

公司代码：603010

公司简称：万盛股份

# 浙江万盛股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高献国、主管会计工作负责人宋瑞波及会计机构负责人（会计主管人员）乐雁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期公司不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”五“其他披露事项”（一）中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	27
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	50

备查文件目录	一、载有公司法定代表人签字并盖章的2023年半年度报告全文
	二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
万盛股份、公司、本公司	指	浙江万盛股份有限公司
临海洛升	指	临海市洛升企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
万盛科技	指	浙江万盛科技有限公司
大伟助剂、大伟	指	张家港市大伟助剂有限公司
江苏万盛、万盛大伟	指	江苏万盛大伟化学有限公司
山东万盛	指	山东万盛新材料有限公司
上海鑫鸿盛	指	上海鑫鸿盛新材料有限公司
山东汉峰	指	山东汉峰新材料科技有限公司
济宁汉峰	指	济宁汉峰国际贸易有限公司
临海盛维	指	临海市盛维企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
神盛新材料、浙江神盛	指	浙江神盛新材料有限公司
香港万盛	指	万盛股份（香港）有限公司
美国万盛	指	WANSHENG MATERIAL SCIENCE (USA) CO.,LTD，注册地在美国德克萨斯州
欧洲万盛	指	WANSHENG EUROPE B.V.，注册地在荷兰阿姆斯特丹
英国万盛	指	WANSHENG EUROPE (UK) LIMITED，注册地在伦敦
深圳盛锐	指	深圳盛锐生物科技有限公司
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司
复星高科	指	上海复星高科技（集团）有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日
阻燃剂	指	用以阻止材料被引燃及抑制火焰传播的助剂，又称难燃剂、耐火剂或防火剂，主要应用于高分子材料的阻燃处理。根据组成，主要包括无机阻燃剂、有机阻燃剂，有机阻燃剂又以卤系阻燃剂(有机氯化物和有机溴化物)和磷系阻燃剂为主要代表。主要适用于有阻燃需求的材料，延迟或防止高分子材料的燃烧，使其点燃时间增加、点燃自熄、难以点燃
脂肪胺	指	有机胺化合物中的一大类，主要应用于医药、农药、油品添加剂、电子化学品以及日化产品等脂肪胺类表面活性剂等领域
腰果酚	指	一种从天然腰果壳油中经先进技术提炼而成，可以代替或者部分代替苯酚用于制造环氧固化剂、液体酚醛树脂、液体或者粉末状的热固性酚醛树脂
涂料助剂	指	工业环氧固化剂、稀释剂等配制涂料的辅助材料
表面活性剂	指	指加入少量能使其溶液体系的界面状态发生明显变化的物质，范围包括阳离子表面活性剂、阴离子表面活性剂、非离子表面活性剂及两性离子表面活性剂、复配表面活性剂、其他表面活性剂等，为具体应用提供多种功能，包括发泡效果，表面改性，清洁，乳液，流变学，环境和健康保护的一类精细化工产品
家庭及个人护理品添加剂	指	使用于清洁、美容、护理等用途化妆品及洗涤用品等日化行业，具有特定功能的添加剂
原料及中间体	指	主要为三氯化磷、三氯氧磷、五氯化磷等产品，应用于农药、医药、染料工业等领域，可做催化剂、氯化剂等的原料

注：本报告中部分数据计算时需要四舍五入，故可能存在尾数差异，提请投资者注意。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江万盛股份有限公司
公司的中文简称	万盛股份
公司的外文名称	Zhejiang Wansheng Co., Ltd
公司的法定代表人	高献国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱明均	阮丹丹、林涛
联系地址	浙江临海两水开发区聚景路8号	浙江临海两水开发区聚景路8号
电话	0576-85322099	0576-85322099
传真	0576-85678867	0576-85678867
电子信箱	zjwsfr@ws-chem.com	zjwsfr@ws-chem.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	临海市城关两水开发区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江临海两水开发区聚景路8号
公司办公地址的邮政编码	317000
公司网址	http://www.ws-chem.com
电子信箱	zjwsfr@ws-chem.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江临海两水开发区聚景路8号（万盛股份证券部）

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	万盛股份	603010	不适用

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,424,926,736.36	1,794,874,241.30	-20.61
归属于上市公司股东的净利润	115,682,710.93	239,324,670.24	-51.66
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	101,315,627.07	234,588,968.66	-56.81

经营活动产生的现金流量净额	299,191,537.48	313,051,257.13	-4.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,018,119,516.03	4,006,858,839.23	0.28
总资产	6,024,903,562.66	6,053,809,133.65	-0.48

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.45	-55.56
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.44	-54.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.44	-61.36
加权平均净资产收益率(%)	2.86	7.49	减少4.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.50	7.34	减少4.84个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	-51.66	主要系产品毛利率下降所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-56.81	
基本每股收益(元/股)	-55.56	系归属于上市公司股东的净利润同比下降所致
稀释每股收益(元/股)	-54.55	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-61.36	
加权平均净资产收益率(%)	减少4.63个百分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	减少4.84个百分点	

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,041,984.18	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,550,552.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,613,166.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-416,397.37	
减:所得税影响额	-656,438.26	
少数股东权益影响额(税后)	-5,307.97	
合计	14,367,083.86	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司主要业务

公司自成立以来一直专注于功能性精细化学品的生产、研发和销售，为全球最主要的磷系阻燃剂生产、供应商。经过 20 多年的发展，公司不断拓展业务板块，已经形成多业务板块齐头并进的良好发展态势，目前拥有浙江临海、江苏泰兴、山东潍坊、山东济宁 4 大生产基地，2 个研究院，上海、江苏、浙江、广东、山东 5 个大区域销售中心以及阻燃剂、家庭及个人护理品、胺助剂、催化剂、涂料助剂 5 大事业部，并设有欧洲万盛、英国万盛、美国万盛、香港万盛 4 家销售子公司，配备仓储、销售服务以及物流，构建成全球化的销售网络。

公司主要产品可分为：阻燃剂、家庭及个人护理品添加剂、胺助剂、催化剂、涂料助剂五大系列，均属于新领域功能性精细化学品，产品主要应用于与日常生活息息相关的“刚需”产业。

#### 1、磷系阻燃剂

公司专业从事磷系阻燃剂的研发、生产和销售，在二十多年的研发、生产和销售过程中，公司始终以技术创新为企业发展的根本动力，坚持差异化的发展战略，不断推出满足不同客户需求的新产品。主要产品包括聚氨酯阻燃剂（聚氨酯软泡阻燃剂和聚氨酯硬泡阻燃剂）、工程塑料阻燃剂等两大类 20 多个主要品种。产品主要应用于汽车、电子电器、网络通信设备、建筑以及家具等领域，在行业内享有较高的品牌影响力和美誉度，产品远销美国、欧洲、南美、韩国、日本、东南亚等 40 多个国家和地区，已同国内外知名企业建立了长期的合作关系。公司将视行业状况积极布局产业链整合，扩大生产规模，降低成本。

#### 2、胺助剂及催化剂

子公司万盛大伟主营业务为从事特种脂肪胺类产品和聚氨酯催化剂产品的研发、生产、销售，其属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》中的“高效环保催化剂和助剂等精细化学品”，属于国家鼓励类产业。万盛大伟利用现有配套和工艺优势，聚焦于胺类产品的生产和开发，持续提升生产效率和拓宽工艺路线，在现有产业的基础上，合理衍生产业链、拓宽产品线，不断提升竞争优势。同时根据未来发展趋势，万盛大伟结合自身产业优势，积极在农化、稀有金属萃取、日化、杀菌剂等板块布局。

#### 3、涂料助剂

公司涂料助剂主要产品包括工业环氧固化剂、稀释剂等系列产品，产品主要用于船舶防腐、钢结构桥梁防腐、石油石化防腐、海洋工程防腐、风力发电防腐等各种防腐涂料，集装箱涂料，地坪涂料，环氧胶黏剂及磨具磨料。主要客户为国内外知名的工业防腐涂料，船舶涂料及集装箱涂料等公司。公司一直以客户及市场需求为出发点，通过自身产品优势及团队优势，满足客户需求，与客户建立起长期关系，为目标客户带来价值。由于环保安全等问题，部分小企业正逐步被市场淘汰，这将为公司迎来市场机遇。经过 4 年的开拓发展，公司已成为该细分行业国内主要供



应商之一，下一步将开拓海外市场，力争成为全球主要供应商之一。涂料助剂业务成为公司未来功能性精细化学品重要的增长点。

#### 4、家庭及个人护理品添加剂

万盛大伟多年来聚焦于脂肪叔胺的研发、生产和销售，经过多年的发展，已形成了一定的规模，目前已经与全球主要个人护理品公司建立了稳定的业务合作关系。随着大伟二期项目建成投产，公司将继续扩大原有产能，并完善产业链。未来随着杜桥、山东项目建成投产，公司将新增新型功能表面活性剂产能，这将进一步拓展公司在家庭及个人护理用品市场的核心产品组合，增强一体化竞争优势，依托公司全球化的销售网络，更好地服务全球性客户，逐步将家庭及个人护理品事业部打造成公司重要的快速增长点。

#### （二）行业情况

精细化工是当今化工行业最具活力的新兴领域之一，是新材料的重要组成部分。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业和高技术产业的各个领域。全球各个国家特别是工业发达国家都把发展精细化工产品作为传统化工产业结构升级调整的重点发展战略之一，其化工产业均向着绿色低碳、科技创新的方向发展。国家十分重视精细化工行业的发展，未来将持续把提升行业科技化、节能环保化、精细化等作为国家战略发展的方向之一。

精细化工生产的多为技术新、技术专一性强、垄断性强、工艺精细、分离提纯精密、技术密集度高、相对生产数量小、附加值高并具有功能性、专用性的化学品。随着全球高新技术的发展，不少高新技术将和精细化工相融合，精细化工为高新技术服务，使精细化工产品的应用领域进一步拓宽，产品进一步高档化、精细化、复合化、功能化，往高新精细化工方向发展。

#### 1、磷系阻燃剂行业格局和趋势

阻燃剂广泛应用于塑料、橡胶和涂料等领域，已经成为仅次于增塑剂的第二大橡塑助剂。阻燃剂产业是防火阻燃法规驱动的产业，全球范围内，阻燃法规实施最严的是电子电器和电缆市场，因而是阻燃剂最大的市场之一。欧美等发达国家对汽车、电子电器、网络通信设备、建筑以及家具等行业都拥有较为严格的阻燃法规，这也是国内磷酸酯阻燃剂的主要市场之一。未来，随着人们对生活品质要求的提高和防火安全意识的加强，防火法规将在各国得到重视，这将大力推动阻燃剂市场的发展。

近几年来，社会各界对于阻燃剂在安全、环保方面的要求也日益提高，对阻燃剂研发水平往低毒、高效方向的发展产生了很大的推动作用。代表性的环保法案主要包括《RoHS》和《斯德哥尔摩公约》，这些法案的主要内容就是限制和禁用一些对环境和人体有害的物质，一些有机卤系阻燃剂就因为成分或者反应后的排放物达不到环保要求而被禁止或限制。随着环保要求不断提高，磷系阻燃剂正在加速替代溴系阻燃剂。

#### 国内外竞争格局分析：

得益于下游产业链向国内转移以及产业政策的支持，我国已经成为阻燃剂生产大国。全球磷系阻燃剂格局是国外企业逐步退出，而国内企业逐渐崛起，产业逐步整合的历史。尤其是近几年，受全国范围内环保、安全监管要求不断升级趋严，行业内部分基础薄弱的中小产能企业逐渐被淘汰出局，粗放经营、高污染、高耗能的企业逐渐被绿色、高效和规模化的大型企业所取代，整个行业将逐渐向几家规模化企业集聚。公司作为全球最主要的磷系阻燃剂生产、供应商，在规模效应、科研技术、安全性、环保处理等方面拥有较强的优势，随着国内环保、安全监管的不断加强，将为公司未来的发展带来机遇。

### 市场需求趋势：

#### （1）欧盟无卤化法规促进磷系阻燃剂的需求增长

卤系阻燃剂自上世纪 60 年代就被人们广泛应用，其中溴系阻燃剂是最主要的产品。经过 50 年的应用，人们在全球很多地方的土壤、水体、大气、食物链甚至人类的母乳中发现溴系阻燃剂的痕迹，这已经引起环保组织和各国政府和人民的高度重视和警惕。欧盟等发达市场已经禁止在电子设备制造时使用多溴联苯、多溴二苯醚等卤系阻燃剂。欧盟新的电子显示屏生态设计法规要求现已公布，自 2021 年 3 月 1 日起，禁止在所有电子显示屏、显示器和电视的机箱和机座中使用卤化阻燃剂。同时，由于 BDP、RDP 等无卤有机磷系阻燃剂与 PC/ABS 等工程塑料相容性好，并且具有环保性能好、热稳定性高、对材料性能影响小等优点，因此在手机、笔记本电脑、电视机等电子电器设备中得到广泛应用。欧盟无卤化法规的颁布，将促进磷系阻燃剂电子电器设备中的应用。

#### （2）新能源汽车发展带动工程塑料阻燃剂需求增长

工程塑料在新能源汽车领域应用广泛，新能源汽车零部件、充电桩充电枪外壳、电子配套设备等均有采用工程塑料。根据《电动汽车充电基础设施发展指南（2015-2020 年）》，规划指出 2020 年国内充换电站数量达到 1.2 万个，充电桩达到 480 万个；电动汽车与充电设施的比例接近标配的 1：1。随着新能源汽车市场容量不断增大，工程塑料阻燃剂需求量也将增长。



图片来源：汽车之家



图片来源：聚赛龙

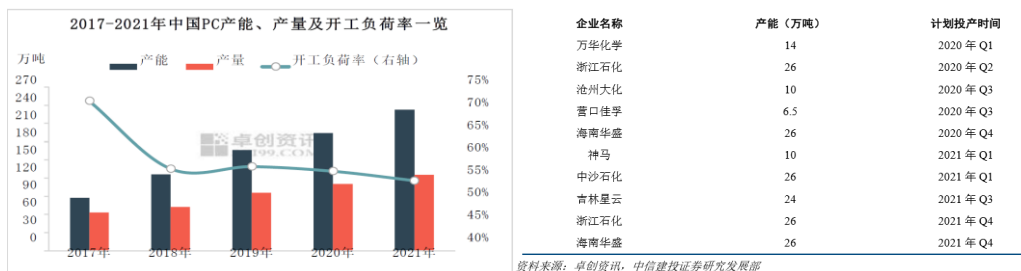


图片来源：聚赛龙

#### （3）PC 产能持续扩张助力磷系阻燃剂需求增长

目前非卤阻燃 PC/ABS 已成为开发、应用的主要趋势，其中磷系阻燃剂低毒、持久、优秀性价比，不仅能对合金有效阻燃，而且能改善合金的加工流动性，是近年来发展迅速的一种高性能阻燃剂。近年来，国内 PC 产能不断扩张，供给端增长预期强劲，据卓创资讯统计，2017-2021 年中国 PC 产能复合增长率达到 21.6%。截至 2021 年底，中国产能达到 233 万吨，较 2020 年增长 39

万吨。PC 在下游应用中电子电器和汽车领域均需使用工程塑料阻燃剂，因此 PC 产能持续扩张会带动工程塑料阻燃剂需求的增长。



#### (4) 5G 基站对工程塑料阻燃剂未来需求的拉动

由于 5G 通讯传输速率、信号强度等的提升，从基站端到应用端，这对材料的性能也提出了更高质量的要求，5G 通讯的实现必将涉及到多领域材料的更新换代，其中包括塑料领域的支持。5G 基站建设的数量将达到 4G 基站的两倍以上，仅基站建设将给工程塑料行业带来大量需求。华为预计到 2025 年，全球 5G 宏基站总量将达到 650 万个，中国 5G 宏基站总量 300 万个，全球小基站总量 1200 万个，中国小基站总量 600 万个。5G 基站主要组成部分为基带部分（CU+DU）与射频天线（AAU）部分。随着 5G 的推广，智能终端的外壳、中框等防护、包覆材料也将大量用到工程塑料，进而拉动工程塑料阻燃剂的需求。

## 2、胺助剂及催化剂行业格局和趋势

胺助剂及催化剂产品主要指通过加氢、胺化等技术工艺，制成各种脂肪伯胺、酰胺、仲胺及特种胺类及胺类催化剂等各种精细化工产品，主要产品包括各种癸酰胺、吡咯烷酮、特种胺、聚氨酯催化剂等系列产品，主要用途包括医药、农药、油品添加剂、电子化学品等。胺助剂被誉为现代“工业味精”，在各行各业具有广泛用途，伴随着现代社会的快速发展，人民生活水平的不断提高，使用量将逐步增加。

### 国内外竞争格局分析：

目前全球市场主要的供应商有 Solvay，赢创，万盛大伟等，广泛用于医药、农化、工业杀菌剂、稀土金属萃取剂、聚氨酯催化剂等领域。近几年受到环保相关政策的影响和限制，国内地区的一些小规模厂家逐步退出，行业逐步向有规模优势的企业集中。

### 市场需求趋势：

#### (1) 绿色溶剂需求日渐增长

粮食需求是人类的基本需求，一方面随着人口的日益增长，新型农药药剂的出现，以及人们对食品安全的追求提高（低残留、生物低毒性），使得市场需要新型的溶剂来满足这些要求。万盛大伟利用已有技术，研发了三到四种绿色溶剂，为未来的市场做储备。

#### (2) 积极布局稀有金属萃取

近几年锂电池使用量快速增长，随着锂电池使用寿命到期。预计 2027 年，将有百万吨级别的锂电池退役，按照目前的回收工艺手段，配套的稀有金属萃取剂将迎来巨大需求。而目前国内

现有产能配套远远不能满足这一需求。万盛大伟利用现有技术、产业链和配套优势，积极布局相关萃取剂，填补市场空白。

### （3）环保相关产业，符合绿色规划

某些胺类产品可以应用于工业染料废水的处理，国家工业环境的整治，加上日益趋严的管控和要求，未来国内产能庞大的酸性染料中间体势必会完善废水处理，公司相关产品需求将会出现较大的增长。

同时公司产品还可以作为杀菌灭藻剂广泛应用于江河湖泊的净化和预防，随着我国越来越强的环保意识，这方面需求也将增长。

### （4）催化剂和磷系阻燃剂配套销售

公司催化剂系列产品应用于聚氨酯硬泡、软泡行业，基本上和公司阻燃剂产品部分下游客户重叠。催化剂可以配套阻燃剂销售，扩大客户的选择性和销售粘性。同时催化剂也可以利用现有的阻燃剂销售网络，快速铺开销售网络和市场，实现产值增长。

## 3、涂料助剂行业格局和趋势

公司在发展规划中注重原料的生物来源性和可再生性，生产的涂料助剂为生物基高分子材料，其腰果壳油和二聚酸等生物可再生资源为主要原料，生产功能化学品助剂，产品主要为工业环氧固化剂、稀释剂，广泛应用于船舶防腐、钢结构桥梁防腐、石油石化防腐、海洋工程防腐、风力发电防腐等各种防腐涂料以及地坪涂料，具有保护环境和节约资源的双重功效。在资源日益短缺和环境污染愈发严重的今天，生物基高分子材料的发展已经得到社会各界的广泛重视和支持。



图片来源：创想图库

图片来源：昵图网

图片来源：素材中国

目前国家环保政策日趋严格，涂料行业 VOC 减排势在必行，固化剂、稀释剂属于可再生的生物物质资源，其价格低廉、来源十分丰富，腰果酚固化剂及稀释剂特别适合用于高固含及无溶剂涂料，行业里需求将不断增加。

### 国内外竞争格局分析：

国内涂料助剂企业以小型企业为主，在资金、技术、品牌等方面都难以与国际巨头匹敌。近年来，受环保、安全政策的影响，行业内小型企业纷纷关停，这为公司涂料助剂事业的发展提供了契机。目前在全球环氧涂料固化剂市场上以跨国企业为主，公司是为数不多能大规模生产涂料助剂的供应商及全球涂料助剂产业链最为完整的公司之一。涂料助剂配合阻燃剂与胺事业部全球销售，公司享有客户共享、配套销售、安全环保的显著优势。

### 市场需求趋势：

根据《2020 年中国涂料产业深度调研及战略发展报告》，当前全球涂料市场规模已达到 1728 亿美元，其中亚太涂料市场是全球最大的市场，涂料销售市场规模占全球总量 57%左右，产量约占全球 45%。到 2023 年，亚太地区的涂料需求将达到 295 亿升，产值 1000 亿美元。

#### 4、家庭及个人护理品添加剂行业格局和趋势

家庭及个人护理品添加剂作为精细化学品中高附加值代表性产品，被广泛应用于消费、制造等行业，在生产、生活中离不开，作为一个国家精细化学工业发展水平的标志，近年来，随着新产品不断创新和生产技术提升，行业也上升了一个新的台阶。其中，表面活性剂为家庭及个人护理品添加剂中最主要的产品之一，市场需求量巨大且行业发展呈现高速增长的趋势。

截至到 2020 年，中国已经成为全球表面活性剂生产和消费大国，回顾“十三五”期间我国表面活性剂行业的发展，传统磺化、乙氧基化产品生产和市场布局已经进入一个新阶段，集约化更加凸显；以烷基糖苷、氨基酸型为代表的新产品开发、新技术应用等也上升了一个新台阶，整个行业逐步趋于规模化、智能化、绿色化和高值化发展趋势。新形势下，包括合成洗涤剂、个人护理用品、食品加工制造、纺织印染、农药生产及工业清洗等下游行业在新时期下对表面活性剂提出了更高要求，未来行业发展不仅仅是量的提升，更加注重产品品质、性能、环保以及为下游行业提供可行性应用解决方案。

##### 国内外竞争格局分析：

表面活性剂行业目前仍属于完全竞争市场，国内共有 2000 余家企业从事表面活性剂的生产 and 经营，但产销量超过 5 万吨的企业较少。近年来，随着国家安全环保趋严，一些小规模企业纷纷关停，而洗涤行业和化妆品等下游企业对表面活性剂供应商的选择更加慎重，市场逐步向有能力创新、规模化、集约化、口碑好、产品质量高的企业转变集中的趋势。部分技术水平低、产品单一、客户和市场结构单一、创新能力不强的企业面临被淘汰和整合。

##### 市场需求趋势：

根据《中国表面活性剂行业中持续发展白皮书 2020 版》，2019 年全球表面活性剂实际需求在 2300 万吨左右，而中国表面活性剂的需求量在 407 万吨左右，占全球市场的 17.7%。全球表面活性剂市场规模达到了 480 亿美元，2021 年上升 7.98%至 514 亿美元，产品消费主要集中在美国、中国、欧盟、拉丁美洲等人口密集或经济发达国家和地区，其中中国表面活性剂 2021 年市场规模为 281 亿元人民币。根据中国日用化学工业信息研究数据显示，以中国为代表的发展中国家，目前人均消费量不到发达国家平均水平的一半。未来随着国民经济的高速发展，人口增长和人民生活水平不断提高，与人民生活密切相关的洗涤用品、化妆品都将得到较快发展，必将促进其主要的活性组分表面活性剂较快发展；另外，表面活性剂在各个工业应用领域的拓展，也将大大增加表面活性剂的市场需求，刺激表面活性剂的创新与发展。

过去十年，随着生物发酵技术、新合成技术不断创新，新型表面活性剂发展尤为迅速，年均复合增长率超过 6%；尤其是氨基酸表面活性剂年均符合增长率远高于表面活性剂年均符合增长率，2015-2020 年全球和中国氨基酸表面活性剂年均符合增长率达 12.53%和 20.98%。从目前全球经济

发展来看，未来三到五年将对表面活性剂的发展带来利好消息，日用家居清洁产品、个人护理产品以及工业与公共清洗消杀等对表面活性剂需求呈现新的增长点，同时随着消费升级的要求，市场对生物基、可降解等新型功能表面活性剂需求快速增长。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。随着企业不断发展壮大公司在品牌、技术、安全环保、营销网络、人才储备等方面的综合竞争力进一步提升。

### 1、品牌优势

万盛股份的商标在行业内享有较高的品牌影响力和美誉度。20 多年来，公司一直以满足客户需求为己任，为客户提供优质的产品以及周到的服务，产品远销美国、欧洲、日本、东南亚等 40 多个国家和地区，在国内外市场均具有较高的知名度和良好的市场形象。

### 2、产品优势

公司的产品线涵盖磷系阻燃剂、家庭及个人护理品添加剂、胺助剂、催化剂、涂料助剂五大种类，产品丰富，广泛应用于汽车、电子电器、网络通信设备、建筑、家具、医药、农药、油品添加剂、工业萃取、电子化学品、日化产品、船舶防腐、桥梁防腐、海洋工程防腐、风力发电防腐各种防腐涂料以及地坪涂料等众多领域，下游市场空间十分广阔。通过多年的研发投入和实践积累，公司差异化的产品能够满足不同客户的需求。丰富的产品供应不但提供了持续稳定的供货能力，保障了客户稳定生产；同时也与国内外客户建立起了多方位合作关系，为客户提供了更齐备的供货方案，增强了与客户的黏性。

### 3、技术优势

公司作为国家火炬计划重点高新技术企业，长期以来一直非常重视技术研发投入和提高自主创新能力，公司设立了 2 个研究院，下设 9 个研究所。公司产品在生产工艺、原料配方、质量控制等方面形成了技术领先优势，建有首条全球自动化连续化 BDP 产线，拥有国内领先的加氢、加压、加温生产工艺技术。在新产品、新技术开发方面，本报告期，公司申请发明专利 3 项，实用新型专利 4 项，获得授权发明专利 10 项，实用新型专利 7 项。截至报告期末，公司共拥有发明专利 62 项，实用新型专利 61 项，软件著作权 6 项，在申请 206 项（其中发明专利 134 项，实用新型专利 72 项）。

### 4、安全、环保优势

公司自设立以来就十分重视环境保护，依据清洁生产和循环经济的理念设计，厂区内配备了三废处理装置和循环一体化装置，确保污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准。公司从安全工程建设及安全管理两方面确保企业安全生产，投资了高标准的安全检测报警系统、设备安全防护设施、防爆设施，安全管理方面建立了严格的操作规程，并通过培训加强员工的安全



责任意识。安全环保水平是公司客户（尤其是国外大客户）十分重视的考核指标，公司安全环保过硬为公司保持连续稳定生产提供了有力保障，也成为公司参与市场竞争的核心竞争力之一。

#### 5、营销网络优势

公司在上海、江苏、浙江、广东、山东设有区域销售中心，公司从 2010 年开始，为进一步加强市场开拓力度，完善全球化营销网络，分别设立了美国万盛、欧洲万盛、英国万盛、香港万盛，并建立了仓储及物流服务体系，通过成立当地子公司，及时高效地为客户提供本地化的销售及物流支持，提升公司的市场反应速度，在欧美地区取得了良好的口碑，增强了与客户的粘性。

#### 6、客户优势

有机磷系阻燃剂的下游行业主要为聚氨酯、工程塑料、软质 PVC 材料、橡胶、环氧树脂、不饱和树脂等行业，公司目前以聚氨酯和工程塑料改性客户为主，主要为国内外知名的化学工业品、改性塑料生产企业。子公司万盛大伟多年来聚焦于特种脂肪胺类、家庭及个人护理品添加剂等精细化工产品的研发、生产和销售，经过多年的发展，在细分市场中已居于领先地位。主要客户为洗涤用品等日化行业的国内外知名企业。涂料助剂产品主要用于船舶防腐、钢结构桥梁防腐、石油石化防腐、海洋工程防腐、风力发电防腐等各种防腐涂料以及地坪涂料，目前已与国内外知名的工业防腐涂料，船舶涂料及集装箱涂料等公司建立合作关系。在与优质客户的长期合作过程中，公司不断提高产品品质，严格控制成本，扩大生产规模，逐渐形成的综合竞争实力为公司未来拓展市场、提升品牌影响力提供了良好的基础。

#### 7、团队优势

公司始终把人才作为第一战略资源进行管理，在人才引进、培养、激励、保留等方面不断深化与创新。坚持“个体强、整体优”，不断优化领导班子结构。实施培养与引进相结合的人才措施，积极引进国内外高水平人才，提升优化人才管理体系，拥有较强的人才储备和核心技术人才力量。公司通过引进多位博士和高端成熟人才，优化产学研机制等措施，强化研发团队建设，形成了一支高学历、高技能、年轻化的研发团队。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，俄乌持续冲突引发欧洲能源危机，全球终端消费需求急速下滑，国内市场产能扩张导致市场格局发生较大变化。面对复杂严峻的国内外环境，公司坚持聚焦主业发展，以研发创新为导向，深耕市场强化产业协同，积极应对各种挑战。报告期内实现营业收入为 14.25 亿元，同比减少 20.61%，归属于上市公司净利润为 1.16 亿元，同比减少 51.66%。具体经营情况如下：

#### 1、聚焦主营业务，顺应市场发展

公司始终以市场为导向，各基地互相协调联动，不断调整销售策略，2023 年上半年，各产品生产经营情况稳定有序，保持了较高的产能利用率及产销率，核心业务阻燃剂稳中有升，实现销量 5.09 万吨，同比上涨 1.49%；涂料助剂实现销量 0.8 万吨，同比上增涨 72.74%。同时，优化

供应端采购模式，顺应原材料价格下降趋势，在保证生产稳定的基础上缩短采购周期，提升采购经济效益。

## 2、强化研发创新，培育发展动能

公司高度重视产品创新研发、重视研究院和研发平台建设，在加大原有研究院的研发投入外，2023 年上半年，新成立先进材料与工程研究院，引进高端研发人才和团队，依托万盛上海研发中心、浙江临海总部研发中心和主要生产基地，聚焦公司战略业务，进行自主研发、合作开发等全方位科创工作，力争在高精尖技术尤其是国家“卡脖子”技术难题上取得突破，形成具有独特优势的技术和应用平台，加速科创成果商业化和产业化。同时，公司继续加强产学研深度融合，依托高校院所的科研资源优势和万盛省级重点企业研究院的科研平台优势，持续加大新技术新产品开发力度，丰富和完善公司具有自主知识产权的专有技术，提升科研成果转化率。上半年，公司申请发明专利 11 项，实用新型专利 4 项，获得授权发明专利 10 项，实用新型专利 8 项；上半年公司主导或参与国家标准 1 项，团体标准 5 项，并有 4 项团体标准已发布实施。

## 3、项目稳步推进，积蓄增长动力

公司坚持项目为王，切实抓好已有项目、谋划全新项目。报告期内，山东潍坊募投项目建设进展顺利，部分产品预计将于 2024 年投产。杜桥生产基地“年产 8800 吨高效磷系阻燃剂、氨基酸表面活性剂技改项目”持续推进，其中氨基酸表面活性剂产品预计于 2023 年四季度投产。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,424,926,736.36	1,794,874,241.30	-20.61
营业成本	1,160,898,333.48	1,346,906,283.86	-13.81
销售费用	14,259,831.18	15,771,002.35	-9.58
管理费用	79,653,601.72	90,684,998.64	-12.16
财务费用	-20,056,949.45	-22,304,485.63	不适用
研发费用	60,245,836.73	63,745,920.43	-5.49
经营活动产生的现金流量净额	299,191,537.48	313,051,257.13	-4.43
投资活动产生的现金流量净额	-615,834,894.39	-752,923,956.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-90,129,516.53	1,572,571,179.39	-105.73
税金及附加	6,376,205.09	12,558,632.52	-49.23
其他收益	5,550,552.23	4,104,763.92	35.22
投资收益	15,107,820.46	-1,192,176.92	不适用
公允价值变动收益	-2,494,653.51	4,135,944.62	-160.32
信用减值损失	-733,640.71	5,250,298.50	-113.97
资产减值损失	-5,273,720.89	-10,057,330.86	不适用



资产处置收益	-7,098.62	-1,028,532.60	不适用
营业外支出	4,451,294.69	408,419.97	989.88
所得税费用	18,540,469.95	54,122,523.27	-65.74

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司完成非公开发行股票所致；

税金及附加变动原因说明：主要系城建税、教育费附加减少所致；

其他收益变动原因说明：主要系政府补助增加所致；

投资收益变动原因说明：主要系福建中州股权转让产生的投资收益影响所致；

公允价值变动收益变动原因说明：主要系外汇期权公允价值变动受汇率波动影响所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系上年同期应收款项期末余额较 2022 年期初余额下降所致；

资产减值损失变动原因说明：本报告期主要系存货跌价损失、合同履约成本减值增加，上年同期主要系福建中州商誉减值所致；

资产处置收益变动原因说明：主要系非流动资产处置损失同比减少所致；

营业外支出变动原因说明：主要系资产报废增加所致；

所得税费用变动原因说明：主要系报告期利润同比下降所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,255,168,629.94	20.83	1,679,907,366.18	27.75	-25.28	
交易性金融资产	189,504,438.22	3.15	50,009,589.04	0.83	278.94	主要系参与战略配售及理财产品增加所致
应收票据	133,496,744.91	2.22	176,329,759.45	2.91	-24.29	
应收账款	371,595,933.63	6.17	382,007,031.96	6.31	-2.73	
应收款项融资	111,686,326.49	1.85	154,845,219.89	2.56	-27.87	
预付款项	20,346,690.75	0.34	23,053,708.97	0.38	-11.74	
其他应收款	25,712,089.79	0.43	8,924,638.75	0.15	188.10	主要系福建中州股权转让款未达到收款期所致
存货	345,962,380.78	5.74	505,603,537.40	8.35	-31.57	主要系库存量及单价下降所致
合同资产						
投资性房地产	4,011,070.44	0.07	4,118,826.37	0.07	-2.62	
长期股权投资						
固定资产	1,236,434,851.80	20.52	1,225,015,783.03	20.24	0.93	
在建工程	1,480,444,893.17	24.57	963,460,919.82	15.91	53.66	主要系山东万盛生产项目投入增加所致
使用权资产	12,959,825.44	0.22	3,228,808.81	0.05	301.38	主要系租赁资产增加所致
长期待摊费用	14,676,789.62	0.24	375,801.76	0.01	3,805.46	主要系租赁场地装修工程费用增加所致
递延所得税资产	10,367,195.78	0.17	19,138,378.59	0.32	-45.83	主要系可抵扣暂时性差

						异减少所致
短期借款	158,327,680.70	2.63	271,480,083.54	4.48	-41.68	主要系到期还款所致
衍生金融负债	7,670,322.91	0.13	96,914.83	0.00	7,814.50	主要系外汇期权公允价值变动所致
合同负债	10,968,347.89	0.18	18,530,559.99	0.31	-40.81	主要系预收合同款减少所致
应付职工薪酬	45,077,214.05	0.75	65,899,863.23	1.09	-31.60	主要系发放年终奖所致
应交税费	8,594,614.29	0.14	24,682,085.82	0.41	-65.18	主要系应交企业所得税减少所致
其他应付款	58,296,304.36	0.97	179,073,545.55	2.96	-67.45	主要系保证金转为山东汉峰增资款所致
一年内到期的非流动负债	12,108,540.19	0.20	85,407,123.87	1.41	-85.82	主要系一年内到期的长期借款减少所致
其他流动负债	859,562.56	0.01	1,426,395.32	0.02	-39.74	主要系预收款中包含的待转销项税额减少所致
长期借款	619,689,841.22	10.29	375,927,610.54	6.21	64.84	主要系项目贷款增加所致
租赁负债	10,541,333.14	0.17	3,219,675.58	0.05	227.40	主要系租赁资产增加所致
其他综合收益	5,172,286.49	0.09	2,606,044.44	0.04	98.47	主要系汇率波动所致
专项储备	1,215,332.50	0.02			100.00	主要系计提的安全生产费未使用完所致
少数股东权益	115,196,928.20	1.91	17,242,004.15	0.28	568.12	主要系山东汉峰引入投资者所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 218,088,358.48（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.62%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

具体详见本报告第十节财务报告“七、81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期，公司对外股权投资实际支出合计为 8,915 万元，较上年同期减少 9,686 万元。（上述对外股权投资不包含子公司增资及新设子公司）

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

重大的非股权投资情况，具体详见本报告第十节财务报告“七、22、在建工程”。

## (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票		-313,362.60			89,151,659.70			88,838,297.10
私募基金	51,720,726.19	4,417,318.51						56,138,044.70
其他	327,036,779.58	974,798.66	1,087,046.85		100,000,000.00	50,000,000.00	-43,477,139.98	334,534,438.26
—交易性金融资产（不含股票）	50,009,589.04	974,798.66			100,000,000.00	50,000,000.00	-318,246.58	100,666,141.12
—应收款项融资	154,845,219.89						-43,158,893.40	111,686,326.49
—其他非流动金融资产（不含私募基金）	21,094,923.80							21,094,923.80
—其他权益工具投资	101,087,046.85		1,087,046.85					101,087,046.85
合计	378,757,505.77	5,078,754.57	1,087,046.85		189,151,659.70	50,000,000.00	-43,477,139.98	479,510,780.06

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	688469	中芯集成		自有资金		-313,362.60		89,151,659.70			88,838,297.10	交易性金融资产
合计	/	/		/		-313,362.60		89,151,659.70			88,838,297.10	/

## 证券投资情况的说明

√适用 □不适用

2023年3月13日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于2023年度使用自有资金进行证券投资的议案》，同意公司及下属子公司2023年度拟使用自有资金进行证券投资（含二级市场的股票、债券、基金等），最高额度为公司2021年度经审计归属于上市公司股东的净资产的10%（含证券投资的收益进行再投资的相关金额）。

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

私募基金名称	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
上海并购股权投资基金二期合伙企业（有限合伙）	51,720,726.19	4,417,318.51				56,138,044.70	其他非流动金融资产
合计	51,720,726.19	4,417,318.51				56,138,044.70	

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

2023年1月19日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于开展金融衍生品投资业务的议案》，同意公司及控股子公司拟与银行等金融机构开展金融衍生品投资业务，在2023年度任意时点最高余额不超过4,000万美元（或等值外币），具体包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权和利率掉期等业务。截至2023年6月30日，公司开展的金融衍生品业务余额为2,450万美元。

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

1、江苏万盛大伟化学有限公司：万盛股份全资子公司，注册资本 20,000 万元，经营范围：一般化工产品（特种脂肪胺产品和聚氨脂催化剂产品）的生产、研发、销售及技术服务；危险化学品（按安全生产许可证所定范围）的生产，研发及技术服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司资产总额 71,277.26 万元，净资产 39,301.21 万元。报告期完成营业收入 28,949.96 万元，实现净利润 367.68 万元。

2、山东万盛新材料有限公司：万盛股份全资子公司，注册资金 40,000 万元，经营范围：一般项目：新材料技术推广服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品销售（不含危险化学品） 许可项目：第二、三类监控化学品和第四类监控化学品中含磷、硫、氟的特定有机化学品生产；货物进出口；技术进出口。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司资产总额 183,348.90 万元，净资产 123,345.23 万元。报告期完成营业收入 0.00 万元，实现净利润-209.46 万元。

3、山东汉峰新材料科技有限公司：万盛股份控股子公司，注册资本 47,000 万元，经营范围：一般项目：新材料技术研发；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；货物进出口、技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二、三类监控化学品和第四类监控化学品中含磷、硫、氟的特定有机化学品生产；危险化学品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证为准）。截至 2023 年 6 月 30 日，山东汉峰资产总额 53,251.52 万元，净资产 40,181.84 万元。报告期完成营业收入 13,571.29 万元，实现净利润-3,162.60 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为环氧丙烷、苯酚、双酚 A 、三氯氧磷、黄磷。环氧丙烷、苯酚、双酚 A 均属于石油化工行业的下游产品，市场价格透明，其价格走势与国际原油价格的波动存在一定的相关性。若石油价格出现短期大幅波动，将对公司利润产生较大影响。

### 2、汇率波动的风险

公司外汇业务主要以美元结算，公司出口销售占比较大，随着销售规模不断扩大，美元结算金额增加。如果人民币汇率出现大幅波动，将可能给公司生产经营带来较大影响。为了规避汇率波动的风险，公司将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，最大限度地规避国际结算汇率风险。

### 3、安全、环保风险

公司属于精细化工行业，在生产经营过程中存在着“三废”排放与综合治理问题。近年来，虽然本公司不断改进生产工艺、加大环保方面的投入，生产过程中产生的污染物均得到了良好的控制和治理，但是随着国家可持续经营发展战略的全面实施以及人们环保意识的不断增强，环境污染治理标准日益提高，环保治理成本不断增加。随着公司生产规模的不断扩大，“三废”排放量也会相应增加，对于“三废”的排放若处理不当，可能会对环境造成一定的污染，从而对公司的正常生产经营带来影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 11 日	全部议案均审议通过
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 14 日	全部议案均审议通过
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 1 日	全部议案均审议通过
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 18 日	全部议案均审议通过

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2023 年 1 月 19 日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于 2021 年股票期权激励计划预留股份授予第一个行权期行权条件成就的议案》。同意公司将部分激励对象持有的已获授但尚未行权的股票期权共计 134.6 万份予以注销。同意本次符合条件的 7 名激励对象采用批量行权方式行权，可行权的股票数量为 108 万份。</p> <p>2023 年 3 月 24 日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划</p>	<p>公告详情详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》</p>

部分股票期权的议案》。同意公司将部分激励对象持有的已获授但尚未行权的股票期权共计 560.36 万份予以注销。	
---	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### (一) 浙江万盛股份有限公司主要污染物为废气、废水

污染物类别	主要污染物名称	排放口	排放口数量	排放方式	实际排放浓度	2023年1-6月排放量(吨)	排污许可核定年排放量(吨)	执行标准	超标排放情况
废气	挥发性有机物	DA001 厂区废气排放口	1	处理后达标、连续排放	16.16 mg/m <sup>3</sup>	0.5464	8.64	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015； 《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014； 《恶臭污染物排放标准》GB14554-93； 《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996； 《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB37822-2019；	/
	颗粒物				3.9 mg/m <sup>3</sup>	0.2222	2.88		/
	氮氧化物				5 mg/m <sup>3</sup>	0.2856	11.516		/
	二氧化硫				3 mg/m <sup>3</sup>	0.1711	0.576		/
废水	化学需氧量	DW001 厂区废水总排放口	1	处理后达标、间断排放	67.24 mg/L	2.7744	42	《污水综合排放标准》GB8978-1996； 《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》DB33/887-2013； 《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015； 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015	/
	氨氮(NH <sub>3</sub> -N)				0.37 mg/L	0.0156	2.94		/
	总氮(以N计)				17.33 mg/L	0.7335	5.88		/

备注：①废水氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、总氮（以 N 计）和废气颗粒物、氮氧化物、二氧化硫检测数据来源于浙江科达检测有限公司取样检测数据；②废水化学需氧量和废气挥发性有机物数据均来源于在线监测数据。

（二）江苏万盛大伟化学有限公司主要污染物为废气、废水

污染物类别	主要污染物名称	排放口	排放口数量	排放方式	实际排放浓度	2023 年 1-6 月排放量（吨）	排污许可核定年排放量（吨）	执行标准	超标排放情况
废气	非甲烷总烃	甲类车间三废气排放口	1	处理达标后，间隙排放	2.12mg/m <sup>3</sup>	0.0041	1.56	《化学工业挥发性有机物排放标准》（DB32/3151-2016）	/
		甲类车间二废气排放口	1		1.79mg/m <sup>3</sup>	0.0019			/
		丙类罐区二废气排放口	1	处理达标后、连续排放	2.18mg/m <sup>3</sup>	0.058			/
		污水站废气排放口	1		2.06mg/m <sup>3</sup>	0.10			/
		甲类罐区一废气排放口	1		2.58mg/m <sup>3</sup>	0.0042			/
	合计	/	5	/	/	0.1682	1.56	/	
	二氧化硫	导热油炉废气排放口	1	处理达标后、连续排放	0mg/m <sup>3</sup>	0	0.411	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	/
	低浓度颗粒物				1.9mg/m <sup>3</sup>	0.054	0.083		/
	氮氧化物				26mg/m <sup>3</sup>	0.62	1.828		/
	废水	化学需氧量	废水总排口	1	处理达标后、间隙排放	42.20mg/L	0.76	22.61	污水综合排放标准 GB8978-1996 中交苏伊士泰兴投资有限公司接管标准
氨氮		5.93mg/L				0.12	3.396	/	
总氮		16.5mg/L				0.29	3.864		

备注：水、废气检测数据来源于江苏省优联检测技术服务有限公司取样检测数据。

## (三) 山东汉峰新材料科技有限公司主要污染物为废气、废水

污染物类别	主要污染物名称	排放口	排放口数量	排放方式	实际排放浓度	2023 年 1-6 月排放量 (吨)	排污许可核定年排放量 (吨)	执行标准	超标排放情况
废气	挥发性有机物	DA001	1	处理后达标、连续排放	4.3mg/m <sup>3</sup>	0.0404	0.9833	区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	/
		DA002	1		3.67mg/m <sup>3</sup>	0.0785		挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018	/
		DA003	1		5.82mg/m <sup>3</sup>	0.0489		有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018	/
		DA004	1		5.8mg/m <sup>3</sup>	0.0806		无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015,大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	/
		DA009	1		5.0mg/m <sup>3</sup>	0.2054		制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	/
	合计	/	5	/	/	0.4538	0.9833	/	
废水	氨氮	DW001 厂区总排放口	1	处理后达标、间断排放	0.36mg/L	0.0017	5.841	石油化学工业污染物排放标准 GB 31571-2015	/
	化学需氧量				92mg/L	0.4347	46.734	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	/
	总氮				2.47mg/L	0.0117	8.179	污水综合排放标准 GB8978-1996	/

备注：废水、废气检测数据来源于山东明睿环境检测有限公司取样检测数据。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### （一）浙江万盛股份有限公司

浙江万盛股份有限公司建设有一套废水处理站、一套无机废气处理系统、一套有机废气处理系统（RTO 焚烧系统和一套生物滴滤系统），其中 RTO 主体设备为一备一用。

1、废水处理：各车间废水收集处理后，集中到废水预处理车间进行预处理，预处理完成后进入废水站 MVR 蒸发、低温氧化，再进入生化处理，经厌氧、好氧、MSBR、MBR 处理后排放。

2、废气处理：各车间废气分类收集（有机废气、无机废气）后进行预处理，无机废气进入无机废气总管后进入二车间有机喷淋系统进行预处理，然后经过末端三级喷淋塔喷淋后经过无机废气排放口排放，有机废气进入有机废气总管后，集中到 RTO 进行焚烧处理，焚烧处理后进入生物滴滤系统，最后经过有机废气排放口高空排放。

3、危险固废：分类收集后移交由具有处理资质的固废处理单位处理。

### （二）江苏万盛大伟化学有限公司

江苏万盛大伟化学有限公司建设有：污水生化处理系统、一套二效蒸发系统、一套高氨脱氮装置、三套车间废气处理系统、一套罐区废气处理系统、一套污水站废气处理系统。

1、废水处理：各车间废水收集处理后，废水站进行预处理（高氨脱氮），再进入生化处理，经厌氧—缺氧—好氧—沉淀处理后达标排放。

2、废气处理：各车间废气分别收集通过车间楼顶废气处理装置进行水吸收、酸吸收后排放，罐区各罐呼吸阀废气收集后经水洗、酸洗、活性炭吸附处理后达标排放，污水站废气收集后经水洗、碱洗、活性炭吸附处理后达标排放。

3、危险固废：危险废物分类收集后由具有处理资质的危废经营单位处置。

### （三）山东汉峰新材料科技有限公司

山东汉峰新材料科技有限公司建设有一套废水处理站、五套无机废气处理系统（包装车间废气处理、三氯车间废气处理、五氯车间废气处理、东部罐区废气处理、液氯站应急废气处理）、六套有机废气处理系统（六苯氧基环三磷腈车间废气处理、甘宝素车间废气处理、环保车间尾气处理、化验室废气处理、危废库废气处理、RTO 焚烧处理装置）。

1、废水处理：各车间废水收集后，集中到废水预处理车间进行芬顿氧化预处理，预处理完成后进入废水站三效蒸发，再与生活污水混合后进入生化处理，经厌氧、好氧、兼氧、BAF 生物滤池、深度氧化处理后排放。

2、废气处理：各车间废气分类收集（有机废气、无机废气）后进行预处理，无机废气进入无机废气总管然后进入三级降膜吸收，后经喷淋系统进行喷淋最后高空排放；有机废气进入有机废气总管后，集中到 RTO 进行焚烧处理，无机、有机废气经喷淋和焚烧处理后，最后高空排放。

3、危险固废：分类收集后交由具有处置资质的固废处理单位处理。

截至披露日，各环保设施运行正常。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。其中公司及子公司的《排污许可证》情况如下：

公司名称	发证机关单位	发证时间	有效期
万盛股份	台州市生态环境局	2022年9月5日	2022年9月5日至2027年9月4日
万盛大伟	泰州市生态环境局	2021年1月6日	2021年1月25日至2026年1月24日
山东汉峰	济宁市生态环境局	2022年4月1日	2022年4月1日至2027年3月31日

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司建立了完善的环保风险应急机制，主要生产基地均制定了《突发环境污染事件应急预案》，并在当地政府备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置，公司定期组织应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

#### （一）浙江万盛股份有限公司

公司配备了齐全的安全环保人员和先进的仪器，同时配备了完善的废水、废气检测仪器，能对废水 COD、总磷、PH、氨氮等项目，能对废气的非甲烷总烃监测项目进行自行检测，工作人员每天在污水排放前对排放口的 COD、总磷、PH 等指标进行监测，合格后排放污水。

#### （二）江苏万盛大伟化学有限公司

江苏万盛大伟化学有限公司委托江苏省优联检测技术服务有限公司定期开展环境检测，定期对废气（非甲烷总烃、氮氧化物等污染因子）、废水（pH、COD、氨氮等污染因子）进行检测、地下水及土壤进行检测。雨水、废水排放口设置了在线监测系统（pH、COD、氨氮），并由第三方运维公司运维。工作人员每天在污水排放前对排放口的 COD、NH<sub>3</sub>-N、TN、PH 等指标进行检测，合格后排放污水。

#### （三）山东汉峰新材料科技有限公司

公司配备了齐全的安全环保人员和先进的仪器，同时配备了完善的废水、废气检测仪器，能对废水 COD、氨氮、总氮、总磷、PH 等项目，能对废气的非甲烷总烃、氯（氯气）监测项目进行自行检测，工作人员每天在污水排放前对排放口的 COD、氨氮、总氮、总磷、PH 等指标进行监测，合格后排放污水。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	龚卫良、勇新、黄德周、龚诚	<p>1、为避免本人及本人实际控制的企业与万盛股份的潜在同业竞争，本人及本人实际控制的企业不会以任何形式直接或间接地从事与万盛股份及其下属企业相同或相似的业务，包括但不限于不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与万盛股份及其下属企业相同、相似或者构成实质竞争的业务。</p> <p>2、如本人及本人实际控制的企业获得的任何商业机会与万盛股份主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本人及本人实际控制的企业将立即通知万盛股份，并将该商业机会给予万盛股份。</p> <p>3、本人保证将不直接或间接从事、参与或投资与万盛股份的生产、经营相竞争的任何经营活动。</p> <p>4、本人将不利用对万盛股份及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与万盛股份相竞争的业务或项目。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

			5、如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归万盛股份所有；如因此给万盛股份及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿万盛股份及其他股东因此遭受的全部损失。						
	解决关联交易	龚卫良、勇新、黄德周、龚诚	<p>1、本人在作为万盛股份股东期间，本人及本人控制的公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与万盛股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、万盛股份公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害万盛股份及其他股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不利用万盛股份的股东地位，损害万盛股份及其他股东的合法利益。</p> <p>3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求万盛股份及其下属企业向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保或者资金支持。本人同意，若违反上述承诺，将承担因此而给万盛股份其他股东、万盛股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	高献国、高峰、周三昌	在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的发行人的股份。	任公司董、监、高期间	否	是	不适用	不适用	
其他承诺	解决关联交易	南钢股份和郭广昌	<p>关于规范和减少和万盛股份关联交易的承诺函：</p> <p>1、承诺人尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，承诺人将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p>	公司控股股东/实际控制人期间	否	是	不适用	不适用	

			<p>3、保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>4、自本承诺函出具日起，上市公司如因承诺人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，承诺人将承担全面、及时和足额的赔偿责任。</p> <p>5、本承诺函在上市公司合法有效存续且承诺人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。</p>					
	解决同业竞争	南钢股份	<p>关于避免与万盛股份产生同业竞争承诺函：</p> <p>1、承诺人以及承诺人之各级全资、控股企业（以下简称“下属企业”，上市公司及其下属企业除外，下同）目前不拥有及经营任何在商业上与万盛股份正在经营的主营业务有实质性竞争的业务。</p> <p>2、承诺人承诺通过必要的决策程序使下属企业将来均不从事任何在商业上与万盛股份正在经营的主营业务有实质性竞争的业务。</p> <p>3、本次收购完成后，如承诺人及下属企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司及其下属企业正在经营的主营业务存在实质性同业竞争的，承诺人及下属企业将优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给上市公司的条件。</p> <p>4、如上市公司放弃上述新业务的商业机会，承诺人及下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展之需要，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：</p> <p>（1）上市公司拥有一次性或多次向承诺人及下属企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；</p> <p>（2）除收购外，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营承诺人及下属企业与上述业务相关的资产及/或业务。</p> <p>5、如因承诺人未履行在本承诺函中所作的承诺给万盛股份造成损失的，承诺人将赔偿万盛股份的实际损失。</p>	公司控股股东期间	否	是	不适用	不适用

			6、本承诺函在上市公司合法有效存续且承诺人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。					
	解决同业竞争	郭广昌	<p>关于避免与万盛股份产生同业竞争承诺函：</p> <p>1、承诺人以及承诺人所直接、间接控制的企业（以下简称“下属企业”，上市公司及其下属企业除外，下同）目前不拥有及经营任何在商业上与万盛股份正在经营的主营业务有实质性竞争的业务。</p> <p>2、承诺人承诺通过必要的决策程序促使下属企业将来均不从事任何在商业上与万盛股份正在经营的主营业务有实质性竞争的业务。</p> <p>3、本次收购完成后，如承诺人及下属企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司及其下属企业正在经营的主营业务存在实质性同业竞争的，承诺人及下属企业将通过必要的决策程序优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给上市公司的条件。</p> <p>4、如上市公司放弃上述新业务的商业机会，承诺人及下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展之需要，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：</p> <p>（1）上市公司拥有一次性或多次向承诺人及下属企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；</p> <p>（2）除收购外，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营承诺人及下属企业与上述业务相关的资产及/或业务。</p> <p>5、如因承诺人未履行在本承诺函中所作的承诺给万盛股份造成损失的，承诺人将赔偿万盛股份的实际损失。</p> <p>6、本承诺函在上市公司合法维持上市地位且承诺人作为上市公司实际控制人期间持续有效。</p>	公司实际控制人期间	否	是	不适用	不适用

	其他	南钢股份	<p>关于保持万盛股份独立性的承诺函：</p> <p>（一）确保万盛股份人员独立</p> <p>1、保证万盛股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在万盛股份专职工作，不在南钢股份及所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在南钢股份及所控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证万盛股份的财务人员独立，不在南钢股份及所控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证万盛股份拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和南钢股份及所控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）确保万盛股份资产独立完整</p> <p>1、保证万盛股份具有独立完整的资产，万盛股份的资产全部处于万盛股份的控制之下，并为万盛股份独立拥有和运营。保证南钢股份及所控制的其他企业不以任何方式违法违规占用万盛股份的资金、资产。</p> <p>2、保证不以万盛股份的资产为南钢股份及所控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）确保万盛股份的财务独立</p> <p>1、保证万盛股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证万盛股份具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证万盛股份独立在银行开户，不与南钢股份及所控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证万盛股份能够作出独立的财务决策，南钢股份及所控制的其他企业不通过违法违规的方式干预万盛股份的资金使用、调度。</p> <p>5、保证万盛股份依法独立纳税。</p> <p>（四）确保万盛股份机构独立</p> <p>1、保证万盛股份依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p>	公司控股股东期间	否	是	不适用	不适用
--	----	------	---	----------	---	---	-----	-----

		<p>2、保证万盛股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证万盛股份拥有独立、完整的组织机构，与南钢股份及所控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）确保万盛股份业务独立</p> <p>1、保证万盛股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理与万盛股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>本次交易完成后，南钢股份不会损害万盛股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与万盛股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护万盛股份的独立性。若南钢股份违反上述承诺给万盛股份及其他股东造成损失，南钢股份将承担相应的法律责任。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在南钢股份控制上市公司的整个期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>					
其他	南钢股份和郭广昌	<p>关于浙江万盛股份有限公司非公开发行股票摊薄即期回报时填补回报措施的承诺函：</p> <p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担相应的法律责任</p>	南钢股份拟收购万盛股份时	否	否	不适用	不适用
其他	高献国、高峰、高强、高远夏、郑国富	<p>高献国、高峰、高强、高远夏、郑国富承诺，自签署《终止协议》之日起 12 个月内：</p> <p>1、各方共享减持额度，在持股比例合计超过 5%时，采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。在持股比例合计低于 5%时，自持股比例减持低于 5%之日起 90 日内，采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过</p>	2022 年 7 月 14 日，承诺期限：12 个月	是	是	不适用	不适用

			<p>公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。</p> <p>2、在前述情形下，若通过集中竞价交易减持公司股份，则在首次卖出股份的 15 个交易日前公告减持计划，并在减持数量过半或减持时间过半、合并减持达到公司股份总数 1%、减持计划实施完毕或者减持时间区间届满时公告相关进展情况。</p> <p>3、继续遵守中国证监会、上海证券交易所制定的关于股东减持公司股份的其他相关规定。</p>					
其他	高献国、周三昌、高峰、张继跃、高强、高远夏、王克柏、郑国富、朱立地、吴冬娥、余乾虎、郑永祥	<p>临海洛升全体合伙人于 2022 年 7 月 14 日签署《承诺函》，具体承诺如下：</p> <p>1、自临海洛升将其持有的相应万盛股份股份过户至本人名下之日起，就本人过入的股份，本人承诺继续严格遵守临海洛升在万盛股份首次公开发行股份并上市时做出的关于避免同业竞争及规范和减少关联交易有关承诺。</p> <p>2、自临海洛升将其持有的相应万盛股份股份过户至本人名下之日起，就本人过入的股份，本人承诺将严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9 号）《上海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》等法律法规、部门规章及规范性文件关于股份买卖的相关规定。包括：</p> <p>（1）全体合伙人从临海洛升过入的股份自过户至本人名下之日起未来 12 个月内将合并计算，在持股比例超 5%时，采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。</p> <p>（2）全体合伙人从临海洛升过入的股份自过户至本人名下之日起未来 12 个月内将合并计算，在持股比例低于 5%时，自持股比例减持低于 5%之日起 90 日内，采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。</p>	2022 年 7 月 14 日，承诺期限：12 个月	是	是	不适用	不适用	

			<p>为确保全体合伙人的减持比例符合前 1)、2) 项规定, 本人承诺在前述期间内拟减持股份的, 将提前通知公司及其他合伙人, 与其他合伙人友好协商, 确定各自的减持额度。协商不成的, 合伙人可享有的减持额度按照各自届时持有的过入股份的相应比例计算, 合伙人放弃全部或部分减持额度的, 放弃部分可由其他拟减持的合伙人按照其届时持有的过入股份的相对比例享有。</p> <p>3、如本人未能履行承诺事项, 违反承诺进行股份减持, 减持收益将归上市公司所有, 并承担相应法律后果且赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√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	关联定价原则	关联交易价格	关联交易金额(元)	关联交易结算方式
柏中环境科技(上海)股份有限公司	同受一方控制	关联采购商品和接受劳务	环保岛(一期)项目	公开招标	-	117,104,710.25	现款或银票

注：柏中环境通过公开招标的方式，获得公司山东潍坊环保岛（一期）项目的工程，中标金额为人民币 15,809.14 万元。上述事项无需按照关联交易方式审议及披露。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
-															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															-
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															126,177,375.65
报告期末对子公司担保余额合计（B）															86,177,375.65
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															86,177,375.65
担保总额占公司净资产的比例（%）															2.14%
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															-
上述三项担保金额合计（C+D+E）															-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													不适用		
担保情况说明													无		

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2023 年 1 月 19 日，公司与周健签署了《股权转让协议》，公司向周健出售控股子公司福建中州新材料科技有限公司 60.6032% 的股权，转让价格为 4,400 万元。本次交易完成后，公司不再持有福建中州股权，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 20 日披露的《浙江万盛股份有限公司关于出售控股子公司暨签署股权转让协议的公告》。截止本公告日，公司已经收到第一期、第二期、第三期股权转让款合计 2,900 万元。

2、2023 年 3 月 14 日，南钢股份与上海复星高科技(集团)有限公司(以下简称“复星高科”)签订了《股份转让协议》，复星高科拟通过协议转让方式购买南钢股份所持有的全部万盛股份 174,305,939 股股份(占公司总股本的 29.56%)以及衍生的所有权益，转让价款为 26.50 亿元，并由复星高科承继南钢股份就限制股份转让作出的承诺。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 15 日披露的《浙江万盛股份有限公司关于控股股东签署股份转让协议暨权益变动的提示性公告》。截至报告期末，上述转让事项尚在进行中。

3、山东汉峰原实际控制人王化建根据《山东汉峰新材料科技有限公司增资协议》等相关约定，通过徐州市龙源俊驰化工科技有限公司向山东汉峰增资 1.2 亿元，上述增资事项的工商变更登记手续已于 2023 年 5 月办理完成，增资完成后山东汉峰注册资本由 3.5 亿元变更为 4.7 亿元，公司持有山东汉峰 74.4681% 股权。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,106
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
南京钢铁 股份有限 公司	0	174,305,939	29.56	104,305,939	无	0	境内非国有 法人
高献国	0	40,179,334	6.81	0	质押	20,540,000	境内自然人
高峰	0	17,993,164	3.05	0	质押	7,000,000	境内自然人
熊立武	3,412,568	11,768,517	2.00	0	无	0	境内自然人
周三昌	-3,850,000	11,554,188	1.96	0	质押	6,750,000	境内自然人
张继跃	0	9,303,652	1.58	0	质押	6,500,000	境内自然人
郑国富	0	7,772,066	1.32	0	无	0	境内自然人
吴冬娥	220,000	7,328,404	1.24	0	无	0	境内自然人
高凌翔	3,851,900	6,851,900	1.16	0	无	0	境内自然人
朱立地	-128,100	6,497,444	1.10	0	质押	2,600,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
南京钢铁股份有限公司	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
高献国	40,179,334	人民币普通股	40,179,334
高峰	17,993,164	人民币普通股	17,993,164
熊立武	11,768,517	人民币普通股	11,768,517
周三昌	11,554,188	人民币普通股	11,554,188
张继跃	9,303,652	人民币普通股	9,303,652
郑国富	7,772,066	人民币普通股	7,772,066
吴冬娥	7,328,404	人民币普通股	7,328,404
高凌翔	6,851,900	人民币普通股	6,851,900
朱立地	6,497,444	人民币普通股	6,497,444
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	高远夏为高献国、高峰之父；郑国富为高献国妻子之胞兄；高凌翔为高献国、高峰之侄子。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京钢铁股份有限公司	104,305,939	/	/	非公开发行股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
高献国	董事长	40,179,334	40,179,334	0	
朱平	联席董事长	0	0	0	
周三昌	董事、总裁	15,404,188	11,554,188	-3,850,000	大宗交易减持
邵仁志	董事	0	0	0	

陈春林	董事	0	0	0	
梅家秀	董事	0	0	0	
陈良照	独立董事	0	0	0	
陈传明	独立董事	0	0	0	
卜新平	独立董事	0	0	0	
姚媛	监事会主席	0	0	0	
张岚	职工代表监事	0	0	0	
吴斐	监事	0	0	0	
高峰	副总裁	17,993,164	17,993,164	0	
钱明均	副总裁、董事会秘书	0	0	0	
蒋英勤	副总裁	0	0	0	
宋瑞波	副总裁、财务负责人	0	0	0	
余乾虎	副总裁	2,905,978	2,905,978	0	
王新军	副总裁	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
钱明均	高管	420,000	0	168,000 (已注销)	0	252,000
蒋英勤	高管	200,000	0	80,000	0	200,000
宋瑞波	高管	200,000	0	80,000	0	200,000
余乾虎	高管	490,000	0	196,000 (已注销)	0	294,000
王新军	高管	182,000	0	72,800 (已注销)	0	109,200
合计	/	1,492,000	0	596,800	0	1,055,200

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江万盛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,255,168,629.94	1,679,907,366.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		189,504,438.22	50,009,589.04
衍生金融资产			
应收票据		133,496,744.91	176,329,759.45
应收账款		371,595,933.63	382,007,031.96
应收款项融资		111,686,326.49	154,845,219.89
预付款项		20,346,690.75	23,053,708.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		25,712,089.79	8,924,638.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		345,962,380.78	505,603,537.40
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		91,628,155.84	78,243,029.97
流动资产合计		2,545,101,390.35	3,058,923,881.61
<b>非流动资产：</b>			
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		2,643,940.48	2,640,602.00
其他权益工具投资		101,087,046.85	101,087,046.85
其他非流动金融资产		77,232,968.50	72,815,649.99
投资性房地产		4,011,070.44	4,118,826.37
固定资产		1,236,434,851.80	1,225,015,783.03
在建工程		1,480,444,893.17	963,460,919.82
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		12,959,825.44	3,228,808.81
无形资产		386,366,622.67	420,168,958.05
开发支出			
商誉		69,423,694.57	69,423,694.57
长期待摊费用		14,676,789.62	375,801.76
递延所得税资产		10,367,195.78	19,138,378.59
其他非流动资产		84,153,272.99	113,410,782.20
非流动资产合计		3,479,802,172.31	2,994,885,252.04
资产总计		6,024,903,562.66	6,053,809,133.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		158,327,680.70	271,480,083.54
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		7,670,322.91	96,914.83
应付票据		277,705,989.61	345,442,350.03
应付账款		547,222,865.99	523,636,899.97
预收款项			
合同负债		10,968,347.89	18,530,559.99
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		45,077,214.05	65,899,863.23
应交税费		8,594,614.29	24,682,085.82
其他应付款		58,296,304.36	179,073,545.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,108,540.19	85,407,123.87
其他流动负债		859,562.56	1,426,395.32
流动负债合计		1,126,831,442.55	1,515,675,822.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		619,689,841.22	375,927,610.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,541,333.14	3,219,675.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		132,217,604.52	132,468,290.82
递延所得税负债		2,282,897.53	2,349,835.29
其他非流动负债		23,999.47	67,055.89
非流动负债合计		764,755,675.88	514,032,468.12

负债合计		1,891,587,118.43	2,029,708,290.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		589,578,593.00	589,578,593.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,713,145,446.08	1,703,433,336.16
减：库存股			
其他综合收益		5,172,286.49	2,606,044.44
专项储备		1,215,332.50	
盈余公积		215,678,518.69	215,678,518.69
一般风险准备			
未分配利润		1,493,329,339.27	1,495,562,346.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,018,119,516.03	4,006,858,839.23
少数股东权益		115,196,928.20	17,242,004.15
所有者权益（或股东权益）合计		4,133,316,444.23	4,024,100,843.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,024,903,562.66	6,053,809,133.65

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：浙江万盛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		981,083,596.26	1,374,143,326.06
交易性金融资产		189,504,438.22	50,009,589.04
衍生金融资产			
应收票据		55,260,722.34	34,964,948.07
应收账款		323,867,384.34	347,556,192.12
应收款项融资		77,055,668.73	88,844,030.40
预付款项		8,815,814.71	6,199,582.45
其他应收款		288,794,236.02	162,800,161.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货		165,366,502.16	256,842,583.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,673,520.55	19,959,670.67
流动资产合计		2,091,421,883.33	2,341,320,083.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,894,287,969.60	1,510,620,631.05
其他权益工具投资		101,087,046.85	101,087,046.85
其他非流动金融资产		77,232,968.50	72,815,649.99
投资性房地产		291,967.29	308,749.17
固定资产		540,139,848.67	529,999,100.42
在建工程		19,486,415.49	52,411,172.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,699,828.90	47,507,997.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,967,464.44	17,624,190.74
递延所得税资产		5,129,377.60	8,637,923.97
其他非流动资产		9,587,454.89	5,135,356.09
非流动资产合计		2,710,910,342.23	2,346,147,818.76
资产总计		4,802,332,225.56	4,687,467,902.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		142,036,850.00	216,916,130.76
交易性金融负债			
衍生金融负债		7,670,322.91	96,914.83
应付票据		170,698,912.64	139,927,817.68
应付账款		97,035,308.16	147,742,106.49
预收款项			
合同负债		5,534,328.09	8,093,028.50
应付职工薪酬		30,438,326.18	47,325,659.35
应交税费		4,619,041.42	14,928,261.02
其他应付款		34,065,750.44	2,119,472.35
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,120,046.10	1,300,607.20
其他流动负债		467,169.74	651,483.62
流动负债合计		502,686,055.68	579,101,481.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		551,898,846.11	375,927,610.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,383,971.39	35,448,826.65
递延所得税负债			
其他非流动负债		90.46	2,080.61
非流动负债合计		587,282,907.96	411,378,517.80

负债合计		1,089,968,963.64	990,479,999.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		589,578,593.00	589,578,593.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,661,334,067.46	1,653,580,838.14
减：库存股			
其他综合收益		923,989.82	923,989.82
专项储备		949,187.69	
盈余公积		215,678,518.69	215,678,518.69
未分配利润		1,243,898,905.26	1,237,225,962.86
所有者权益（或股东权益）合计		3,712,363,261.92	3,696,987,902.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,802,332,225.56	4,687,467,902.11

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,424,926,736.36	1,794,874,241.30
其中：营业收入		1,424,926,736.36	1,794,874,241.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,301,376,858.75	1,507,362,352.17
其中：营业成本		1,160,898,333.48	1,346,906,283.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,376,205.09	12,558,632.52
销售费用		14,259,831.18	15,771,002.35
管理费用		79,653,601.72	90,684,998.64
研发费用		60,245,836.73	63,745,920.43
财务费用		-20,056,949.45	-22,304,485.63
其中：利息费用		13,546,902.41	5,059,838.67
利息收入		22,424,478.27	14,460,445.67
加：其他收益		5,550,552.23	4,104,763.92
投资收益（损失以“－”号填列）		15,107,820.46	-1,192,176.92

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,338.48	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-2,494,653.51	4,135,944.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-733,640.71	5,250,298.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,273,720.89	-10,057,330.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,098.62	-1,028,532.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,699,136.57	288,724,855.79
加：营业外收入		11.76	
减：营业外支出		4,451,294.69	408,419.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,247,853.64	288,316,435.82
减：所得税费用		18,540,469.95	54,122,523.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,707,383.69	234,193,912.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,707,383.69	234,193,912.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		115,682,710.93	239,324,670.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,975,327.24	-5,130,757.69
六、其他综合收益的税后净额		2,566,242.05	2,299,775.98
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,566,242.05	2,299,775.98
1. 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			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,566,242.05	2,299,775.98
(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		2,566,242.05	2,299,775.98
(7) 其他			
(二) 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		115,273,625.74	236,493,688.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		118,248,952.98	241,624,446.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,975,327.24	-5,130,757.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		943,577,673.72	1,314,916,761.48
减：营业成本		725,416,829.71	917,835,363.77
税金及附加		3,628,304.14	9,863,261.58
销售费用		7,851,728.18	10,066,681.82
管理费用		47,755,197.59	66,740,088.98
研发费用		41,732,122.44	48,941,223.22
财务费用		-21,639,040.90	-26,156,757.14
其中：利息费用		10,641,991.89	1,505,982.37
利息收入		22,007,177.30	13,650,178.90
加：其他收益		5,275,352.28	3,581,965.24
投资收益（损失以“-”号填列）		4,429,106.88	-1,192,176.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,338.48	
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）		-2,494,653.51	4,135,944.62
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-682,629.83	7,345,672.63
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-863,086.56	-381,276.16
资产处置收益（损失以“－”号填列）		17,332.27	-1,028,540.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,513,954.09	300,088,488.51
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,347,174.97	404,275.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		140,166,779.12	299,684,213.31
减：所得税费用		15,578,118.12	51,714,381.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		124,588,661.00	247,969,832.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		124,588,661.00	247,969,832.22
（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			
（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		124,588,661.00	247,969,832.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,330,990,219.44	1,756,049,734.92
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		28,738,172.82	34,053,110.52
收到其他与经营活动有关的现金		196,501,650.84	324,524,397.43
经营活动现金流入小计		1,556,230,043.10	2,114,627,242.87
购买商品、接受劳务支付的现金		929,096,335.96	1,295,981,681.04
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			
支付给职工及为职工支付的现金		143,940,599.94	125,091,353.88
支付的各项税费		37,973,517.26	99,803,113.10
支付其他与经营活动有关的现金		146,028,052.46	280,699,837.72
经营活动现金流出小计		1,257,038,505.62	1,801,575,985.74
经营活动产生的现金流量净额		299,191,537.48	313,051,257.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,848,340.30	
取得投资收益收到的现金		599,470.90	90,548.08

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,221,232.16	106,697.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,379,156.73	
收到其他与投资活动有关的现金		1,289,000.00	14,210,507.73
投资活动现金流入小计		92,337,200.09	14,407,753.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		503,988,403.74	512,293,330.08
投资支付的现金		200,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			49,515,654.58
支付其他与投资活动有关的现金		4,183,690.74	205,522,725.00
投资活动现金流出小计		708,172,094.48	767,331,709.66
投资活动产生的现金流量净额		-615,834,894.39	-752,923,956.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,479,461,437.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,900,000.00
取得借款收到的现金		448,234,086.77	540,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		448,234,086.77	2,019,461,437.21
偿还债务支付的现金		372,828,322.49	190,908,799.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,609,329.63	253,081,458.64
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		33,925,951.18	2,900,000.00
筹资活动现金流出小计		538,363,603.30	446,890,257.82
筹资活动产生的现金流量净额		-90,129,516.53	1,572,571,179.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,728,589.15	6,964,169.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-400,044,284.29	1,139,662,649.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,595,482,465.22	518,579,946.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,195,438,180.93	1,658,242,596.27

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		838,790,716.69	1,369,741,991.23
收到的税费返还		17,234,021.54	27,226,771.56
收到其他与经营活动有关的现金		88,196,187.82	204,952,364.99
经营活动现金流入小计		944,220,926.05	1,601,921,127.78
购买商品、接受劳务支付的现金		564,246,038.37	872,269,016.36
支付给职工及为职工支付的现金		91,180,977.05	94,731,102.29
支付的各项税费		26,146,369.51	83,936,289.01
支付其他与经营活动有关的现金		78,093,958.06	226,326,273.95
经营活动现金流出小计		759,667,342.99	1,277,262,681.61
经营活动产生的现金流量净额		184,553,583.06	324,658,446.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		89,848,340.30	
取得投资收益收到的现金		7,599,470.90	90,548.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,192,105.95	106,697.35
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		151,515,072.23	428,077,625.00
投资活动现金流入小计		251,154,989.38	428,274,870.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,415,521.40	35,855,161.62
投资支付的现金		627,000,000.00	592,299,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		262,634,552.50	657,282,725.00
投资活动现金流出小计		907,050,073.90	1,285,437,186.62
投资活动产生的现金流量净额		-655,895,084.52	-857,162,316.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,476,561,437.21
取得借款收到的现金		324,155,225.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		46,322,968.38	
筹资活动现金流入小计		370,478,193.38	1,936,561,437.21
偿还债务支付的现金		194,316,190.00	151,508,799.18

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,866,389.38	248,906,663.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		323,182,579.38	400,415,462.61
筹资活动产生的现金流量净额		47,295,614.00	1,536,145,974.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,360,501.10	4,148,022.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-419,685,386.36	1,007,790,126.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,368,764,757.48	422,927,353.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		949,079,371.12	1,430,717,480.37

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	589,578,593.00				1,703,433,336.16		2,606,044.44		215,678,518.69		1,495,562,346.94		4,006,858,839.23	17,242,004.15	4,024,100,843.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	589,578,593.00				1,703,433,336.16		2,606,044.44		215,678,518.69		1,495,562,346.94		4,006,858,839.23	17,242,004.15	4,024,100,843.38
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					9,712,109.92		2,566,242.05	1,215,332.50			-2,233,007.67		11,260,676.80	97,954,924.05	109,215,600.85
(一) 综合收益总额							2,566,242.05				115,682,710.93		118,248,952.98	-2,975,327.24	115,273,625.74
(二) 所有者投入和减少资本					9,712,109.92								9,712,109.92	100,930,251.29	110,642,361.21
1. 所有者投入的普通股					1,958,880.60								1,958,880.60	118,041,119.40	120,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有					7,753,229.32								7,753,229.32		7,753,229.32

2023 年半年度报告

者权益的金 额														
4. 其他												-17,110,868.11	-17,110,868.11	
(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	589,578,593.00				1,713,145,446.08		5,172,286.49	1,215,332.50	215,678,518.69		1,493,329,339.27	4,018,119,516.03	115,196,928.20	4,133,316,444.23

项目	2022 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股东权益

## 2023 年半年度报告

	实收资本(或股本)	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	485,272,654.00				290,925,808.39		-1,958,341.46		183,907,878.48		1,409,679,787.58		2,367,827,786.99		2,367,827,786.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	485,272,654.00				290,925,808.39		-1,958,341.46		183,907,878.48		1,409,679,787.58		2,367,827,786.99		2,367,827,786.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	104,305,939.00				1,394,900,355.12		2,299,775.98				-8,298,338.82		1,493,207,731.28	36,012,731.28	1,529,220,462.56
(一)综合收益总额							2,299,775.98				239,324,670.24		241,624,446.22	-5,130,757.69	236,493,688.53
(二)所有者投入和减少资本	104,305,939.00				1,394,900,355.12								1,499,206,294.12		1,499,206,294.12
1.所有者投入的普通股	104,305,939.00												104,305,939.00		104,305,939.00
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					23,950,074.04								23,950,074.04		23,950,074.04
4.其他					1,370,950,281.08								1,370,950,281.08		1,370,950,281.08
(三)利润分配											-247,623,009.06		-247,623,009.06		-247,623,009.06
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											-247,623,009.06		-247,623,009.06		-247,623,009.06
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							8,446,616.84				8,446,616.84						8,446,616.84
2. 本期使用							8,446,616.84				8,446,616.84						8,446,616.84
(六) 其他																41,143,488.97	41,143,488.97
四、本期期末余额	589,578,593.00				1,685,826,163.51		341,434.52		183,907,878.48		1,401,381,448.76		3,861,035,518.27		36,012,731.28		3,897,048,249.55

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	589,578,593.00				1,653,580,838.14		923,989.82		215,678,518.69	1,237,225,962.86	3,696,987,902.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	589,578,593.00				1,653,580,838.14		923,989.82		215,678,518.69	1,237,225,962.86	3,696,987,902.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,753,229.32			949,187.69		6,672,942.40	15,375,359.41
（一）综合收益总额										124,588,661.00	124,588,661.00
（二）所有者投入和减少资本					7,753,229.32						7,753,229.32
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,753,229.32						7,753,229.32
4. 其他											

2023 年半年度报告

(三) 利润分配											-117,915,718.60	-117,915,718.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-117,915,718.60	-117,915,718.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备										949,187.69		949,187.69
1. 本期提取										5,027,468.04		5,027,468.04
2. 本期使用										4,078,280.35		4,078,280.35
(六) 其他												
四、本期期末余额	589,578,593.00					1,661,334,067.46		923,989.82	949,187.69	215,678,518.69	1,243,898,905.26	3,712,363,261.92

项目	2022 年半年度											
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	485,272,654.00				241,073,310.37			923,989.82		183,907,878.48	1,198,913,210.04	2,110,091,042.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	485,272,654.00				241,073,310.37			923,989.82		183,907,878.48	1,198,913,210.04	2,110,091,042.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,305,939.00				1,394,900,355.12						346,823.16	1,499,553,117.28
(一) 综合收益总额											247,969,832.22	247,969,832.22
(二) 所有者投入和减少资本	104,305,939.00				1,394,900,355.12							1,499,206,294.12
1. 所有者投入的普通股	104,305,939.00											104,305,939.00
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					23,950,074.04							23,950,074.04
4. 其他					1,370,950,281.08							1,370,950,281.08
(三) 利润分配											-247,623,009.06	-247,623,009.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-247,623,009.06	-247,623,009.06
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								5,751,453.06			5,751,453.06
2. 本期使用								5,751,453.06			5,751,453.06
(六) 其他											
四、本期期末余额	589,578,593.00				1,635,973,665.49		923,989.82		183,907,878.48	1,199,260,033.20	3,609,644,159.99

公司负责人：高献国 主管会计工作负责人：宋瑞波 会计机构负责人：乐雁

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江万盛股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江万盛化工有限公司的基础上，以 2010 年 6 月 30 日为基准日整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：913300002552164796。公司于 2014 年 10 月在上海证券交易所上市，所属行业为化工类。公司经营范围：阻燃剂的研发、制造和销售，化工产品（不含化学危险品及易制毒化学品），高新技术的研发、转让，从事进出口业务。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数本 589,578,593 股，注册资本为 589,578,593 元，注册地：浙江省临海市，总部地址：浙江省临海市。本公司的母公司为南京钢铁股份有限公司，本公司的实际控制人为郭广昌先生。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、浙江万盛科技有限公司（以下简称“万盛科技”）
2、张家港市大伟助剂有限公司（以下简称“大伟助剂”）
3、江苏万盛大伟化学有限公司（以下简称“万盛大伟”）
4、万盛股份（香港）有限公司（以下简称“香港万盛”）
5、WANSHENG MATERIAL SCIENCE (USA) CO.,LTD（以下简称“美国万盛”）
6、WANSHENG EUROPE B.V.（以下简称“欧洲万盛”）
7、WANSHENG EUROPE (UK) LIMITED（以下简称“英国万盛”）
8、山东万盛新材料有限公司（以下简称“山东万盛”）
9、上海鑫鸿盛新材料有限公司（以下简称“上海鑫鸿盛”）
10、山东汉峰新材料科技有限公司（以下简称“山东汉峰”）
11、济宁汉峰国际贸易有限公司（以下简称“济宁汉峰”）
12、浙江神盛新材料有限公司（以下简称“浙江神盛”）
13、临海市盛维企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“临海盛维”）

本公司子公司的相关信息具体详见本报告第十节财务报告“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况具体详见本报告第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。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，香港万盛、美国万盛的记账本位币为美元，欧洲万盛的记账本位币为欧元，英国万盛的记账本位币为英镑，其他子公司的记账本位币均为人民币。本财务报表以人民币列示。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨

认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1). 合并范围

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

### (2). 合并程序

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入

当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，具体详见本报告第十节财务报告“五、21. 长期股权投资”。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

##### (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折算。

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

#### 10. 金融工具

√适用 □不适用

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：



- 1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 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）：

- 3) 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；
- 4) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **(2). 金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3). 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 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；
- 3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### **(4). 金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **(5). 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### **(6). 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考金融工具

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

参考金融工具

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考金融工具

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1). 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、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). 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

**(4). 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

参考长期股权投资

#### 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考金融工具

#### 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 21. 长期股权投资

适用 不适用

##### (1). 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

##### (2). 初始投资成本的确定

###### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3). 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 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一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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用



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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	平均年限法	4-10	5%	9.50%-23.75%
办公设备及其他	平均年限法	3-10	5%	9.50%-31.67%

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供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

具体详见本报告第十节财务报告“五、42. 租赁”

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	权证登记使用年限
软件	5 年	年限平均法	预计受益年限
专利权	10 年	年限平均法	预计受益年限
非专利技术	10 年	年限平均法	预计受益年限

#### (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

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**30. 长期资产减值**

适用 不适用

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**

适用 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期内平均摊销。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

##### (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。

##### (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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

具体详见本报告第十节财务报告“五、42. 租赁”

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

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

##### (1). 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

##### (2). 以现金结算的股份支付及权益工具

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

相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (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：

1) 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。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 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：

1) 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。

- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1) 内销收入确认：

根据销售合同、出库单和销售发票，客户自提以出库日期作为收入确认的时点，送货到客户指定地点以客户签收作为收入确认的时点。

2) 外销收入确认：

①对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，以货物出口报关并装船时点，产品控制权转移，根据合同、出口报关单、提单等资料确认收入；

②对以 DAP 方式进行交易的客户，以在指定地点将货物交到客户时，产品控制权转移，根据合同、出库单、出口报关单、提单、客户签收单等资料确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括合同履行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行成本确认为一项资产：

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

本公司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。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1). 类型

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

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

##### (2). 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### (3). 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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：

1) 商誉的初始确认；

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

对于与子公司、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。对于与子公司、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：

1) 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；

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

参考新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

2) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### **(1) 本公司作为承租人**

#### 1) 使用权资产

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

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④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；

①取决于指数或比率的可变租赁付款额；

②根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

③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；

④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：

①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；

②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：

- ① 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；
- ② 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。

### 5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## （2）本公司作为出租人

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、10. 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：

- ① 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；
- ② 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：

③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；

④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、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

①对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### **(3) 售后租回交易**

公司按照本附注“五、38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### **1) 作为承租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告第十节财务报告“五、10. 金融工具”。

#### **2) 作为出租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告第十节财务报告“五、10. 金融工具”。

## **43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

## **44. 重要会计政策和会计估计的变更**

### **(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

### **(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

### **(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	21%、20%、13%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.8%、25%、21%、19%、16.5%、15%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15%
万盛科技	25%
大伟助剂	25%
万盛大伟	15%
香港万盛	8.25%、16.5%
美国万盛	21%
欧洲万盛	19%、25.8%
英国万盛	19%、25%
山东万盛	25%
上海鑫鸿盛	25%
山东汉峰	25%
济宁汉峰	25%
浙江神盛	25%

注 1：香港万盛：企业所得税按照累进税率缴纳，应纳税所得额 200 万港币（含 200 万港币）以下部分，按照 8.25%税率，200 万港币以上部分按照 16.5%税率；

注 2：欧洲万盛：2023 年应纳税所得额 20 万欧元（含 20 万欧元）以下部分，按照 19%税率，20 万欧元以上部分按照 25.8%税率。

注 3：英国万盛：2023 年应纳税所得额 5 万英镑（含 5 万英镑）以下部分，按照 19%税率，5 万英镑以上部分按照 25%税率。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,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认定本公司为高新技术企业(证书编号为GR202133007932),认定有效期为3年,期限为2021年1月1日至2023年12月31日,根据《企业所得税法》及其实施条例,本公司本期在高新技术企业优惠期内,所得税税率为15%。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定万盛大伟为高新技术企业(证书编号为GR202132001405),认定有效期为3年,期限为2021年1月1日至2023年12月31日,根据《企业所得税法》及其实施条例,万盛大伟本期在高新技术企业优惠期内,所得税税率为15%。

(3) 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)和《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)有关规定,万盛科技、山东万盛、济宁汉峰本期符合小型微利企业,对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;对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。

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第10号)规定。万盛科技、山东万盛、济宁汉峰本年度符合对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(5) 根据《财政部 税务总局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)规定,万盛股份、万盛大伟7月份预缴申报第2季度(按季预缴)或6月份(按月预缴)企业所得税时,可自主选择就当年上半年研发费用享受加计扣除政策;10月份预缴申报第3季度(按季预缴)或9月份(按月预缴)企业所得税时,可自主选择就当年前三季度研发费用享受加计扣除政策。

(6) 根据《财政部 税务总局关于设备 器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税〔2018〕54号)、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告2021年第6号)有关规定,企业在2018年1月1日至2023年12月31日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过500万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧的政策。万盛股份、万盛大伟、山东万盛、山东汉峰等公司均可享受该政策。

### 3. 其他

适用 不适用



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,154.08	19,158.14
银行存款	1,205,232,260.63	1,600,810,977.60
其他货币资金	49,888,215.23	79,077,230.44
合计	1,255,168,629.94	1,679,907,366.18
其中：存放在境外的款项总额	43,519,371.83	46,492,219.94

其他说明：

银行存款期末金额包括计提的利息，金额为 7,871.53 元。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	37,489,226.52	61,795,855.27
信用证保证金		6,104,165.46
履约保证金	11,561,280.00	11,143,360.00
冻结的资金	10,672,070.96	5,224,524.26
合计	59,722,577.48	84,267,904.99

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	189,504,438.22	50,009,589.04
其中：		
结构性存款	90,666,141.12	50,009,589.04
权益工具投资	88,838,297.10	
其他投资	10,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	189,504,438.22	50,009,589.04

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	133,496,744.91	176,329,759.45
商业承兑票据		
合计	133,496,744.91	176,329,759.45

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	133,496,744.91
商业承兑票据	
合计	133,496,744.91

## (3). 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

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	390,888,778.40
1 年以内小计	390,888,778.40
1 至 2 年	75,880.16
2 至 3 年	381,780.00
3 年以上	179,525.50
合计	391,525,964.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	391,525,964.06	100.00	19,930,030.43	5.09	371,595,933.63	402,389,569.35	100.00	20,382,537.39	5.07	382,007,031.96
其中：										
账龄组合	391,525,964.06	100.00	19,930,030.43	5.09	371,595,933.63	402,389,569.35	100.00	20,382,537.39	5.07	382,007,031.96
合计	391,525,964.06	/	19,930,030.43	/	371,595,933.63	402,389,569.35	/	20,382,537.39	/	382,007,031.96

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	390,888,778.40	19,544,438.90	5.00
1 至 2 年	75,880.16	15,176.03	20.00
2 至 3 年	381,780.00	190,890.00	50.00
3 年以上	179,525.50	179,525.50	100.00
合计	391,525,964.06	19,930,030.43	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收账款 坏账准备	20,382,537.39	-317,499.64			-135,007.32	19,930,030.43
合计	20,382,537.39	-317,499.64			-135,007.32	19,930,030.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	33,572,615.19	8.57	1,678,630.76
第二名	28,769,589.31	7.35	1,438,479.47
第三名	25,049,302.04	6.40	1,252,465.10
第四名	16,821,459.55	4.30	841,072.98
第五名	13,366,085.98	3.41	668,304.30
合计	117,579,052.07	30.03	5,878,952.61

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	111,686,326.49	154,845,219.89

合计	111,686,326.49	154,845,219.89
----	----------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	154,845,219.89	483,439,435.87	526,598,329.27		111,686,326.49	
合计	154,845,219.89	483,439,435.87	526,598,329.27		111,686,326.49	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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	173,058,652.74	
合计	173,058,652.74	

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,916,844.39	92.97	22,533,816.71	97.74
1 至 2 年	1,391,686.24	6.84	483,011.97	2.10
2 至 3 年	1,279.83	0.01	17,010.08	0.07
3 年以上	36,880.29	0.18	19,870.21	0.09
合计	20,346,690.75	100.00	23,053,708.97	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	3,036,600.34	14.92
第二名	1,977,457.34	9.72
第三名	1,421,632.32	6.99
第四名	1,161,106.00	5.71
第五名	996,000.00	4.90
合计	8,592,796.00	42.24

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,712,089.79	8,924,638.75
合计	25,712,089.79	8,924,638.75

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	19,844,116.11
1年以内小计	19,844,116.11
1至2年	1,000,000.00
2至3年	12,120,000.00
合计	32,964,116.11

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	12,774,339.95	12,957,326.77
社保及公积金	817,499.03	890,956.61
暂借款	4,372,277.13	1,050,000.00
股权转让	15,000,000.00	227,652.17
合计	32,964,116.11	15,125,935.55

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,201,296.80			6,201,296.80
2023年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,051,140.35			1,051,140.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-410.83			-410.83
2023年6月30日余额	7,252,026.32			7,252,026.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款项坏账准备	6,201,296.80	1,051,140.35			-410.83	7,252,026.32
合计	6,201,296.80	1,051,140.35			-410.83	7,252,026.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	股权转让款	15,000,000.00	1年以内	45.50	750,000.00
第二名	保证金及押金	12,000,000.00	2-3年	36.40	6,000,000.00
第三名	暂借款	3,352,277.13	1年以内	10.17	167,613.86
第四名	暂借款	1,000,000.00	1-2年	3.03	200,000.00
第五名	保证金及押金	641,239.95	1年以内	1.95	32,062.00
合计	/	31,993,517.08	/	97.06	7,149,675.86

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	85,595,215.90	959,868.78	84,635,347.12	101,526,338.62	1,394,065.90	100,132,272.72
在产品	7,030,082.04		7,030,082.04	11,239,293.82		11,239,293.82
库存商品	214,498,563.08	3,140,406.05	211,358,157.03	331,280,816.46	14,592,670.69	316,688,145.77
周转材料	29,203,764.33		29,203,764.33	30,554,450.40		30,554,450.40
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	14,132,368.43	397,659.12	13,734,709.31	46,579,403.51	2,040,060.49	44,539,343.02
委托加工物资	320.95		320.95	12,196,746.96	9,746,715.29	2,450,031.67
合计	350,460,314.73	4,497,933.95	345,962,380.78	533,377,049.77	27,773,512.37	505,603,537.40

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,394,065.90	1,469,205.86		1,903,402.98		959,868.78
在产品						
库存商品	14,592,670.69	2,010,351.44		7,757,853.78	5,704,762.30	3,140,406.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

发出商品	2,040,060.49	1,794,163.59		3,436,564.96		397,659.12
委托加工物资	9,746,715.29				9,746,715.29	
合计	27,773,512.37	5,273,720.89		13,097,821.72	15,451,477.59	4,497,933.95

备注：其他减少系合并范围减少所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣/待认证增值税进项税	86,384,304.17	74,174,652.66
预缴企业所得税	3,190,381.63	3,178,236.10
代扣代缴税费	3,667.69	
印花税	168.79	170.09
房产税	126,435.75	
预缴增值税	1,923,197.81	889,971.12
合计	91,628,155.84	78243029.97

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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												
深圳盛锐生物科技有限公司	2,640,602.00			3,338.48							2,643,940.48	
小计	2,640,602.00			3,338.48							2,643,940.48	
二、联营企业												
小计												
合计	2,640,602.00			3,338.48							2,643,940.48	

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	101,087,046.85	101,087,046.85
合计	101,087,046.85	101,087,046.85

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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

硅谷数模（苏州）半导体有限公司		1,087,046.85			非交易性权益投资	
-----------------	--	--------------	--	--	----------	--

其他说明：

√适用 □不适用

非交易性权益工具投资系公司对硅谷数模（苏州）半导体有限公司的投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益投资。投资成本为 100,000,000.00 元，累计公允价值变动金额 1,087,046.85 元。

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	77,232,968.50	72,815,649.99
其中：权益工具投资	77,232,968.50	72,815,649.99
合计	77,232,968.50	72,815,649.99

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,331,689.15	487,834.00		4,819,523.15
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,331,689.15	487,834.00		4,819,523.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	466,756.45	233,940.33		700,696.78
2. 本期增加金额	102,877.57	4,878.36		107,755.93
(1) 计提或摊销	102,877.57	4,878.36		107,755.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	569,634.02	238,818.69		808,452.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,762,055.13	249,015.31		4,011,070.44
2. 期初账面价值	3,864,932.70	253,893.67		4,118,826.37

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,233,089,178.48	1,225,015,783.03
固定资产清理	3,345,673.32	
合计	1,236,434,851.80	1,225,015,783.03

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	693,840,919.66	862,880,444.27	19,672,033.69	55,480,111.75	1,631,873,509.37
2. 本期增加金额	22,639,319.48	55,354,423.77	371,639.68	3,816,017.11	82,181,400.04
(1) 购置	1,877,090.15	7,145,428.86	371,639.68	3,816,017.11	13,210,175.80
(2) 在建工程转入	20,762,229.33	48,208,994.91			68,971,224.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		9,452,516.57	1,102,098.50	888,940.92	11,443,555.99
(1) 处置或报废		9,452,516.57	1,009,487.00	504,042.44	10,966,046.01
(2) 合并范围减少			92,611.50	384,898.48	477,509.98
4. 期末余额	716,480,239.14	908,782,351.47	18,941,574.87	58,407,187.94	1,702,611,353.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	138,502,990.57	232,348,680.60	12,665,239.51	23,340,815.66	406,857,726.34
2. 本期增加金额	18,697,670.96	42,071,577.38	937,177.58	4,875,226.67	66,581,652.59
(1) 计提	18,697,670.96	42,071,577.38	937,177.58	4,875,226.67	66,581,652.59
3. 本期减少金额		2,637,905.01	978,074.81	301,224.17	3,917,203.99
(1) 处置或报废		2,637,905.01	959,012.65	222,036.70	3,818,954.36
(2) 合并范围减少			19,062.16	79,187.47	98,249.63
4. 期末余额	157,200,661.53	271,782,352.97	12,624,342.28	27,914,818.16	469,522,174.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	559,279,577.61	636,999,998.50	6,317,232.59	30,492,369.78	1,233,089,178.48
2. 期初账面价值	555,337,929.09	630,531,763.67	7,006,794.18	32,139,296.09	1,225,015,783.03

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	13,059,448.10	尚未完成竣工结算，正在积极办理中。

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	3,345,673.32	
合计	3,345,673.32	

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,462,523,649.59	941,269,346.73
工程物资	17,921,243.58	22,191,573.09
合计	1,480,444,893.17	963,460,919.82



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 31.93 万吨功能性新材料一体化生产项目	1,352,820,087.02		1,352,820,087.02	806,557,065.68		806,557,065.68
新建年产 14.15 万吨化工新材料建设项目	50,489,271.68		50,489,271.68	62,789,972.28		62,789,972.28
临海厂区二期改造项目				31,650,134.20		31,650,134.20
临海厂区 2022 年改造项目	2,545,705.98		2,545,705.98	3,466,835.72		3,466,835.72
年产 10 万吨特种脂肪胺系列产品项目（泰兴项目）	7,812,153.67	1,941,320.00	5,870,833.67	6,772,229.48	1,941,320.00	4,830,909.48
泰兴厂区技术改造项目	11,696,677.66		11,696,677.66	11,465,336.92		11,465,336.92
年产 10.15 万吨高效环保型阻燃剂、4.4 万吨腰果酚系列产品技改项目	14,785,748.51		14,785,748.51	10,506,554.66		10,506,554.66
年产 48000 吨高效环保型阻燃剂、腰果酚系列产品生产项目	1,466,114.64		1,466,114.64	5,554,906.89		5,554,906.89
年产 43500 吨磷酸酯无卤阻燃剂及副产 43000 吨 30%盐酸、含氯化钠盐等装备提升技改项目、年产 10000 吨氯丁烷技改项目、年产 6000 吨复配型阻燃剂项目				1,232,741.02		1,232,741.02
年产锂离子电解液添加剂和导电新材料 174000 吨项目				1,884,383.95		1,884,383.95
汉峰厂区技术改造项目	947,401.26		947,401.26	1,330,505.93		1,330,505.93
年产 8800 吨高效磷系阻燃剂、氨基酸表面活性剂技改项目	1,309,222.51		1,309,222.51			
其他项目	20,592,586.66		20,592,586.66			
合计	1,464,464,969.59	1,941,320.00	1,462,523,649.59	943,210,666.73	1,941,320.00	941,269,346.73

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 31.93 万吨功能性新材料一体化生产项目	1,600,000,000.00	806,557,065.68	546,263,021.34			1,352,820,087.02	84.55	84.55	148,064.44	148,064.44	3.19	募集+自筹
新建年产 14.15 万吨化工新材料建设项目	408,410,000.00	62,789,972.28	3,987,601.25	16,288,301.85		50,489,271.68	77.74	77.74				自筹
临海厂区二期改造项目	134,150,533.00	31,650,134.20	363,168.99	32,013,303.19			92.22	100.00				自筹
临海厂区 2022 年改造项目	13,833,600.00	3,466,835.72	2,492,869.50	3,413,999.24		2,545,705.98	65.57	65.57				自筹
年产 10 万吨特种脂肪胺系列产品项目(泰兴项目)	779,390,000.00	6,772,229.48	1,039,924.19			7,812,153.67	65.20	65.20	7,105,404.50	723,596.48	4.99	自筹
泰兴厂区技术改造项目	38,365,665.00	11,465,336.92	5,148,378.47	4,917,037.73		11,696,677.66	51.71	51.71				自筹
年产 10.15 万吨高效环保型阻燃剂、4.4 万吨腰果酚系列产品技改项目	80,000,000.00	10,506,554.66	7,168,748.84	2,889,554.99		14,785,748.51	22.09	22.09				自筹

年产 48000 吨 高效环保型阻 燃剂、腰果酚系 列产品生产项目	352,600,000.00	5,554,906.89		2,829,678.43	1,259,113.82	1,466,114.64	58.42	58.42				自筹
年产 43500 吨 磷酸酯无卤阻 燃剂及副产 43000 吨 30%盐 酸、含氯化钠盐 等装备提升技 改项目、年产 10000 吨氯丁烷 技改项目、年产 6000 吨复配型 阻燃剂项目	254,951,900.00	1,232,741.02		1,232,741.02			105.93	100.00	8,642,921.96			自筹
年产锂离子电 解液添加剂和 导电新材料 174000 吨项目	1,458,800,000.00	1,884,383.95			1,884,383.95		0.40	/				自筹
汉峰厂区技术 改造项目	4,570,000.00	1,330,505.93	1,206,058.80	1,589,163.47		947,401.26	73.37	73.37				自筹
年产 8800 吨高 效磷系阻燃剂、 氨基酸表面活 性剂技改项目	42,800,000.00		1,309,222.51			1,309,222.51	3.06	3.06				自筹
其他项目			24,390,030.98	3,797,444.32		20,592,586.66	/	/				自筹
合计	5,167,871,698.00	943,210,666.73	593,369,024.87	68,971,224.24	3,143,497.77	1,464,464,969.59	/	/	15,896,390.90	871,660.92	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程物资	17,921,243.58		17,921,243.58	22,191,573.09		22,191,573.09
合计	17,921,243.58		17,921,243.58	22,191,573.09		22,191,573.09

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,506,398.81		3,506,398.81
2. 本期增加金额		10,909,640.67	10,909,640.67
(1) 新增租赁		10,909,640.67	10,909,640.67
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,506,398.81	10,909,640.67	14,416,039.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	277,590.00		277,590.00
2. 本期增加金额	87,660.00	1,090,964.04	1,178,624.04
(1) 计提	87,660.00	1,090,964.04	1,178,624.04
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	365,250.00	1,090,964.04	1,456,214.04
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	3,141,148.81	9,818,676.63	12,959,825.44
2. 期初账面价值	3,228,808.81		3,228,808.81

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	439,302,107.08	4,068,451.71	32,761,785.73	5,512,771.87	481,645,116.39
2. 本期增加金额				1,188,762.72	1,188,762.72
(1) 购置				1,188,762.72	1,188,762.72
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额	31,034,970.00		31,839,750.45		62,874,720.45
(1) 处置					
(2) 合并范围减少	31,034,970.00		31,839,750.45		62,874,720.45
4. 期末余额	408,267,137.08	4,068,451.71	922,035.28	6,701,534.59	419,959,158.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,774,420.76	1,640,105.01	22,678,400.25	2,831,307.22	51,924,233.24
2. 本期增加金额	4,187,259.06	203,752.80	69,382.80	426,782.54	4,887,177.20
(1) 计提	4,187,259.06	203,752.80	69,382.80	426,782.54	4,887,177.20
3. 本期减少金额	931,049.10		22,287,825.35		23,218,874.45
(1) 处置					
(2) 合并范围减少	931,049.10		22,287,825.35		23,218,874.45
4. 期末余额	28,030,630.72	1,843,857.81	459,957.70	3,258,089.76	33,592,535.99
三、减值准备					
1. 期初余额			9,551,925.10		9,551,925.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			9,551,925.10		9,551,925.10
(1) 处置					
(2) 合并范围减少			9,551,925.10		9,551,925.10
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	380,236,506.36	2,224,593.90	462,077.58	3,443,444.83	386,366,622.67
2. 期初账面价值	414,527,686.32	2,428,346.70	531,460.38	2,681,464.65	420,168,958.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
大伟助剂	224,966,561.56					224,966,561.56
万盛科技	756,811.86					756,811.86
美国万盛	134,542.70					134,542.70
福建中州	9,009,180.36			9,009,180.36		
山东汉峰	1,157,133.01					1,157,133.01
合计	236,024,229.49			9,009,180.36		227,015,049.13

**(2). 商誉减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
大伟助剂	156,700,000.00					156,700,000.00
万盛科技	756,811.86					756,811.86
美国万盛	134,542.70					134,542.70
福建中州	9,009,180.36			9,009,180.36		
合计	166,600,534.92			9,009,180.36		157,591,354.56

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

相关资产组或资产组组合	分摊商誉金额
万盛大伟投入运营的生产车间	224,966,561.56
万盛科技	756,811.86
美国万盛	134,542.70
山东汉峰	1,157,133.01
合计	227,015,049.13

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

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修费	220,050.76	14,546,997.14	17,604.04	202,446.72	14,546,997.14
排污权	155,751.00		25,958.52		129,792.48
合计	375,801.76	14,546,997.14	43,562.56	202,446.72	14,676,789.62

其他说明：房屋装修费因合并范围变动减少 202,446.72 元。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,578,582.55	3,462,333.37	60,021,221.41	9,819,245.77
内部交易未实现利润	16,509,650.74	2,374,784.75	20,884,159.01	3,079,047.39
可抵扣亏损				
政府补助	42,421,008.94	7,125,818.01	41,906,245.29	7,056,603.46
留存工资/暂估费用	7,263,536.38	1,089,530.45	7,859,181.16	1,178,877.17
其他	11,253,129.23	2,268,623.80	97,282.04	14,629.02
合计	99,025,907.84	16,321,090.38	130,768,088.91	21,148,402.81

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,933,802.54	2,233,450.63	9,201,553.58	2,300,388.39
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产/负债公允价值变动	12,585,747.02	1,887,862.07	7,825,239.03	1,173,785.86
固定资产加速折旧	14,020,923.56	3,117,688.30	4,487,875.52	673,181.33

其他权益工具投资公允价值变动	1,087,046.85	163,057.03	1,087,046.85	163,057.03
内部交易未实现亏损	197,787.61	49,446.90	197,787.61	49,446.90
使用权资产	3,141,148.81	785,287.20		
合计	39,966,456.39	8,236,792.13	22,799,502.59	4,359,859.51

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,953,894.60	10,367,195.78	2,010,024.22	19,138,378.59
递延所得税负债	5,953,894.60	2,282,897.53	2,010,024.22	2,349,835.29

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,238,557.74	21,666,867.03
可抵扣亏损	39,544,621.17	33,779,166.19
合计	45,783,178.91	55,446,033.22

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	76,533.03	76,533.03	
2026 年	511,480.04	511,480.04	
2027 年	2,781,688.08	24,180,780.61	
2028 年	33,056,367.07		
2042 年	3,118,552.95	9,010,372.51	
合计	39,544,621.17	33,779,166.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						



预付土地保证金	24,000,000.00		24,000,000.00		
预付设备款	37,240,667.93		37,240,667.93	89,818,224.34	89,818,224.34
预付工程款	22,788,805.06		22,788,805.06	22,506,557.86	22,506,557.86
预付其他	123,800.00		123,800.00	1,086,000.00	1,086,000.00
合计	84,153,272.99		84,153,272.99	113,410,782.20	113,410,782.20

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,808,711.11	14,815,235.00
保证借款	16,290,830.70	49,558,300.00
信用借款	132,228,138.89	186,130,028.88
商业汇票贴现		20,976,519.66
合计	158,327,680.70	271,480,083.54

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

### 34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外汇期权	7,670,322.91	96,914.83
合计	7,670,322.91	96,914.83

### 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	277,705,989.61	345,442,350.03
合计	277,705,989.61	345,442,350.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	487,438,734.32	512,653,630.83
1 至 2 年	54,009,120.58	5,600,615.79
2 至 3 年	784,211.20	370,277.25
3 年以上	4,990,799.89	5,012,376.10
合计	547,222,865.99	523,636,899.97

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江联盛化学股份有限公司	3,720,123.99	工程款未结算
合计	3,720,123.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,968,347.89	18,530,559.99
合计	10,968,347.89	18,530,559.99

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围内减少	期末余额
一、短期薪酬	65,298,048.94	131,347,755.15	152,067,014.39	110,553.33	44,468,236.37

二、离职后福利-设定提存计划	601,814.29	7,847,528.57	7,861,885.92		587,456.94
三、辞退福利		656,877.43	635,356.69		21,520.74
四、一年内到期的其他福利					
合计	65,899,863.23	139,852,161.15	160,564,257.00	110,553.33	45,077,214.05

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围内减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,467,276.64	115,048,846.95	135,988,916.15	110,553.33	43,416,654.11
二、职工福利费		7,940,978.20	7,914,016.65		26,961.55
三、社会保险费	736,032.90	4,774,178.22	4,776,806.64		733,404.48
其中：医疗保险费	612,153.79	4,111,812.81	4,111,685.56		612,281.04
工伤保险费	123,879.11	662,365.41	665,121.08		121,123.44
生育保险费					
四、住房公积金	10,833.00	3,124,463.71	3,087,883.21		47,413.50
五、工会经费和职工教育经费	83,906.40	459,288.07	299,391.74		243,802.73
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	65,298,048.94	131,347,755.15	152,067,014.39	110,553.33	44,468,236.37

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	577,651.70	7,573,237.42	7,586,598.39	564,290.73
2、失业保险费	24,162.59	274,291.15	275,287.53	23,166.21
3、企业年金缴费				
合计	601,814.29	7,847,528.57	7,861,885.92	587,456.94

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,241,262.00	1,097,529.76
消费税		
营业税		
企业所得税	2,826,844.16	16,015,839.53
个人所得税	431,976.29	715,709.03

城市维护建设税	77,515.49	483,832.16
教育费附加	57,113.44	345,594.41
房产税	1,578,914.70	2,731,114.10
土地使用税	1,397,276.18	2,208,626.59
印花税	446,525.22	738,173.05
其他	537,186.81	345,667.19
合计	8,594,614.29	24,682,085.82

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,296,304.36	179,073,545.55
合计	58,296,304.36	179,073,545.55

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	39,699,096.49	129,420,096.49
暂借款	16,996,753.06	47,492,193.06
代收代付运保费	1,600,454.81	2,161,256.00
合计	58,296,304.36	179,073,545.55

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	10,120,046.10	85,407,123.87
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,988,494.09	
合计	12,108,540.19	85,407,123.87

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	859,562.56	1,426,395.32
合计	859,562.56	1,426,395.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	76,922,580.55	76,979,890.54
保证借款	67,790,995.11	
信用借款	474,976,265.56	298,947,720.00
合计	619,689,841.22	375,927,610.54

长期借款分类的说明：

具体详见本报告第十节财务报告“十四、1、重要承诺事项”。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末的长期借款利率区间为 3.1%-3.6%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

##### (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）

□适用 √不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	2,910,799.15	3,219,675.58
房屋及建筑物	7,630,533.99	
合计	10,541,333.14	3,219,675.58

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	132,468,290.82	1,740,000.00	1,990,686.30	132,217,604.52	与资产相关的政府补助
合计	132,468,290.82	1,740,000.00	1,990,686.30	132,217,604.52	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
土地款返还	17,019,464.17			185,831.04		16,833,633.13	与资产相 关
年产 13000 吨高 效环保无卤阻燃 剂项目	5,670,136.86			478,130.10		5,192,006.76	与资产相 关
年产 31000 吨磷 酸酯阻燃剂项目	5,458,337.99			410,964.84		5,047,373.15	与资产相 关
年产 43500 吨磷 酸酯无卤助燃剂	9,751,497.00			575,931.60		9,175,565.40	与资产相 关
年产 48000 吨高 效环保阻燃剂、 腰果酚系列	4,397,591.18	1,740,000.00		310,876.32		5,826,714.86	与资产相 关
30%基础设施配 套费返还	992,863.62			28,952.40		963,911.22	与资产相 关
年产 10.15 万吨 高效环保型阻燃 剂、4.4 万吨腰 果酚系列产品技 改项目	9,178,400.00					9,178,400.00	与资产相 关
功能性新材料一 体化生产项目政 府补助	80,000,000.00					80,000,000.00	与资产相 关
合计	132,468,290.82	1,740,000.00		1,990,686.30		132,217,604.52	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
一年以上待转销项税	23,999.47	67,055.89
合计	23,999.47	67,055.89

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	589,578,593.00						589,578,593.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,581,367,804.07	12,748,080.60		1,594,115,884.67
其他资本公积	122,065,532.09	7,753,229.32	10,789,200.00	119,029,561.41
合计	1,703,433,336.16	20,501,309.92	10,789,200.00	1,713,145,446.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内山东汉峰新材料科技有限公司引入少数股东增资 120,000,000.00 元，调整资本公积-股本溢价 1,958,880.60 元。

2、本期公司授予公司管理及核心技术人员股票期权确认股份支付费用 7,753,229.32 元，计入其他资本公积

3、本期公司首次授予股票期权第一期预留股票期权达到行权条件，对应股份支付费用从其他资本公积转入股本溢价 10,789,200.00 元。

**56、库存股**

□适用 √不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	923,989.82							923,989.82
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	923,989.82							923,989.82
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,682,054.62	2,566,242.05				2,566,242.05		4,248,296.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,682,054.62	2,566,242.05				2,566,242.05		4,248,296.67
其他综合收益合计	2,606,044.44	2,566,242.05				2,566,242.05		5,172,286.49

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,273,011.78	10,057,679.28	1,215,332.50
合计		11,273,011.78	10,057,679.28	1,215,332.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系计提的安全生产费，本期计提的安全生产费期末未使用金额 1,215,332.50 元。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	215,678,518.69			215,678,518.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	215,678,518.69			215,678,518.69

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,495,562,346.94	1,409,679,787.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,495,562,346.94	1,409,679,787.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,682,710.93	365,276,208.63
减：提取法定盈余公积		31,770,640.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	117,915,718.60	247,623,009.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,493,329,339.27	1,495,562,346.94

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,420,702,323.92	1,159,580,168.61	1,792,097,188.54	1,344,893,045.72
其他业务	4,224,412.44	1,318,164.87	2,777,052.76	2,013,238.14
合计	1,424,926,736.36	1,160,898,333.48	1,794,874,241.30	1,346,906,283.86

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
阻燃剂	908,158,838.81
胺助剂及催化剂	288,887,421.64
涂料助剂	127,111,603.31
原料及中间体	90,887,376.88
其他销售	9,881,495.72
按经营地区分类	
内销	892,512,315.64
外销	532,414,420.72
市场或客户类型	
经销	216,496,424.31
直销	1,208,430,312.05
合计	1,424,926,736.36

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,617,965.43	5,464,753.32
教育费附加	1,119,742.87	3,992,207.65
资源税		
房产税	2,150,550.74	1,959,425.44
土地使用税	518,853.23	523,025.29
车船使用税		
印花税	959,006.78	489,467.77
其他	10,086.04	129,753.05
合计	6,376,205.09	12,558,632.52

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	8,554,779.78	8,632,981.31
佣金	1,089,185.95	2,193,865.30
保险费	953,345.10	2,155,845.77
租赁费	575,565.74	523,098.44
差旅费	636,436.69	287,488.04
办公会务费	700,301.01	477,368.20
展览费	253,976.48	60,966.44
业务招待费	193,920.07	45,297.00
产品认证费	139,091.73	263,999.96
广告费	61,952.95	47,661.62
其他	1,101,275.68	1,082,430.27
合计	14,259,831.18	15,771,002.35

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,846,408.61	35,039,035.81
折旧摊销费	16,577,614.21	20,537,318.27
办公会务费	2,971,001.07	3,662,206.88
审计咨询费	5,261,962.46	2,189,170.23
业务招待费	2,667,893.92	1,873,627.66
股份支付	6,623,915.34	22,766,289.72
环保处置费	578,069.51	425,724.16
差旅费	564,305.62	876,312.88
汽车费用	721,276.26	543,849.07
其他	3,841,154.72	2,771,463.96
合计	79,653,601.72	90,684,998.64

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,567,750.24	22,379,474.62
直接投入材料及燃动力	15,058,684.50	24,327,954.10
委托外部研究开发投入	1,150,000.00	3,152,530.20
折旧与摊销	7,008,458.84	4,991,229.11
装备调试费	1,401,725.83	2,411,569.88
其他	4,059,217.32	6,483,162.52
合计	60,245,836.73	63,745,920.43

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,546,902.41	5,059,838.67
减：利息收入	22,424,478.28	14,460,445.67
汇兑损益	-11,946,786.31	-13,649,907.61

其他	767,412.73	746,028.98
合计	-20,056,949.45	-22,304,485.63

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,107,117.74	3,799,573.72
税费返回	443,434.49	305,190.20
合计	5,550,552.23	4,104,763.92

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
多层次资本市场补助		400,000.00	与收益相关
节能评审补助		1,500.00	与收益相关
企业社保补贴	448,866.69	26,397.13	与收益相关
外经贸发展扶持资金		100,000.00	与收益相关
骨干企业奖励		30,000.00	与收益相关
就业见习补贴	268,325.46	37,800.00	与收益相关
两化融合贯标奖励		300,000.00	与收益相关
高质量发展政策奖措施奖补资金		313,695.00	与收益相关
科技创新奖励	63,700.00	266,000.00	与收益相关
稳岗补贴	2,344.29	389,943.81	与收益相关
退伍军人从业减免增值税	49,500.00	6,750.00	与收益相关
贫困人口就业减免增值税	83,850.00		与收益相关
女职工产假社保补贴	11,385.00		与收益相关
2022 省重点企业研究院	2,000,000.00		与收益相关
2023 新产品鉴定奖励	180,000.00		与收益相关
扩岗补贴	7,500.00		与收益相关
其他	960.00	960.00	与收益相关
直接计入损益小计	3,116,431.44	1,873,045.94	
递延收益转入	1,990,686.30	1,926,527.78	与资产相关
合计	5,107,117.74	3,799,573.72	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,338.48	
处置长期股权投资产生的投资收益	17,678,713.58	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,024,446.96	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
外汇期权的投资收益	-45,300.00	-1,282,725.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	495,515.36	90,548.08
合计	15,107,820.46	-1,192,176.92

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	661,436.06	628,313.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		628,313.04
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
外汇期权产生的公允价值变动损益	-7,573,408.08	-116,036.42
其他非流动金融资产	4,417,318.51	3,623,668.00
合计	-2,494,653.51	4,135,944.62

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	317,581.33	5,753,434.80
其他应收款坏账损失	-1,051,222.04	-503,136.30
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-733,640.71	5,250,298.50

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,273,720.89	-1,048,150.50
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		-9,009,180.36
十二、其他		
合计	-5,273,720.89	-10,057,330.86

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-7,098.62	-1,028,532.60
合计	-7,098.62	-1,028,532.60

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	11.76		11.76
合计	11.76		11.76

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,034,885.56		4,034,885.56
其中：固定资产处置损失	4,034,885.56		4,034,885.56
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	340,000.00	406,974.20	340,000.00
滞纳金及罚款支出	76,409.13	1,445.77	76,409.13
合计	4,451,294.69	408,419.97	4,451,294.69

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,836,312.77	49,581,451.56
递延所得税费用	8,704,157.18	4,541,071.71
合计	18,540,469.95	54,122,523.27

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	131,247,853.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,137,649.80
子公司适用不同税率的影响	-2,918,410.14
调整以前期间所得税的影响	-2,557,111.50
非应税收入的影响	-1,124,327.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,771,636.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,538,657.73
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	7,809,209.10
税收优惠	-5,116,333.22
其中：研发费用加计扣除	-5,116,333.22
归属于合营企业和联营企业的损益	-500.77
所得税费用	18,540,469.95

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	5,264,189.48	82,163,026.68
利息收入	22,428,995.15	13,846,357.09
收到往来款及其他	486,645.48	56,715.60
收回保证金	168,321,820.73	228,458,298.06
合计	196,501,650.84	324,524,397.43

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输保险费	1,793,772.09	3,101,964.48
技术开发费	6,667,039.35	12,062,188.83
支付保证金	115,554,007.28	249,694,641.86
业务招待费	2,861,813.99	1,918,924.66
审计咨询费	3,905,953.60	2,189,170.23
佣金	1,089,185.95	2,193,865.30
差旅费	1,200,742.29	1,163,800.92
租赁费	575,565.74	523,098.44
银行手续费	756,658.1	733,168.47
办公费	4,192,890.10	4,144,592.56
捐赠、罚款及赔偿款	362,201.28	408,419.97
环保处置费	387,565.45	475,496.99
其他	6,680,657.24	2,090,505.01
合计	146,028,052.46	280,699,837.72

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到投标保证金	1,289,000.00	14,076,891.12
收到的取得子公司的现金净额		133,616.61
合计	1,289,000.00	14,210,507.73

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		200,000,000.00
支付外汇期权损失	3,173,702.50	1,282,725.00
退回招标保证金	1,009,988.24	4,240,000.00
合计	4,183,690.74	205,522,725.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还暂借款	30,000,000.00	
支付少数股东减资款		2,900,000.00
支付租金及租赁保证金	3,925,951.18	
合计	33,925,951.18	2,900,000.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	112,707,383.69	234,193,912.55
加：资产减值准备	5,273,720.89	10,057,330.86
信用减值损失	733,640.71	-5,250,298.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,306,447.46	47,578,937.57
使用权资产摊销	1,178,624.04	
无形资产摊销	1,015,213.16	16,629,307.52
长期待摊费用摊销	43,562.56	51,853.58
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）	3,632.17	1,028,532.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,494,653.51	-4,135,944.62
财务费用（收益以“-”号填列）	11,079,449.21	123,817.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,107,820.46	1,192,176.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,771,094.94	9,093,172.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-66,937.76	-2,549,955.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	156,480,385.86	-85,815,120.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	130,741,385.87	41,146,900.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-186,950,269.66	-51,731,321.24
其他	7,487,371.29	101,437,955.12
经营活动产生的现金流量净额	299,191,537.48	313,051,257.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,195,438,180.93	1,658,242,596.27
减：现金的期初余额	1,595,482,465.22	518,579,946.45
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	-400,044,284.29	1,139,662,649.82

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,195,438,180.93	1,595,482,465.22
其中：库存现金	48,154.08	19,158.14
可随时用于支付的银行存款	1,194,552,318.14	1,595,429,457.37
可随时用于支付的其他货币资金	837,708.71	33,849.71

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,195,438,180.93	1,595,482,465.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	59,722,577.48	保证金/冻结
应收票据	135,629,661.67	票据质押
存货		
固定资产	342,253,966.24	借款抵押/诉讼查封
无形资产	36,381,430.77	借款抵押
合计	573,987,636.16	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	90,431,012.07
其中：美元	11,037,457.34	6.7114	74,076,791.19
欧元	2,285,970.02	7.0084	16,020,992.29
港币	235,095.58	0.85519	201,051.39
英镑	16,244.97	8.1365	132,177.20
应收账款	-	-	163,670,438.51
其中：美元	20,470,457.98	6.7114	137,385,431.69
欧元	3,509,146.17	7.0084	24,593,500.02
港币			
日元	34,425,000.00	0.049136	1,691,506.80
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

应付账款	-	-	44,650,856.32
其中：美元	6,475,511.19	6.7114	43,459,745.80
欧元	169,954.70	7.0084	1,191,110.52
知期借款	-	-	29,865,730.00
其中：美元	4,450,000.00	6.7114	29,865,730.00
其他应付款	-	-	1,255,377.91
其中：美元	187,051.57	6.7114	1,255,377.91

(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

公司境外有 4 家子公司，分别是香港万盛、美国万盛、欧洲万盛、英国万盛。香港万盛经营地设在香港，以美元作为记账本位币；美国万盛经营地设在美国，以美元作为记账本位币；欧洲万盛经营地设在荷兰，以欧元作为记账本位币；英国万盛经营地设在英国，以英镑为作记账本位。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地款返款	18,030,000.00	递延收益/其他收益	185,831.04
年产 13000 吨高效环保无卤阻燃剂项目	14,820,000.00	递延收益/其他收益	478,130.10
年产 31000 吨硫酸酯阻燃剂建设项目	10,000,000.00	递延收益/其他收益	410,964.84
年产 43500 吨磷酸酯无卤阻燃剂及复产 43000 吨 30% 盐酸、含氯化钠盐等装备提升技改项目	13,046,173.50	递延收益/其他收益	575,931.60
年产 48000 吨高效环保阻燃剂、腰果酚系列补助	7,957,526.50	递延收益/其他收益	310,876.32
基础设施配套费返还	1,077,502.50	递延收益/其他收益	28,952.40
年产 10.15 万吨高效环保型阻燃剂、4.4 万吨腰果酚系列产品技改项目	3,030,000.00	递延收益/其他收益	
功能性新材料一体化生产项目	80,000,000.00	递延收益/其他收益	
企业社保补贴	448,866.69	其他收益	448,866.69
就业见习补贴	268,325.46	其他收益	268,325.46
科技创新奖励	63,700.00	其他收益	63,700.00
稳岗补贴	2,344.29	其他收益	2,344.29
退伍军人从业减免增值税	49,500.00	其他收益	49,500.00
贫困人口就业减免增值税	83,850.00	其他收益	83,850.00
2022 省重点企业研究院	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2023 新产品鉴定奖励	180,000.00	其他收益	180,000.00

扩岗补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
其他	960	其他收益	960.00
合计	151,066,248.94		5,095,732.74

各政府补助具体情况，详见本财务报表附注七、51 和七、67 所述。

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建中州	44,000,000.00	60.6032	股权转让	2023.2	完成工商变更、退出经营管理	17,678,777.78						

其他说明：

□适用 √不适用

#### 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：

√适用 □不适用

本年合并范围增加 2 家子公司，为新设的浙江神盛和临海盛维公司，自设立之日起纳入合并范围；本年合并范围减少 1 家子公司，福建中州公司，于 2023 年 2 月完成股权转让，自 2023 年 3 月 1 日起不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
万盛科技	浙江临海	浙江临海	贸易	100		设立
大伟助剂	江苏张家港	江苏张家港	制造	100		非同一控制下企业合并
万盛大伟	江苏泰兴	江苏泰兴	制造		100	设立
香港万盛	香港	香港	贸易	100		设立
美国万盛	美国	美国	贸易		100	非同一控制下企业合并
欧洲万盛	荷兰	荷兰	贸易	100		设立
英国万盛	英国	加的夫	贸易		100	设立
山东万盛	山东潍坊	山东潍坊	制造	100		设立
上海鑫鸿盛	上海	上海	研发	100		设立
山东汉峰	山东济宁	山东济宁	制造	74.4681		非同一控制下企业合并
济宁汉峰	山东济宁	山东济宁	制造		74.4681	非同一控制下企业合并
浙江神盛	浙江临海	浙江临海	制造	100		设立
临海盛维	浙江临海	浙江临海	企业管理咨询	80	20	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东汉峰新材料科技有限公司	25.5319	-2,844,191.20		115,196,928.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东汉峰	146,751,795.56	385,763,449.75	532,515,245.31	120,159,406.12	10,537,465.86	130,696,871.98	264,543,399.07	382,935,332.16	647,478,731.23	353,112,292.82	10,926,342.27	364,038,635.09

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
山东汉峰	135,712,945.85	-31,625,979.67	-31,625,979.67	8,949,962.51	10,638,722.13	-826,062.23	-8,164,696.91	-3,118,305.46

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内山东汉峰新材料科技有限公司少数股东增资 120,000,000.00 元，公司持股比例由 100%下降至 74.4681%。



## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

山东汉峰新材料科技有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	120,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	120,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	118,041,119.40
差额	1,958,880.60
其中：调整资本公积	1,958,880.60
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,643,940.48	2,640,602.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,338.48	
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,338.48	
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## (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

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

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

**（一）信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		158,327,680.70				158,327,680.70
衍生金融负债		7,670,322.91				7,670,322.91
应付票据		277,705,989.61				277,705,989.61
应付账款		547,222,865.99				547,222,865.99
其他应付款		58,296,304.36				58,296,304.36
一年内到期的非流动负债		12,108,540.19				12,108,540.19
长期借款			250,241,924.10	281,149,707.12	88,298,210.00	619,689,841.22
合计		1,061,331,703.76	250,241,924.10	174,907,553.34		1,486,481,181.20

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		271,480,083.54				271,480,083.54
衍生金融负债		96,914.83				96,914.83
应付票据		345,442,350.03				345,442,350.03
应付账款		523,636,899.97				523,636,899.97
其他应付款		179,073,545.55				179,073,545.55
一年内到期的非流动负债		85,407,123.87				85,407,123.87
长期借款			201,020,057.20	174,907,553.30		375,927,610.54
合计		1,405,136,917.79	201,020,057.20	174,907,553.30		1,781,064,528.33

## （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

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

### 2、 汇率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	74,076,791.19	16,354,220.88	90,431,012.07	102,488,506.16	23,276,576.03	125,765,082.19
应收账款	137,385,431.69	26,285,006.82	163,670,438.51	130,588,962.29	35,327,274.76	165,916,237.05
应付账款	43,459,745.80	1,191,110.52	44,650,856.32	38,230,672.22	889,514.84	39,120,187.06
短期借款	29,865,730.00		29,865,730.00			
其他应收款				8,045.30		8,045.30
其他应付款	1,255,377.91		1,255,377.91	1,471,157.39	673,745.83	2,144,903.22
合计	286,043,076.59	43,830,338.22	329,873,414.81	272,787,343.36	60,167,111.46	332,954,454.82

### 3、 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	189,504,438.22			189,504,438.22
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	189,504,438.22			189,504,438.22
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	88,838,297.10			88,838,297.10

(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款	90,666,141.12			90,666,141.12
(5) 其他投资	10,000,000.00			10,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		101,087,046.85		101,087,046.85
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		111,686,326.49		111,686,326.49
(七) 其他非流动金融资产		77,232,968.50		77,232,968.50
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	189,504,438.22	290,006,341.84		479,510,780.06
(八) 交易性金融负债	7,670,322.91			7,670,322.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	7,670,322.91			7,670,322.91
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	7,670,322.91			7,670,322.91
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	7,670,322.91			7,670,322.91
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

√适用 □不适用

公司公允价值计量项目为外汇期权、结构性存款、股票等，根据金融机构期末产品报价确定。

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

公司公允价值计量项目为对外投资以及应收款项融资，对外投资由于被投资企业不存在活跃市场报价，公司参考被投资企业近期外部投资者的投资价格确定对外投资的公允价值。应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

**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** 适用  不适用**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** 适用  不适用**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** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**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** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
南钢股份	江苏南京	黑色金属冶炼及压延加工	616,200.2911	29.56	29.56

**本企业的母公司情况的说明**

南京钢铁股份有限公司持有公司 17,430.5939 万股股份，持股比例为 29.56%，公司控股股东为南京钢铁股份有限公司，实际控制人为郭广昌先生。

本企业最终控制方是郭广昌先生。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用  不适用

本公司子公司的情况详见本报告第十节财务报告“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

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏金恒信息科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京柏科环境有限公司	实际控制人控制的其他企业
柏中环境科技（上海）股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海星竞企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
永安财产保险股份有限公司台州中心支公司	实际控制人控制的其他企业
上海复星星汇商务咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东隆众信息技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
徐州万邦云药房连锁有限公司	实际控制人控制的其他企业
银川复星互联网医院有限公司	实际控制人控制的其他企业
海南复星商社贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海泛宥信息科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海星熠人力资源管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海星服企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
郑永祥	原联席总裁
高凌翔	原实际控制人高强之子

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
柏中环境科技（上海）股份有限公司	环保岛（一期）项目	117,104,710.25			1,661,971.23
北京柏科环境有限公司	BDP 废酸废水回收技术研发试验				291,262.14
江苏金恒信息科技股份有限公司	研究院数字化规划咨询、咨询服务费、能源监控系统	425,136.00			220,754.74
山东隆众信息技术有限公司	会务费	8,018.87			

山东隆众信息技术有限公司	信息费	13,267.93			
上海复星星汇商务咨询有限公司	咨询费				35,849.06
上海星竞企业管理咨询有限公司	咨询费				1,485.15
银川复星互联网医院有限公司	购新冠治疗预防药	13,230.00			
永安财产保险股份有限公司台州中心支公司	保险费	15,584.58			20,167.13
海南复星商社贸易有限公司	业务招待费				4,860.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
郑永祥	房产						28,800.00				
高凌翔	房产	44,672.13				44,672.13					



关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
万盛大伟	33,000.00	2018/2/1	2024/1/31	否
万盛大伟	7,200.00	2020/12/29	2025/12/29	否
万盛大伟	13,000.00	2022/3/23	2024/3/22	否
万盛大伟	10,000.00	2023/1/1	2025/2/13	否
山东万盛	30,000.00	2023/4/20	2029/4/19	否
山东万盛	10,000.00	2023/5/16	2025/5/15	否
万盛大伟	5,000.00	2023/6/20	2026/6/20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

具体详见本报告第十节财务报告“十四、1、重要承诺事项”。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	766.49	675.85

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付款项	徐州万邦云药房连锁有限公司			12,800.00	
预付款项	银川复星互联网医院有限公司			430.00	
其他非流动资产	柏中环境科技（上海）股份有限公司			22,053,570.51	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏金恒信息科技股份有限公司		192,500.00
应付账款	柏中环境科技（上海）股份有限公司	64,203,513.91	
其他应付账款	柏中环境科技（上海）股份有限公司	60,000.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	6,949,600
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

1) 2021年2月25日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《浙江万盛股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》，公司拟向激励对象授予1,250万份股票期权，其中，首次授予的股票期权总量为1,000万份，预留股票期权总量250万份。公司以2021年2月25日为首次股票期权的授予日，向84名激励对象授予1,000万份股票期权，首次授予的股票期权的行权价格为每份25.66元。

本激励计划授予股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	可行权数量占股票期权总量比例
首次授予股票期权第一个行权期 预留股票期权第一个行权期	自授予的股票期权登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予的股票期权登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予股票期权第二个行权期 预留股票期权第二个行权期	自授予的股票期权登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予的股票期权登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予股票期权第三个行权期 预留股票期权第三个行权期	自授予的股票期权登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予的股票期权登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%

在本激励计划有效期内，公司对各年度财务业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核指标
首次授予股票期权第一个行权期 预留股票期权第一个行权期	公司 2021 年实现的净利润不低于 5.60 亿元。
首次授予股票期权第二个行权期 预留股票期权第二个行权期	公司 2021 年和 2022 年两年累计实现的净利润不低于 12.60 亿元。
首次授予股票期权第三个行权期 预留股票期权第三个行权期	公司 2021 年、2022 年和 2023 年三年累计实现的净利润不低于 21.35 亿元。

2) 2021 年 11 月 10 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格和期权数量的议案》，根据公司《2020 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，公司以截止 2020 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发 4 元现金红利（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。因此公司股票期权的行权价格由每份 25.66 元调整为每份 18.04 元，首次授予的股票期权数量由 1,000 万股调整为 1,400 万股，预留股票期权数量由 250 万股调整为 350 万股。

3) 2021 年 12 月 30 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留部分股票期权的议案》，公司以 2021 年 12 月 30 日为授权日，向 8 名激励对象授予 350 万份预留股票期权，授予的股票期权的行权价格为每份 18.04 元。

4) 2022 年 6 月 29 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司《浙江万盛股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》设定的首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就，同意注销 2021 年股票期权激励计划部分激励对象持有的已获授但尚未行权的股票期权 116.20 万份，根据公司《2021 年度利润分配方案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本（589,578,593 股）为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发 4.2 元现金红利（含税），因此公司股票期权的行权价格由每份 18.04 元调整为每份 17.62 元。

5) 2023 年 1 月 19 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于 2021 年股票期权激励计划预留股份授予第一个行权期行权条件成就的议案》，同意注销 2021 年股票期权激励计划部分激励对象持有的已获授但尚未行权的股票期权 134.6 万份。

6) 2023 年 3 月 24 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意注销 2021 年股票期权激励计划部分激励对象持有的已获授但尚未行权的股票期权共计 560.36 万份。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	

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	107,372,035.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,753,229.32

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、截至 2023 年 6 月 30 日,万盛科技将原值为 45,919,567.58 元,摊余价值为 27,679,828.94 元的房屋建筑物和原值为 4,715,510.82 元,摊余价值为 3,145,031.85 元的土地使用权为万盛股份与中国银行股份有限公司临海支行签订自 2020 年 7 月 7 日至 2026 年 7 月 4 日的不超过 6,821.00 万元的全部债务提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日,在上述担保项下,公司借款余额为 7,695.00 万元人民币,其中一年内到期的借款余额为 10.00 万元人民币。

2、截至 2023 年 6 月 30 日,公司将原值为 7,260,610.28 元,摊余价值为 1,558,370.37 元的房屋建筑物和原值为 2,169,641.80 元,摊余价值为 1,250,532.95 元的土地使用权为公司与中国工商银行股份有限公司临海支行签订的自 2020 年 12 月 4 日至 2023 年 12 月 4 日的不超过 1,420.00 万元的全部债务提供最高额抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日,在上述担保项下,公司借款余额为 980.00 万元人民币,其中一年内到期的借款余额为 980.00 万元人民币。

3、公司于 2018 年 2 月 1 日与中国工商银行股份有限公司泰兴支行签订《最高额保证合同》,为万盛大伟与中国工商银行股份有限公司泰兴支行签订的自 2018 年 2 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日不超过 33,000.00 万元的全部债务提供最高额保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日,万盛大伟将原值为 167,625,109.90 元,摊余价值为 127,990,635.18 元的房屋建筑物和原值为 36,836,778.40 元,摊余价值为 31,985,865.97 元的土地使用权为万盛大伟与中国工商银行股份有限公司泰兴支行签订的自 2018 年 2 月 7 日至 2024 年 12 月 7 日的不超过 33,000.00 万元的全部债务提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日,在上述担保项下,万盛大伟无借款余额。

4、公司于 2020 年 12 月 29 日与中国工商银行股份有限公司泰兴支行签订《最高额保证合同》,为万盛大伟与中国工商银行股份有限公司泰兴支行签订的自 2020 年 12 月 29 日至 2025 年 12 月 29 日不超过 7,200.00 万元的全部债务提供最高额保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日,在上

述担保项下，万盛大伟借款余额为 1627.57 万元人民币，其中一年内到期的借款余额为 1627.57 万元人民币。

5、公司于 2022 年 3 月 25 日与中国农业银行股份有限公司泰兴市支行签订《最高额保证合同》，为万盛大伟与中国农业银行股份有限公司泰兴市支行签订的自 2022 年 3 月 23 日至 2024 年 3 月 22 日不超过 13,000.00 万元的全部债务提供最高额保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，其中在上述担保项下，万盛大伟无借款余额。

6、公司于 2023 年 2 月 28 日与宁波银行股份有限公司台州分行签订《最高额保证合同》，为万盛大伟与宁波银行股份有限公司台州分行签订的自 2023 年 01 月 01 日至 2025 年 02 月 13 日不超过 10,000.00 万元的全部债务提供最高额保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，万盛大伟以 25,901,493.38 元银行承兑汇票作为质押担保，在宁波银行股份有限公司台州支行申请开立银行承兑汇票。其中在上述担保项下，万盛大伟借款余额为 4,000.00 万元，银行承兑余额为 29,597,542.09 元人民币。

7、公司于 2023 年 4 月 20 日与中国银行股份有限公司潍坊分行签订《保证合同》，为山东万盛与中国银行股份有限公司潍坊分行签订的自 2023 年 4 月 20 日至 2029 年 4 月 19 日不超过 30,000.00 万元的全部债务提供保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述担保项下，山东万盛借款余额为 6,775.91 万元人民币。

8、公司于 2023 年 5 月 18 日与招商银行股份有限公司台州分行签订《票据池业务最高额质押合同》，为山东万盛与招商银行股份有限公司台州分行签订的自 2023 年 5 月 16 日至 2025 年 5 月 15 日不超过 10,000.00 万元的全部债务提供质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，公司以 27,432,058.09 元银行承兑汇票作为质押担保，在上述担保项下，山东万盛开立银行承兑余额为 24,638,629.78 元人民币。

9、公司于 2023 年 6 月 20 日与中信银行股份有限公司台州临海支行签订《最高额保证合同》，为万盛大伟与中信银行股份有限公司台州临海支行签订的自 2023 年 6 月 20 日至 2026 年 6 月 20 日不超过 5,000.00 万元的全部债务提供保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述担保项下，万盛大伟无借款余额。

10、截止 2023 年 6 月 30 日，美国万盛以保证金 1,600,000.00 美元为美国万盛在美国 Capital One Bank 开具的 1,600,000.00 美元关税保函提供担保。

11、截至 2023 年 6 月 30 日，万盛股份以 27,828,664.25 元银行承兑作为质押担保，在宁波银行股份有限公司台州支行申请开立银行承兑汇票 123,543,102.26 元人民币。

12、截至 2023 年 6 月 30 日，山东万盛以 29,530,327.54 元银行承兑作为质押担保，在宁波银行股份有限公司台州支行申请开立银行承兑汇票 31,701,747.25 元人民币。

13、截至 2023 年 6 月 30 日，山东汉峰以 24,937,118.41 元银行承兑作为质押担保，在宁波银行股份有限公司台州支行申请开立银行承兑汇票 28,224,074.61 元人民币。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2022 年 8 月，浙江鸿宁建设有限公司因山东汉峰延期支付新建 1.5 万/年吨化工新材料建设项目工程款向济宁总裁委员会提交仲裁申请，同时请求冻结山东汉峰银行账户资金 13,509,930.44 元或对新建 1.5 万吨/年化工新材料建设项目中的 15 个单体工程予以查封。2022 年 9 月，经汶上县人民法院裁定，冻结山东汉峰银行账户资金 13,509,930.44 元或对新建 1.5 万吨/年化工新材料建设项目中的 15 个单体工程予以查封。截至 2023 年 6 月 30 日，山东汉峰因上述事项被冻结的银行存款金额为 10,672,070.96 元，被查封的房屋建筑物原值为 63,919,368.88 元，净值为 60,883,454.56 元。

公司被冻结的银行账户非公司主要银行账户，受限资产非公司主要资产，不会对公司资金周转和正常经营活动产生重大影响，对日常经营管理活动不构成实质影响。截止本公告日，因被冻结银行存款金额及查封的单体工程净值合计远超仲裁标的金额，经向汶上县人民法院申请，上述被查封的 15 个单体工程，已完成解封。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2023 年 7 月 4 日，公司披露了《浙江万盛股份有限公司关于子公司取得土地成交确认书的公告》，公司全资子公司浙江神盛以人民币 9,400.00 万元竞得台州湾经济技术开发区的国有土地使用权，并取得了临海市自然资源和规划局签发的《网上交易成交确认书》。详情请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》《证券时报》。

(2) 山东汉峰资产冻结情况具体详见本报告第十节财务报告“十四、2、(1). 资产负债表日存在的重要或有事项”。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	333,151,770.21
1 年以内小计	333,151,770.21
1 至 2 年	69,039.16
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	333,220,809.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	333,220,809.37	100.00	9,353,425.03	2.81	323,867,384.34	356,971,508.55	100.00	9,415,316.43	2.64	347,556,192.12
其中：										
账龄组合	186,861,383.25	56.08	9,353,425.03	5.01	177,507,958.22	188,099,209.25	52.69	9,415,316.43	5.01	178,683,892.82
无风险组合	146,359,426.12	43.92			146,359,426.12	168,872,299.30	47.31			168,872,299.30
合计	333,220,809.37	/	9,353,425.03	/	323,867,384.34	356,971,508.55	/	9,415,316.43	/	347,556,192.12



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	186,792,344.09	9,339,617.20	5.00
1-2 年	69,039.16	13,807.83	20.00
合计	186,861,383.25	9,353,425.03	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：无风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内的应收账款	146,359,426.12		
合计	146,359,426.12		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	9,415,316.43	-61,891.40				9,353,425.03
合计	9,415,316.43	-61,891.40				9,353,425.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	146,359,426.12	1 年以内	43.92	
第二名	18,231,559.34	1 年以内	5.47	911,577.97
第三名	16,821,459.55	1 年以内	5.05	841,072.98
第四名	13,271,574.00	1 年以内	3.98	663,578.70

第五名	8,976,912.27	1 年以内	2.69	448,845.61
合计	203,660,931.28		61.11	2,865,075.26

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	288,794,236.02	162,800,161.11
合计	288,794,236.02	162,800,161.11

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	289,561,038.47
1 年以内小计	289,561,038.47
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	289,561,038.47

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款本息	274,244,989.45	162,426,818.01
保证金及押金		16,086.82
社保及公积金	316,049.02	379,537.50
股权转让	15,000,000.00	
合计	289,561,038.47	162,822,442.33

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,281.22			22,281.22
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	744,521.23			744,521.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	766,802.45			766,802.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,281.22	744,521.23				766,802.45
合计	22,281.22	744,521.23				766,802.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	暂借款本息	230,438,280.93	1年以内	79.58	
第二名	暂借款本息	42,437,889.27	1年以内	14.66	
第三名	股权转让	15,000,000.00	1年以内	5.18	750,000.00
第四名	暂借款本息	1,348,819.25	1年以内	0.47	
第五名	社会保险及住房公积金	316,049.02	1年以内	0.11	15,802.45
合计	/	289,541,038.47		99.99	765,802.45

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,048,344,029.12	156,700,000.00	1,891,644,029.12	1,692,979,329.05	184,999,300.00	1,507,980,029.05
对联营、合营企业投资	2,643,940.48		2,643,940.48	2,640,602.00		2,640,602.00
合计	2,050,987,969.60	156,700,000.00	1,894,287,969.60	1,695,619,931.05	184,999,300.00	1,510,620,631.05

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万盛科技	15,374,168.81			15,374,168.81		
大伟助剂	350,000,000.00			350,000,000.00		156,700,000.00
万盛大伟	14,157,771.04	778,111.19		14,935,882.23		
香港万盛	2,222,727.80	-133,777.79		2,088,950.01		
欧洲万盛	3,197,342.40			3,197,342.40		
山东万盛	954,020,000.00	290,003,933.33		1,244,023,933.33		
上海鑫鸿盛	3,000,000.00	17,015,733.34		20,015,733.34		
福建中州	72,299,300.00		72,299,300.00			
山东汉峰	278,708,019.00	30,000,000.00		308,708,019.00		
浙江神盛		90,000,000.00		90,000,000.00		
合计	1,692,979,329.05	427,664,000.07	72,299,300.00	2,048,344,029.12		156,700,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
深圳盛锐生物科技有限公司	2,640,602.00			3,338.48						2,643,940.48	
小计	2,640,602.00			3,338.48						2,643,940.48	
二、联营企业											
小计											
合计	2,640,602.00			3,338.48						2,643,940.48	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	940,309,250.00	722,260,300.89	1,314,890,103.74	917,805,369.32
其他业务	3,268,423.72	3,156,528.82	26,657.74	29,994.45
合计	943,577,673.72	725,416,829.71	1,314,916,761.48	917,835,363.77

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
阻燃剂	807,266,523.83
胺助剂及催化剂	292,736.26
涂料助剂	127,111,603.31
其他销售	8,906,810.32
按经营地区分类	
内销	493,796,839.58
外销	449,780,834.14
按销售渠道分类	
经销	94,028,767.22
直销	849,548,906.50
合计	943,577,673.72

合同产生的收入说明：

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	3,338.48	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,024,446.96	

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
外汇期权的投资收益	-45,300.00	-1,282,725.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	495,515.36	90,548.08
合计	4,429,106.88	-1,192,176.92

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,041,984.18	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,550,552.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,613,166.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-416,397.37	
减：所得税影响额	-656,438.26	
少数股东权益影响额（税后）	-5,307.97	
合计	14,367,083.86	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.86	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.17	0.17



**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：高献国

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

**修订信息**

适用 不适用