润永 | 30,000,000.00 | 香港 | 香港 | 股权投资 | 100.00% | | 设立 |
| 新加坡亿鑫恒 | 100,000.00 | 新加坡 | 新加坡 | 股权投资 | | 100.00% | 设立 |
| 泰阳新材料 | 300,000,000.00 | 泰国 | 泰国 | 辐照卷材生产、销售 | | 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

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 |

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 |

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 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

| | | |
|-----------------|--|--|
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|------------|--------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 26,097,449.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,097,449.00 | 26,097,449.00 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 其他收益 | 3,648,629.00 | 11,920,523.97 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|------------|---------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 合计 |
| 短期借款 | 14,175,890.00 | | 14,175,890.00 |
| 应付账款 | 57,218,699.19 | | 57,218,699.19 |
| 其他应付款 | 10,483,778.68 | | 10,483,778.68 |
| 一年以内到期的非流动负债 | 824,014.68 | | 824,014.68 |
| 租赁负债 | | 698,245.87 | 698,245.87 |
| 合计 | 82,702,382.55 | 698,245.87 | 83,400,628.42 |

（三）市场风险

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

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计算的银行借款，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影响。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注：“七、（82）、外币货币性项目”说明。

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 2,569,530.00 元。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|---------------------|---------------|--|--------------------------------|
| 背书 | 一般商业银行承兑的银行承兑汇票 | 34,708,966.42 | 截至资产负债表日已背书未到期金额为 12,090,556.00 元，未终止确认，其余到期兑付，故终止确认 | 承兑到期兑付后终止确认 |
| 背书 | 具有较高信用商业银行承兑的银行承兑汇票 | 15,142,463.48 | 已全部终止确认 | 兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在背书时终止确认 |
| 贴现 | 一般商业银行承兑的银行承兑汇票 | 7,200,000.00 | 已全部终止确认 | 承兑到期兑付后终止确认 |
| 贴现 | 具有较高信用商业银行承兑的银行承兑汇票 | 16,553,677.59 | 已全部终止确认 | 兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况，在贴现时终止确认 |
| 背书 | 商业承兑汇票 | 18,838.00 | 已全部终止确认 | 承兑到期兑付后终止确认 |
| 合计 | | 73,623,945.49 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|-----------|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 背书 | 22,618,410.42 | |
| | 贴现 | 7,200,000.00 | 21,609.06 |
| 商业承兑汇票 | 背书 | 18,838.00 | |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|-----------|----|---------------|------------|
| 其中：银行承兑汇票 | 背书 | 15,142,463.48 | |
| | 贴现 | 16,553,677.59 | 125,744.22 |
| 合计 | | 61,533,389.49 | 147,353.28 |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|-----------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 背书 | 12,090,556.00 | 12,090,556.00 |
| 合计 | | 12,090,556.00 | 12,090,556.00 |

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 应收款项融资 | | | 2,685,316.37 | 2,685,316.37 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,685,316.37 | 2,685,316.37 |
| 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

应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨庆锋、张璞夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|--------------------|
| 浙江省芽芽慈善基金会 | 本公司持股 5% 以上股东担任理事长 |
| 杭州空气盒子包装有限公司 | 子公司少数股东控制的公司 |
| 杭州欧信包装科技有限公司 | 子公司少数股东控制的公司 |

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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

| | | | | | |
|---------------------------|---------|--------------|---------------|---|--|
| 杭州空气盒子包装有限公司/杭州欧信包装科技有限公司 | 采购商品及劳务 | 5,640,016.16 | 10,000,000.00 | 否 | |
|---------------------------|---------|--------------|---------------|---|--|

说明:与杭州空气盒子包装有限公司/杭州欧信包装科技有限公司获批的交易额度为含税金额,本期发生额为不含税金额,含税金额为 6,373,218.26 元。

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 |
|--------------|--------|--------------|-------|
| 杭州空气盒子包装有限公司 | 销售商品 | 339,159.86 | |
| 杭州欧信包装科技有限公司 | 销售商品 | 3,990,713.15 | |

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

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 |

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 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 杭州空气盒子包装有限公司 | 受让固定资产 | 117,472.00 | |
| 杭州欧信包装科技有限公司 | 受让固定资产 | 87,453.05 | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 960,116.03 | 2,875,287.74 |

说明:本期关键管理人员薪酬包含股份支付-1,620,338.06 元。

(8) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------|------------|--------------|
| 浙江省芽芽慈善基金会 | 捐赠 | 450,000.00 | 2,250,000.00 |

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 | 杭州空气盒子包装有限公司 | 158,075.63 | 7,903.78 | | |
| 应收账款 | 杭州欧信包装科技有限公司 | 1,360,525.86 | 68,026.29 | | |

(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 | 杭州空气盒子包装有限公司 | 372,977.29 | |
| 应付账款 | 杭州欧信包装科技有限公司 | 1,849,639.76 | |
| 其他应付款 | 杭州空气盒子包装有限公司 | 46,854.47 | |
| 其他应付款 | 杭州欧信包装科技有限公司 | 133,551.99 | |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|------|----|-----------|---------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | | | | | | | 708,000 | 6,721,871.16 |
| 销售人员 | | | | | | | 12,000 | 113,930.02 |
| 研发人员 | | | | | | | 654,000 | 6,209,186.08 |
| 生产人员 | | | | | | | 192,000 | 1,822,880.32 |
| 合计 | | | | | | | 1,566,000 | 14,867,867.58 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型（B-S 模型） |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 历史波动率、无风险收益率、股息率 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据在职人员对应的权益工具估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 0.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -6,607,940.85 |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员 | -2,968,977.16 | |
| 销售人员 | -50,635.55 | |
| 研发人员 | -2,759,638.18 | |
| 生产人员 | -828,689.96 | |
| 合计 | -6,607,940.85 | |

其他说明：

（1）本激励计划的有效期

本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。

（2）本激励计划的归属安排

本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后，且在激励对象满足相应归属条件后按约定比例分次归属，归属日必须为本激励计划有效期内的交易日，但下列期间内不得归属：①公司定期报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前 30 日起算，至公告前 1 日；②公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；③自可能对公司股票及其衍生品价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；④中国证监会及证券交易所规定的其他期间。上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。本激励计划授予的限制性股票的归属安排如下表所示：

| 归属安排 | 归属期间 | 归属比例 |
|--------|--|------|
| 第一个归属期 | 自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第二个归属期 | 自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个归属期 | 自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票，由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时受归属条件约束，在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。若届时因归属条件未成就的限制性股票，由公司按本激励计划规定作废失效。在满足限制性股票归属条件后，公司将统一办理归属条件已成就的限制性股票归属事宜。

（3）本激励计划的禁售期

激励对象通过本激励计划所获授公司股票的禁售规定，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持实施细则》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》执行，不另设置禁售期。具体内容如下：

①激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份；②激励对象为公司董事、高级管理人员，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益；③在本激励计划的有效期内，如果《公司法》《证券法》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

(4) 公司层面的业绩考核要求：

本激励计划在 2021 年-2023 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一。本激励计划业绩考核目标如下表所示：

| 归属安排 | 业绩考核目标 |
|--------|-------------------------------------|
| 第一个归属期 | 以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 25%。 |
| 第二个归属期 | 以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 55%。 |
| 第三个归属期 | 以 2020 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 85%。 |

注：上述“净利润”指标均是指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润作为计算依据，且剔除本激励计划及其他股权激励计划实施产生的股份支付对 2021-2023 年净利润的影响。

归属期内，公司为满足归属条件的激励对象办理股票归属登记事宜。若各归属期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效。

(5) 激励对象个人层面的绩效考核要求：

激励对象个人层面的考核根据公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》分年进行考核，依据归属前最近一次考核结果确认归属系数。激励对象个人考核评价结果分为“优秀”、“良好”、“合格”、“不合格”四个考核等级，对应的可归属情况如下：

| 考核等级 | 优秀 | 良好 | 合格 | 不合格 |
|----------|------|-----|-----|-----|
| 个人层面归属比例 | 100% | 80% | 60% | 0% |

在公司层面业绩目标达成的前提下，激励对象个人当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×个人层面归属比例。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度。

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 90,300,000.00 日元，折合人民币 4,533,060.00 元，为公司向招商银行股份有限公司湖州长兴支行提供 90,300,000.00 日元国际信用证保证。
- (2) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司在越南银行 Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Bắc Giang 存入金额为 1,574,000,000.00 越南盾折合人民币 459,718.34 元，用于电费保证金。
- (3) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司银行存款 112,524.05 元人民币因账户未及对账导致支付受限，期后已解除受限。
- (4) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司以银行存款 16,000.00 元作为 ETC 保证金。
- (5) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 71,000.00 元作为天猫店铺保证金。
- (6) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 54.77 元作为汇票保证金。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 2.00 |
| 利润分配方案 | <p>2023 年年度利润分配预案为：以截止 2023 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金红利人民币 20,000,000.00 元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。若在分配方案实施前公司股本发生变动，将按照“现金分红总额不变”的原则，相应调整计算分配比例。</p> <p>本预案尚需提交 2023 年度股东大会审议。</p> |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 浙江润阳股权投资于 2024 年 1 月注销，公司已于 2024 年 1 月取得了杭州市萧山区市场监督管理局出具的《公司登记基本情况表》，浙江润阳股权投资已按照相关程序完成了企业注销登记手续，本次注销完成后，公司合并报表范围将相应发生变化，公司不再将其纳入合并范围。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 85,637,729.03 | 141,047,416.13 |
| 1 至 2 年 | 22,166,669.01 | 1,885,737.61 |
| 2 至 3 年 | 286,842.55 | 896,194.27 |
| 3 年以上 | 1,649,417.31 | 1,004,967.05 |
| 3 至 4 年 | 1,649,417.31 | 1,004,967.05 |
| 合计 | 109,740,657.90 | 144,834,315.06 |

(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 | | | | | | 46,318.72 | 0.03% | 46,318.72 | 100.00% | |
| 其 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 109,740,657.90 | 100.00% | 5,738,873.05 | 5.23% | 104,001,784.85 | 144,787,996.34 | 99.97% | 4,360,164.03 | 3.01% | 140,427,832.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析特征组合 | 77,383,327.67 | 70.51% | 5,738,873.05 | 7.42% | 71,644,454.62 | 58,950,713.73 | 40.70% | 4,360,164.03 | 7.40% | 54,590,549.70 |
| 合并关联方组合 | 32,357,330.23 | 29.49% | | | 32,357,330.23 | 85,837,282.61 | 59.27% | | | 85,837,282.61 |
| 合计 | 109,740,657.90 | 100.00% | 5,738,873.05 | | 104,001,784.85 | 144,834,315.06 | 100.00% | 4,406,482.75 | | 140,427,832.31 |

按组合计提坏账准备：5,738,873.05

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 | 74,289,194.03 | 3,714,459.70 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,157,873.78 | 231,574.76 | 20.00% |
| 2至3年 | 286,842.55 | 143,421.28 | 50.00% |
| 3年以上 | 1,649,417.31 | 1,649,417.31 | 100.00% |
| 合计 | 77,383,327.67 | 5,738,873.05 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 越南润阳 | 30,028,044.47 | | |
| 浙江润尔 | 2,329,285.76 | | |
| 合计 | 32,357,330.23 | | |

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 | 4,360,164.03 | 2,861,107.86 | | 1,482,398.84 | | 5,738,873.05 |
| 按单项计提坏账准备 | 46,318.72 | 574,224.00 | | 620,542.72 | | |
| 合计 | 4,406,482.75 | 3,435,331.86 | | 2,102,941.56 | | 5,738,873.05 |

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 | 2,102,941.56 |

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 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 30,028,044.47 | 0.00 | 30,028,044.47 | 27.36% | 0.00 |
| 第二名 | 8,803,301.10 | 0.00 | 8,803,301.10 | 8.02% | 440,165.06 |
| 第三名 | 26,146,713.87 | 0.00 | 26,146,713.87 | 23.83% | 1,307,335.69 |
| 第四名 | 7,863,692.62 | 0.00 | 7,863,692.62 | 7.17% | 393,184.63 |
| 第五名 | 3,690,586.30 | 0.00 | 3,690,586.30 | 3.36% | 184,529.32 |
| 合计 | 76,532,338.36 | 0.00 | 76,532,338.36 | 69.74% | 2,325,214.70 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 53,025,914.33 | 26,933,577.12 |
| 合计 | 53,025,914.33 | 26,933,577.12 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 内部往来款 | 52,502,253.11 | 26,171,593.03 |
| 保证金 | 1,831,128.00 | 1,708,128.00 |
| 备用金及其他 | 95,539.29 | 203,185.15 |
| 合计 | 54,428,920.40 | 28,082,906.18 |

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） | 38,261,704.99 | 25,559,514.69 |
| 1至2年 | 14,500,087.41 | 1,428,155.74 |
| 2至3年 | 571,924.00 | 151,269.75 |
| 3年以上 | 1,095,204.00 | 943,966.00 |
| 3至4年 | 1,095,204.00 | 943,966.00 |
| 合计 | 54,428,920.40 | 28,082,906.18 |

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 | 54,428,920.40 | 100.00% | 1,403,006.07 | 2.58% | 53,025,914.33 | 28,082,906.18 | 100.00% | 1,149,329.06 | 4.09% | 26,933,577.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析特征组合 | 1,926,667.29 | 3.54% | 1,403,006.07 | 72.82% | 523,661.22 | 1,911,313.15 | 6.81% | 1,149,329.06 | 60.13% | 761,984.09 |
| 合并关联方组合 | 52,502,253.11 | 96.46% | | | 52,502,253.11 | 26,171,593.03 | 93.19% | | | 26,171,593.03 |
| 合计 | 54,428,920.40 | 100.00% | 1,403,006.07 | | 53,025,914.33 | 28,082,906.18 | 100.00% | 1,149,329.06 | | 26,933,577.12 |

按组合计提坏账准备：1,416,006.07

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 | 200,451.88 | 10,022.59 | 5.00% |
| 1至2年 | 59,087.41 | 11,817.48 | 20.00% |
| 2至3年 | 571,924.00 | 285,962.00 | 50.00% |
| 3年以上 | 1,095,204.00 | 1,095,204.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,926,667.29 | 1,403,006.07 | |

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 | 1,149,329.06 | | | 1,149,329.06 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 253,677.01 | | | 253,677.01 |
| 2023年12月31日余额 | 1,403,006.07 | | | 1,403,006.07 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,149,329.06 | 253,677.01 | | | | 1,403,006.07 |
| 合计 | 1,149,329.06 | 253,677.01 | | | | 1,403,006.07 |

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 |
|------|-------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 第一名 | 内部往来款 | 52,351,389.76 | 1年以内；1至2年 | 96.18% | |
| 第二名 | 保证金 | 1,450,400.00 | 2至3年；3年以上 | 2.66% | 1,172,900.00 |
| 第三名 | 保证金 | 168,162.00 | 2至3年；3年以上 | 0.31% | 159,700.00 |
| 第四名 | 内部往来款 | 150,863.35 | 1年以内 | 0.28% | |
| 第五名 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.18% | 5,000.00 |
| 合计 | | 54,220,815.11 | | 99.61% | 1,337,600.00 |

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 | 165,858,679.94 | 17,842,581.32 | 148,016,098.62 | 132,002,535.58 | | 132,002,535.58 |
| 合计 | 165,858,679.94 | 17,842,581.32 | 148,016,098.62 | 132,002,535.58 | | 132,002,535.58 |

(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 | 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 | | |

| | | 余额 | | | | | | |
|----------|----------------|----|---------------|---------------|---------------|--|----------------|---------------|
| 宁波易丰 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 宁波润阳 | 5,000,000.00 | | | | 535,744.44 | | 4,464,255.56 | 535,744.44 |
| 越南润阳 | 80,596,179.94 | | | | | | 80,596,179.94 | 0.00 |
| 浙江润诚 | 5,206,355.64 | | 1,000,000.00 | 506,355.64 | 5,331,060.21 | | 368,939.79 | 5,331,060.21 |
| 浙江润尔 | 14,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | 11,975,776.67 | | 5,024,223.33 | 11,975,776.67 |
| 浙江润阳股权投资 | 21,700,000.00 | | 580,000.00 | 22,280,000.00 | | | | |
| 浙江空气盒子 | | | 25,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | 0.00 |
| 江苏润聚茂 | | | 9,817,000.00 | | | | 9,817,000.00 | 0.00 |
| 香港润永 | | | 17,745,500.00 | | | | 17,745,500.00 | 0.00 |
| 合计 | 132,002,535.58 | | 56,642,500.00 | 22,786,355.64 | 17,842,581.32 | | 148,016,098.62 | 17,842,581.32 |

(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 | | | | | | | | | | | | |

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 | 216,750,405.50 | 173,774,960.10 | 298,927,737.05 | 255,541,594.20 |
| 其他业务 | 6,309,635.09 | 4,305,084.10 | 18,040,672.19 | 17,288,026.89 |
| 合计 | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 | 316,968,409.24 | 272,829,621.09 |

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 | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 | | | | | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 销售商品 | 216,750,405.50 | 173,774,960.10 | | | | | 216,750,405.50 | 173,774,960.10 |
| 材料销售 | 4,811,791.11 | 4,067,879.21 | | | | | 4,811,791.11 | 4,067,879.21 |
| 废料销售 | 867,897.24 | | | | | | 867,897.24 | |
| 其他 | 629,946.74 | 237,204.89 | | | | | 629,946.74 | 237,204.89 |
| 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 | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 | | | | | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认 | 222,891,338.79 | 178,005,023.54 | | | | | 222,891,338.79 | 178,005,023.54 |
| 在某一时段内确认 | 168,701.80 | 75,020.66 | | | | | 168,701.80 | 75,020.66 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 | | | | | 223,060,040.59 | 178,080,044.20 |

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

本公司向客户销售产品通常相关销售商品的合同中仅有交付商品一项履约义务，销售产品的对价按照销售合同中约定的固定价格安排确定。本公司相关商品控制权转移给客户时确认收入。

同时，本公司根据交易对手的信用状况相应采取预收或信用销售的方式开展业务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|----------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -355,794.24 | |
| 理财产品取得的投资收益 | 201,391.78 | 8,239.21 |
| 合计 | -154,402.46 | 8,239.21 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -871,563.84 | |
| 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） | 3,648,629.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 201,391.78 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,050.61 | |
| 减：所得税影响额 | 609,418.35 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.34 | |
| 合计 | 2,348,987.64 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.64% | 0.42 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.44% | 0.40 | 0.40 |

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

法定代表人：王光海
浙江润阳新材料科技股份有限公司
二〇二四年四月二十二日