

公司代码：603687

公司简称：大胜达

# 浙江大胜达包装股份有限公司 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、公司负责人方能斌、主管会计工作负责人王火红及会计机构负责人（会计主管人员）王火红声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来发展规划、战略目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、业务风险等，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析 五、其他披露事项（一）可能面对的风险”的相关内容。

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.....	28
第五节	环境与社会责任.....	30
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	51

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有法定代表人签名的《浙江大胜达包装股份有限公司2023年半年度报告》文本。

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、母公司、大胜达	指	浙江大胜达包装股份有限公司
新胜达投资	指	杭州新胜达投资有限公司
中包联	指	中国包装联合会
爱迪尔、浙江爱迪尔	指	浙江爱迪尔包装股份有限公司
双可达	指	浙江双可达纺织有限公司
华润啤酒	指	华润雪花啤酒（中国）有限公司
农夫山泉	指	农夫山泉股份有限公司
娃哈哈	指	杭州娃哈哈集团有限公司
老板电器	指	杭州老板电器股份有限公司
苏泊尔	指	浙江苏泊尔股份有限公司
顺丰速运	指	顺丰控股股份有限公司
海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司
松下电器	指	杭州松下家用电器有限公司
三星电子	指	苏州三星电子有限公司
博世（BOSCH）	指	博世电动工具（中国）有限公司
美的	指	美的集团股份有限公司
包印网	指	包印网（杭州）科技有限公司
海南大胜达	指	海南大胜达环保科技有限公司
四川中飞、四川大胜达中飞	指	四川大胜达中飞包装科技有限公司
茅台股份	指	贵州茅台酒股份有限公司
贵州茅台	指	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司
贵州中彩	指	贵州省习水中彩包装有限公司
贵州中飞	指	贵州省习水中飞包装有限公司
江苏中烟	指	江苏中烟工业有限责任公司
泸州老窖	指	泸州老窖股份有限公司
仁怀佰胜	指	贵州仁怀佰胜包装有限公司
贵州习酒	指	贵州习酒股份有限公司
浙江中烟	指	浙江中烟工业有限责任公司
瓦楞纸箱、纸箱	指	使用瓦楞纸板经过印刷、模切、开槽、钉箱或糊盒制成的箱装纸板包装容器。
原纸	指	生产瓦楞纸板的纸质原料的统称，包括瓦楞纸、白卡纸、牛卡纸等。
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日 2023 年 6 月 30 日

## 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	浙江大胜达包装股份有限公司
公司的中文简称	大胜达
公司的外文名称	Zhe jiang Great Shengda Packaging Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Great Shengda
公司的法定代表人	方能斌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡鑫	许红英
联系地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 2036 号 东方至尊国际中心	浙江省杭州市萧山区市心北路 2036 号东方至尊国际中心
电话	0571-82838418	0571-82838418
传真	0571-82831016	0571-82831016
电子信箱	shengda@sdpack.cn	shengda@sdpack.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市萧山区萧山经济技术开发区红垦农场垦瑞路518号
公司注册地址的历史变更情况	2020年3月3日,公司注册地址由“杭州市萧山区萧山经济技术开发区北塘路52号”变更为“浙江省杭州市萧山区萧山经济技术开发区红垦农场垦瑞路518号”
公司办公地址	浙江省杭州市萧山区市心北路2036号东方至尊国际中心
公司办公地址的邮政编码	311215
公司网址	http://www.sdpack.cn/
电子信箱	shengda@sdpack.cn

### 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》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

### 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	大胜达	603687	无

## 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	939,346,241.72	966,465,180.84	-2.81
归属于上市公司股东的净利润	40,621,958.39	53,092,649.24	-23.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,661,563.34	30,230,980.05	-8.50
经营活动产生的现金流量净额	134,263,371.15	125,755,897.19	6.77
	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	2,072,474,820.96	2,041,661,950.82	1.51
总资产	3,596,000,560.49	3,443,277,464.02	4.44

### (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)	0.1	0.13	-23.08
稀释每股收益(元/股)	0.1	0.13	-23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.07	0.00
加权平均净资产收益率(%)	1.97	2.71	减少0.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.34	1.54	减少0.2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

2023年上半年，公司实现营业收入93,934.62万元，同比下降2.81%，实现归属于上市公司股东的净利润为4,062.20万元，同比下降23.49%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2,766.16万元，同比下降8.5%。本期营业收入和净利润较上年同期下降，主要系市场原因导致上半年纸包装收入下降、毛利减少，同时年初为庆祝企业建企庆典，激发员工积极性，提振员工信心，提升人才竞争力，发放了相应的工龄补助等奖励，使得公司利润略有下滑。

## 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	741,675.80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	14,144,518.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,724.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	603,398.09	
少数股东权益影响额（税后）	1,018,676.59	
合计	12,960,395.05	

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) 主营业务

公司是国内领先的包装印刷综合解决方案专业供应商之一，是中国包装联合会认定的“中国纸包装龙头企业”之一，公司主要从事纸包装产品的研发、生产、印刷和销售，主要产品涵盖瓦楞纸箱、纸板、高端酒包、精品烟包等，能为客户提供涵盖包装方案设计、研发、检测、生产、库存管理、物流配送等环节的全方位纸包装解决方案。

公司主要产品瓦楞纸箱广泛地应用于啤酒、饮料、烟草、电子、家电、家具、机械、快递物流、化工、服装等行业的内外包装。凭借多年的纸包装行业经验、雄厚的技术研发实力、先进的生产工艺、优质的产品质量和及时响应的供应链整合能力，公司与华润啤酒、农夫山泉、益海粮油、娃哈哈、老板电器、美的电器、苏泊尔、顺丰速运、海康威视、松下电器、三星电子、博世（BOSCH）等国内外知名企业建立了长期、稳定的合作关系。

在继续深耕瓦楞纸箱业务的同时，公司近年来也积极通过收购、新建等多种方式拓展纸包装产品系列，进一步向更高端的精品烟酒包装领域延伸。其中，子公司爱迪尔主要产品为精品烟包、精品卡片、礼品包装、真空镀铝包装材料等，与浙江中烟、江苏中烟建立了长期合作关系，为“利群”、“南京”等知名卷烟品牌提供商标及条盒，部分礼品包装产品间接出口至欧美市场；而子公司四川大胜达中飞的主要产品为高端酒包，为茅台股份、贵州习酒、泸州老窖等下游白酒品牌客户生产精品酒盒。

自成立以来，公司专注于纸包装产品的研发、生产、印刷和销售，瓦楞纸箱一直是公司的核心产品，主营业务和主要产品未发生重大变化。

产品类别	产品名称	产品图片	产品介绍
			瓦楞纸板是由箱板纸和经过起楞的瓦楞纸黏合而成、用于制造瓦楞纸箱的一种复合纸板，主要面向瓦楞纸箱工厂。
瓦楞纸箱	水印纸箱		常规纸箱，承印基材为瓦楞纸，使用水基油墨柔性版印刷工艺。采用后印刷模式，以包装简洁、实用为主要特点，印刷成本较低，印刷速度快，可适用 A、B、C、E、AB、BE 等不同楞型，适合家电、家具等各行各业包装使用。

产品类别	产品名称	产品图片	产品介绍
			
	胶印彩箱		<p>胶印彩色纸箱，承印基材为白板纸，使用油性环保油墨，采用后印刷模式，在面纸上印刷后再与瓦楞纸板进行裱贴粘合，具有分辨率高，印刷精美的优势，整体成本中等，制版费用较低，适合于印刷中小批量的彩色纸箱，楞型以 A、B、C、E、AB、BC、BE 等楞型为主，适合对印刷精美程度要求较高的小家电、日化等行业包装使用。</p>
	预印彩箱		<p>常规彩色纸箱，承印基材为白板纸，使用环保水性油墨，采用凹版和柔性版预印技术，具有墨色饱满、印刷层次丰富、质量稳定的特点，纸箱强度最高，印刷速度快，大批量印刷下成本低，但制版费用较高，适合大批量、对交货时间要求较高的彩箱订单，楞型以 B 楞为主，适合食品、饮料等行业包装使用。</p>
高端酒包			<p>高端酒包主要是指加工工艺比较复杂的高档酒类包装彩盒。区别于侧重于运输缓冲功能的瓦楞纸箱，高端酒包的展示宣传功能突出，对提高消费者的品牌认知进而增加产品附加值具有重要作用，因此印刷材料和印刷工艺上更为复杂，比如在面纸上多选择铝箔卡纸（如金卡、银卡、铜卡、镭射等）；增加烫金、覆膜、凹凸等工序以达到客户要求的印刷效果；此外，白酒包装的配件较多，包括各类装饰内衬垫、缓冲材料、提手、搭扣、包装袋等。</p>

产品类别	产品名称	产品图片	产品介绍
精品烟包			<p>精品烟包是烟草制品的商标以及具有标识性的包装物总称，简称烟标。区别于其他普通包装印刷装潢制品，烟标由于印刷精美、标志突出兼具防伪功能，具有商标意义。公司目前卷烟商标产品全部由子公司爱迪尔生产和销售，应用的代表性产品包含“利群”、“南京”等卷烟品牌。</p>
其他产品			<p>主要包括游戏卡片、节日贺卡等精品卡片、彩盒、礼品袋、镀铝包装材料和和其他包装配件等。</p>

## (二) 经营模式

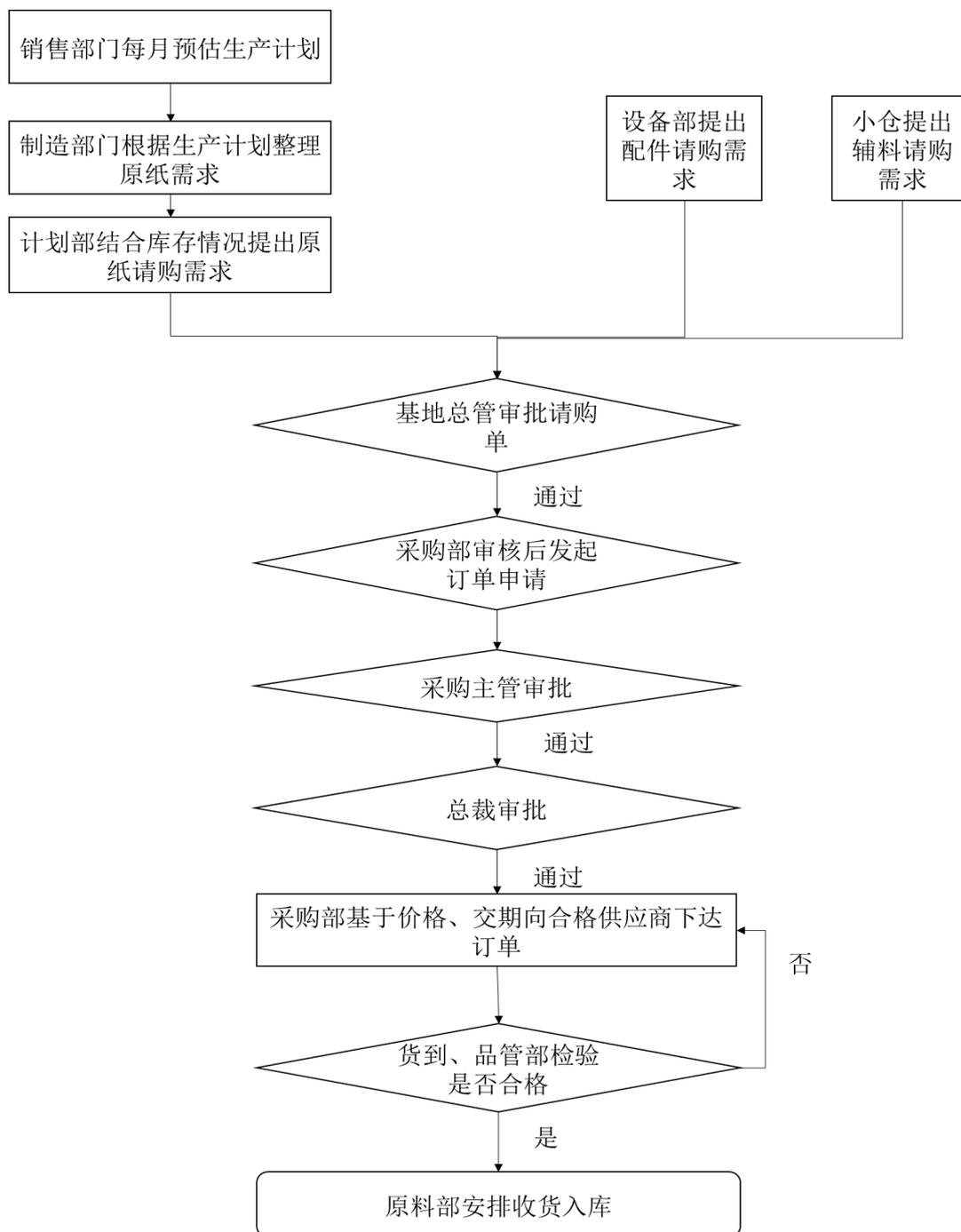
### 1、采购模式

公司原材料分为主要原材料和辅料，主要原材料为原纸、纸张，其中最主要的原材料为瓦楞纸、牛卡纸和白板纸，辅料包括油墨、淀粉、扁丝、各类包装附件、机修配件等。公司制定了严格的合格供应商标准，对供应商的规模、行业或地区排名、管理体系、供应半径、产品环保达标、资质认证、社会责任等均做出了具体评审要求，重要物资原纸的供应商在进入《合格供方名录》前需进行现场评审。

公司瓦楞纸箱、纸板业务的原材料采购采取集中采购与分散采购相结合的采购模式，江浙地区生产基地所需原纸和辅料由公司采购部统一负责价格谈判，通过集中采购提高议价能力。在具体下达订单时，萧山地区生产基地由公司采购部下达订单，集中采购；江苏地区生产基地（含江苏大胜达、大胜达苏州）由总部负责价格谈判，各生产基地独立向供应商下达订单；四川智能、湖北大胜达、新疆大胜达由于地处华东以外地区，距离公司总部较远，其原材料的价格谈判和具体订单下达均由各子公司独立负责。除此之外，爱迪尔、四川大胜达中飞及其子公司（含四川、贵州两大酒包生产基地）的原辅料采购由各子公司下设的采购部门独立负责。

公司总部采购部设采购主管 1 名，主要负责原纸和辅料的统筹安排、供应商管理及重大价格谈判等，另设 3-5 名采购员负责具体杭州总部各基地的原辅料采购工作。在原纸采购方面，公司主要采取招投标、议价、比价的定价机制；在辅料采购方面，公司采取了议价、竞价的定价机制。

在具体采购流程上，一般由各生产基地制造部门整理原纸需求，计划部结合库存情况提出原纸采购需求，辅料由原料部提出采购需求，设备配件耗材由设备部提出采购需求，经内部审批后，采购部向供应商询价、比价、谈价，价格确定后下达具体订单，由品管部负责物料检验，由仓储部门负责入库管理，采购流程图如下：



## 2、生产模式

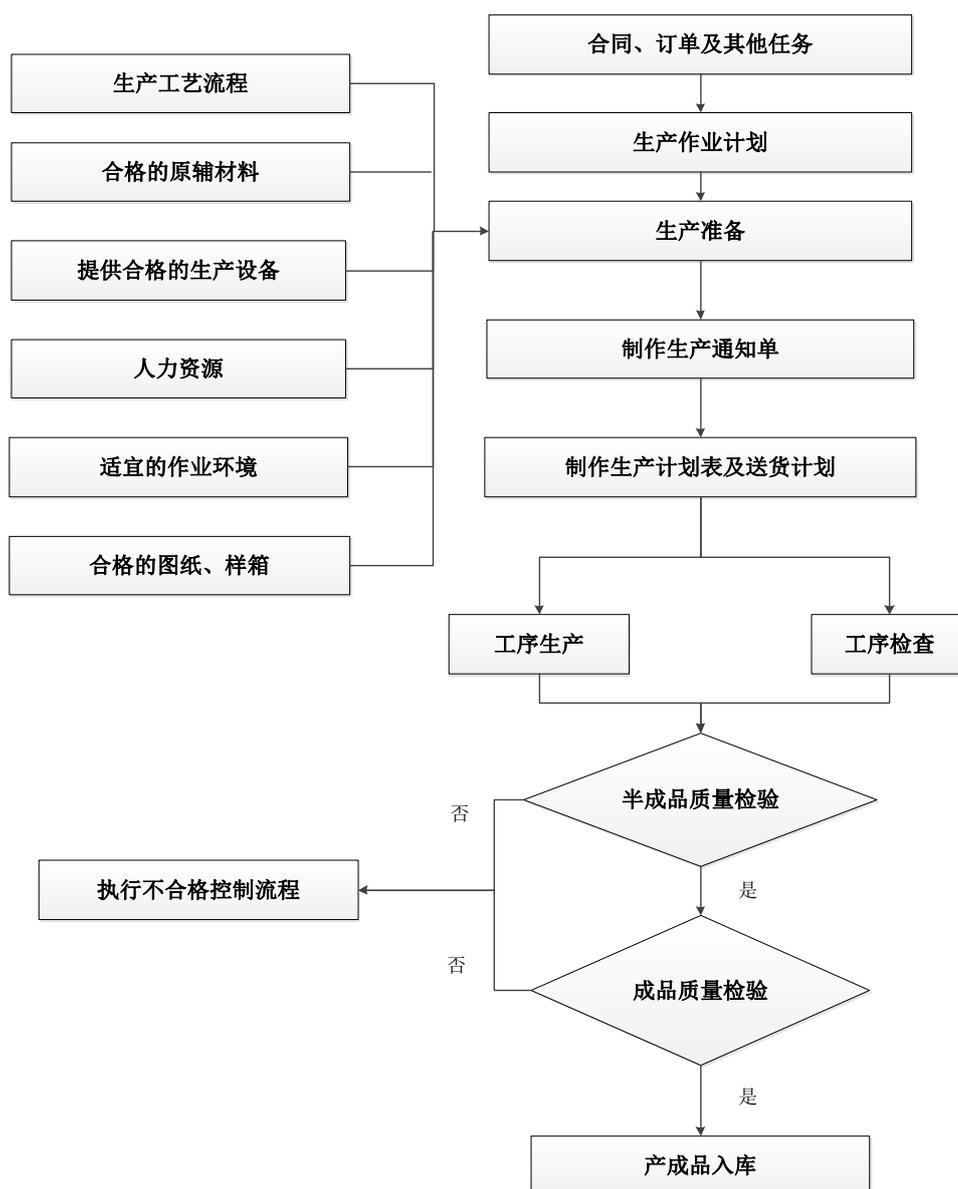
### (1)生产基地布局

由于纸包装产品销售具有明显的“运输半径”，跨区域业务扩张是纸包装龙头企业发展壮大的必经之路。经过多年的稳健经营，公司目前已拥有位于浙江、江苏、四川、湖北、新疆、贵州等地的多个生产基地，正在建设海南生产基地。

### (2)生产流程

公司纸包装产品主要用于配套特定客户的特定产品，具有定制化生产的特点，因此公司生产主要采用“以销定产、备有少量库存”的方式确定生产计划。由于纸箱常常具有多规格、多批次、少批量的特点，公司根据客户下达的订单以柔性生产的方式组织生产。长期合作、订单量较大的家电、快消、快递物流等行业客户如松下电器、农夫山泉和顺丰速运按月提供月度生产计划，销售部门根据客户提供的月度计划备有少量库存。

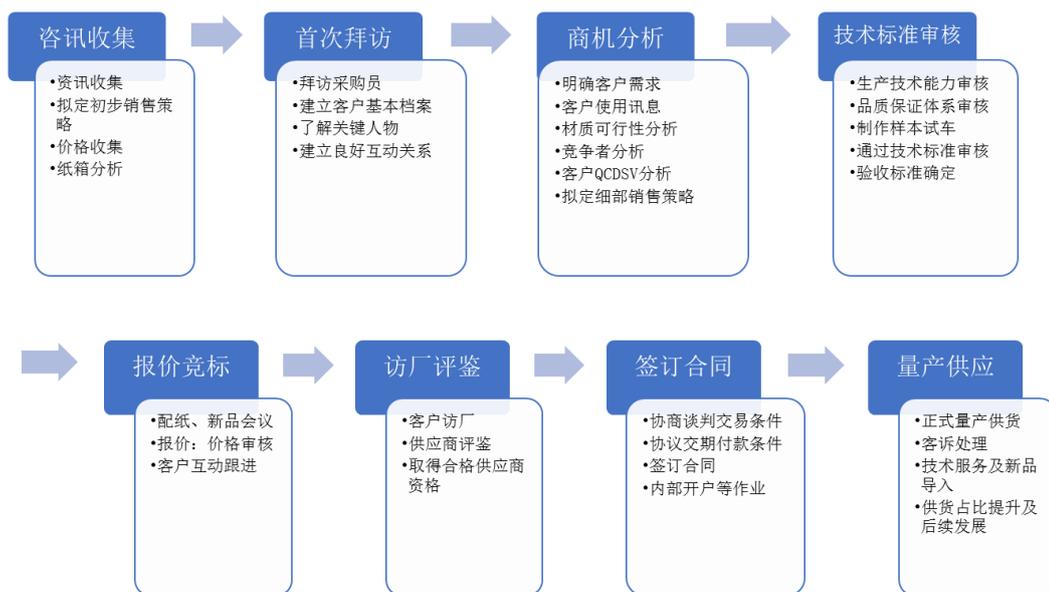
一般来说，在客户下达初次订单后，由技术中心根据客户订单要求制作图纸、样箱，图纸或样箱需经客户确认，客户确认后的图纸或样箱交与工艺组进行生产准备，同时采购部按照客户要求采购所需原纸和其他辅料。技术中心制作《生产通知单》，明确产品规格型号、数量、交货对象及交货期等信息，生产部门根据生产通知单和送货计划编制生产计划，进行订单排程，领用物料，一般经纸板生产、印刷、模切、成型、打包等工序完成生产后，由品管部门进行质量检查，办理产成品入库手续。



### 3、销售模式

公司销售主要采取“产品直销、以销定产”的模式，公司设立了营销中心，配备了专业的销售团队，负责开拓客户资源，不断推广完善销售网络。公司对销售团队制定了与绩效奖励挂钩的考核措施，每季度根据不同楞型的各类纸箱产品的销售量、销售回款、售后服务等各项指标进行考核和激励。

公司制定了规范、成熟的客户开发流程，以持续开发客户，拓展销售网络，促进与客户合作，具体流程如下：



### （三）公司所属行业

#### 1、纸包装市场规模庞大，瓦楞纸包装应用广泛

包装产品主要分为纸包装、金属包装、玻璃包装、塑料包装。其中，以瓦楞纸箱为主要构成的纸包装产品由于拥有良好的物理机械性、可回收性、印刷适应性、经济实用性和环保性等优良特性，使用范围越来越广。根据中国包装联合会发布的《2022 年全国包装行业经济运行概况》，2022 年全国包装行业规模以上企业累计完成主营业务收入 12,293.34 亿元；其中纸和纸板容器规模以上企业完成累计主营业务收入 3,045.47 亿元，占比 24.77%，紧随塑料薄膜制造（31.09%）之后，是应用最广泛的包装形式之一。未来随着低碳、环保、绿色的理念深入人心，纸和纸板容器制造行业将有广阔的发展空间。

瓦楞纸板是由箱板纸和经过起楞的瓦楞原纸粘合而成、用于制造瓦楞纸箱的一种复合纸板，纸板中层呈空心结构，能够在减轻包装重量的同时获得较高的抗压强度和缓冲性能。

瓦楞纸箱是指使用瓦楞纸板经过印刷、模切、钉箱或糊盒制成的包装用纸容器。作为一种外包装，瓦楞纸箱主要起到运输过程中的储存、保护作用，其印刷内容可还起到美化外观、展示产品、广告宣传的作用。与金属、塑料、玻璃包装产品相比，瓦楞纸箱废弃物较少、易于回收再利用，并且印刷时主要采用无毒易分解的环保水性油墨，是公认的“绿色包装产品”，且纸箱占产品成本的比重低、易于物流运输和储存，广泛地应用于家电、电子产品、IT、食品饮料、图书、日化、纺织品等下游行业中。

#### 2、全球瓦楞纸箱行业概况

根据市场研究机构 Smithers 发布的《2023 瓦楞包装未来发展报告》显示，全球瓦楞包装市场的仍以每年 3.7% 的速度增长，到 2023 年将达到 3,000 亿美元。其中，电子商务领域将成为瓦楞包装市场的一个重要且高增长的机会，全球电商包装市场总价值已经从 2019 年的 347 亿美元上

升到 2022 年的 636 亿美元，到 2027 年，电商包装市值将增长至 1,017 亿美元，复合年增长率为 9.8%。

根据国际瓦楞纸箱协会（ICCA）统计数据，2016 年全球瓦楞纸箱产量主要集中于亚洲市场，占比为 51.60%，其次为欧洲和北美，分别为 22.80%和 17.90%。根据 Freedonia 预测，全球瓦楞纸箱市场仍将持续增长，尤其是在亚洲、非洲和中东地区，增速将更为稳健，因为这些地区制造业越来越多地使用瓦楞纸箱用于产品包装和运输，“以纸代木”作为运输容器的趋势还将持续。

### 3、我国瓦楞纸箱行业概况

#### （1）我国包装行业发展状况

包装工业作为服务型制造业，是国民经济与社会发展的重要支撑。在商业流通中，包装行业为产品提供安全美观的包装和容器，以达到方便仓储、运输、销售以及宣传展示的作用，几乎应用到所有的商品流通环节。随着我国制造业规模的不断扩大和创新体系的日益完善，包装工业在服务国家战略、适应民生需求、建设制造强国、推动经济发展等方面，将发挥越来越重要的作用和影响。目前，包装工业已位列我国主要工业门类，成为中国制造体系的重要组成部分。

随着现代商业、物流产业的快速发展，我国包装行业规模也随之得到显著发展。根据中国包装联合会发布的《2022 年全国包装行业经济运行概况》，2022 年全国包装行业规模以上企业累计完成主营业务收入 12,293.34 亿元。

#### （2）我国瓦楞纸箱行业近年来取得了快速发展

与发达国家相比，我国瓦楞纸箱行业虽然起步较晚，但增长十分迅速。近年来，我国国内社会消费总额迅速增长，带动中国瓦楞纸包装行业生产规模迅速扩大，产销持续、快速增长，主要产品产量居世界前列，在质量、档次、品种、功能等方面已能够满足不同消费层次的需求，成为我国经济发展的重要行业之一。早在 2003 年，我国已经超过日本成为全球第二大瓦楞箱生产国，仅次于美国；2009 年，我国瓦楞纸板产量超过美国，已成为世界第一大瓦楞纸板生产国。

2020 年 1 月 19 日，国家发改委、生态环境部发布《关于进一步加强塑料污染治理的意见》，主要针对餐饮外卖等领域塑料制品用量、材质等进行了更为严格的规定，并在未来将继续扩大实施范围。限塑令的实施加速国内纸包装对塑料包装的替代效应，进一步激发国内纸包装的潜在需求。

2021 年 7 月，国家发改委发布《“十四五”循环经济发展规划》，明确了快递包装绿色转型推进行动。强化快递包装绿色治理，推动电商与生产商合作，实现重点品类的快件原装直发，鼓励包装生产、电商、快递等上下游企业建立产业联盟，支持建立快递包装产品合格供应商制度，推动生产企业自觉开展包装减量化。

2022 年 12 月，中国包装联合会发布的《中国包装工业发展规划（2021—2025 年）》提出了至

“十四五”末，我国包装产业年总产值突破 3 万亿元，占全国 GDP 比重达到 2.5%左右。《规划》明确提出要推进包装行业的绿色转型进程，“突出绿色低碳循环转型在产业深度转型和可持续发展中的引领性作用，加快构建覆盖包装全生命周期的绿色发展体系，显著提升绿色发展水平，有效形成包装产业循环经济发展模式。”

综上，纸包装行业在服务国家绿色战略、适应民生环保需求、大力促进社会消费等方面，将发挥越来越重要的作用和影响。公司作为国内纸包装行业龙头企业，同时在积极布局纸浆环保餐具领域，将极大受益于国家各项促进消费、以纸代塑、大力发展绿色环保产业的政策。

## 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。主要体现在优质的客户资源、可靠稳定的品质、规模化的生产能力、合理的市场布局及就近配套服务、持续前沿的技术开发能力、管理优势和人才优势方面。

### （一）品牌优势

公司是中国包装联合会认定的“中国包装龙头企业”之一、“中国纸包装开发生产基地”，多次入选中国包装联合会评定的“中国包装百强企业”、“中国纸包装企业 50 强”、国家级绿色工厂、国家工业产品绿色设计示范企业、浙江省未来工厂等奖项。子公司爱迪尔先后被评为“中国包装龙头企业”、“浙江省科技先导型企业”。“胜达”、“爱迪尔”商标均为中国驰名商标、浙江省名牌产品。公司产品具有明显的品牌优势。

### （二）客户资源优势

公司扎根纸包装行业多年，在包装解决方案、产品和服务质量等方面领先行业，具备满足客户个性化需求的纸包装解决方案供应能力。公司不断强化“客户第一”的服务宗旨，在快速响应、流程优化等方面深耕多年，能为下游客户提供快捷、周全的纸包装解决方案。

公司精益求精的经营理念及先进的经营模式得到了许多客户的认可，长期合作的客户包括松下电器、三星电子、美的电器、博世（BOSCH）、农夫山泉、华润啤酒、老板电器、苏泊尔、顺丰速运、浙江中烟、茅台股份、贵州习酒、泸州老窖等世界 500 强、中国 500 强和细分行业龙头企业。下游家电、电子、烟酒等行业集中度高使得这类知名企业集中了大量订单，且这些客户更加关注纸包装产品的质量，对供应商有严格的评审标准，为了保证包装供应的持续性和稳定性，这些客户倾向于与合格的包装供应商保持长期、稳定的合作关系。其中，精品烟包、高端酒包的客户进入门槛更高，以精品烟包为例，其产品除宣传、包装功能外还兼具防伪功能，下游客户均为中国烟草总公司下辖的各省级中烟工业公司，烟标采购通常采用招标方式，供应商准入门槛极高，并且轻易不会替换其烟标供应商。公司拥有的这些优质、稳定的客户资源使公司在行业中占据竞争优势。

### （三）精益生产和智能化优势

公司在多年发展中制定了一套严格的精益生产管理制度，对纸板生产线、印刷线、成型车间、仓储物流等各个工序和环节进行标准化管理，量化考核设备利用率、人均创产创效等指标，在不断优化中实现效率最大化，损耗最低化，凸显公司的精益生产优势。

为促进精益生产和智能化工厂建设，公司从 2015 年起合作研发了纸包装生产线物联网系统，按“两化融合”要求配置主要生产设备；2019 年以来，更是借助建设位于杭州萧山的大胜达智能工厂的契机，联合北京大学信息技术高等研究院，在原有物联网基础上进一步升级搭建了行业领先的大胜达 E-packET 工业互联网平台。以智能化设备、物联网技术为抓手，整合多个设备系统、生产管控系统数据接口，构建了适合于纸包装生产企业的数据库体系，在采集、汇聚和分析海量数据的基础上，不仅实现了生产数据的实时在线监控，而且通过智能决策辅助系统推动制造资源与前端订单、供应链管理、物流资源的高效链接和配置，加快了公司的订单响应速度，提升了生产运营效率。

作为面向包装行业的特色专业型工业互联网平台，大胜达 E-packET 工业互联网平台被国家工业和信息化部列入制造业与互联网融合发展试点示范项目，公司获评浙江省大数据应用示范企业、浙江省云上企业、浙江省未来工厂等多项荣誉称号。

#### （四） 领先工艺优势

在印刷工艺方面，公司已建立齐全、完善的印刷工艺体系，掌握了水印、凹印、胶印、预印等印刷工艺技术，能够满足不同行业特点、不同包装印刷要求和不同成本考虑的订单需求。以预印工艺为例，在欧美国家，30%的瓦楞纸箱产量采用了预印技术，相对于传统纸箱成型工艺，预印技术下生产效率更高、水墨印刷质量更高，是未来高档纸箱印刷工艺的发展趋势。目前公司拥有高品位的多条 7 色预印生产线，套印精度高，色彩丰富饱和，相对胶印工艺而言更为绿色、环保，适合大批量生产，擅长生产各类啤酒、饮料等快速消费品类瓦楞纸箱。

#### （五） 技术研发优势

公司是国家高新技术企业，是中包联授予的“中国纸制品研发中心”，建有国家级工业设计中心、省级企业技术中心、省级重点企业研究院、省级企业设计院，技术实力雄厚。公司下属技术研发中心拥有国内先进的标准化实验室，拥有一批国内先进的纸包装研发、检测设备，同时配备了一支经验丰富的专业化研发团队。近年来公司取得了丰硕的研发成果，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已取得 48 项发明专利，127 项实用新型专利，1 项外观专利和 22 项软件著作权。

#### （六） 管理团队和人才优势

公司汇聚了纸包装制造、印刷工艺、质量控制方面的一系列人才。公司管理团队稳定，绝大部分关键管理人员、核心技术人员和主要业务骨干在公司任职 10 年以上，在纸包装技术、行业经验和管理经验上有明显的优势。公司大部分关键管理人员、核心技术人员、业务骨干持有公司股权，与公司的战略规划和业务发展目标实现了最大契合。公司建立了良好的人才培养机制，经验丰富的管理团队和优秀的人才为公司持续、稳定的发展奠定了坚实的基础。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，俄乌战争、通胀压力、银行危机等多重因素导致全球增长动力不足，世界经济延续弱复苏态势，中国出口仍面临较大挑战，国内市场有效需求不足，消费恢复疲软等情况仍存。2023 年 6 月，国常会围绕加大宏观政策调控力度、着力扩大有效需求、做强做优实体经济、防范化解重点领域风险等四个方面，研究出台了一批政策措施，进一步增强发展动能，优化经济结构，推进转型升级，推动国内经济持续回升向好。

2023 年上半年，公司以“稳中快进，全面推进高质量发展”为总体要求，认真执行“做好一季度，奋战二季度，做优三季度，决战四季度”的全年规划，深入学习领会中央、省市经济工作会议精神，公司董事会和管理层紧紧围绕全年目标，做深大包装、做大精包装，在严峻的形势中攻坚克难，上半年公司实现营业收入 93,934.62 万元，同比下降 2.81%，实现归属于上市公司股东的净利润为 4,062.20 万元，同比下降 23.49%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,766.16 万元，同比下降 8.5%。

#### 1、深耕经营管理，做深大包装

上半年，公司持续积极深耕瓦楞纸包装，通过技改设备更新技术，进一步加强产品研发力度，加快对绿色包装，环保包装的研究，并将相关科研成果及时输出以提升公司产品竞争力。公司积极响应政府的提升亩产效益的号召，快速推进杭州总部工业园的整合工作，通过工厂整合，对生产设备进行优化调整及对车间输送轨道进行重新布局，以使生产更高效，迅捷。在客户维护方面，公司持续坚持大客户战略，积极维护老客户，坚持以客户需求为导向，通过“老客户新产品”等各种方式继续深挖客户，并积极开拓新领域及热点行业客户的开发，积极进入新市场，聚焦国际大客户。

#### 2、推进精包项目，做大精包装

上半年，公司不断做深做实做大精品包装。公司去年收购高端酒包子公司四川大胜达中飞后，通过不断磨合，加强了企业文化的灌输，规范了子公司的各项内控管理，在降低采购成本和拓展终端业务上均发挥了很好的协同效应。上半年，四川大胜达中飞订单持续增加，市场占有率稳步提升，工厂效益也取得了较大提升。在精品烟包板块，上半年公司抢抓市场机遇，深挖生产潜力，充分发挥公司的品牌优势，积极参与招投标，成功开拓江苏中烟、重庆中烟、贵州中烟等优质订单，助力订单快速提升。

上半年，公司重点推进海南大胜达可降解纸浆环保餐具项目，在确保施工质量和安全的前提下，全力以赴加快推进项目建设，一期项目设备已经全部进场安装完毕，正在筹备试生产，二期项目正在紧锣密鼓地建设当中。同时，公司充分发挥多年行业从业经验，可降解纸浆环保餐具项目的销售、生产管理和技术团队的建设已经搭建，这将给公司的顺利投产带来坚实的组织基础。

基于公司绿色环保宗旨，该项目可实现双碳目标下以纸代塑新材料领域的发展，为公司创造新的利润增长点，实现公司多元化发展战略。

### 3、持续数字赋能，推动高质量发展

上半年，面对新时代的新形势，公司持续在推进信息化和数字化建设，包括业务流程优化、业财一体化、信息系统数据融合等，搭建客户销售管理系统，可实现销售线索的抓取、推送和管理的闭环功能；自主研发海南大胜达新建的环保纸膜工厂 ERP 系统；自主研发可降解纸浆环保产品的 AI 质检设备，以实现机器人、降本增效；研发自助数据 BI 平台，实现数据报表的敏捷开发，实现对业务数据分析需求的快速响应；构建包装领域的 AI 包装设计模型，已完成 1.0 版本的迭代，10 秒快速出图，实现多种风格、多种盒型的包装设计整体效果图生成。同时，上半年公司积极建设“胜优选”平台，以达到行业内产能互补、行业信息共享到生产订单的平台化运作的构想。通过“胜优选”模式可以在行业标准制订、体系构建、工厂联营、分布式交付方面带来更大的便利。

### 4、增加融资渠道，积蓄发展后劲

上半年，公司积极推进向特定对象发行股票项目进展，最终于 6 月提交注册，7 月取得了中国证监会同意注册的批复并顺利发行。通过本次再融资，为募投项目建设打下了坚实基础，为公司可持续发展提供了坚实保障，增强公司资金实力，改善公司财务结构和股东结构，提升公司抗风险的能力。同时公司将抓住环保餐具行业和白酒行业发展新机遇，积极拓展市场，维护老客户的同时积极开拓新客户，加快应对市场变化能力，持续提升公司竞争力，为公司高质量发展积蓄发展后劲。

### 5、注重人才培养，增添创新活力

上半年，公司顺利召开胜达建企 40 周年高质量发展大会，回首 40 年稳健发展开新局，展望下个 40 年满怀信心再出发，为更有效激励员工，创造更积极健康的劳动关系，公司在 40 周年庆为员工发放工龄补助，在五四青年节开展青年篮球赛、通过生产岗位技能比武、安全生产知识竞赛等活动，增强员工工作的积极主动性，力求实现员工与企业的和谐共赢与长远发展，高度重视人才培养，打造人才驱动的高质企业。

公司在年初经济工作会上提出了“稳中快进、全面推进高质量发展”总体工作要求，公司将进一步紧紧围绕年初总体要求和全年规划，全力以赴抢市场保生产，不折不扣推进高质量发展，从做深大包装、做大精包装，做好新路径出发，扎扎实实做好下半年的各项工作，做优三季度，决战四季度，确保目标完成有力度、有强度、有深度，努力推动公司高质量发展。

**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	939,346,241.72	966,465,180.84	-2.81
营业成本	787,262,952.72	831,413,516.06	-5.31
销售费用	16,002,155.58	15,594,459.74	2.61
管理费用	50,604,776.11	45,932,688.14	10.17
财务费用	29,212.28	5,498,773.08	-99.47
研发费用	43,411,577.70	36,180,383.36	19.99
经营活动产生的现金流量净额	134,263,371.15	125,755,897.19	6.77
投资活动产生的现金流量净额	-163,557,054.85	-235,650,125.68	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	138,392,252.75	108,759,259.21	27.25

研发费用变动原因说明：主要系子公司四川大胜达中飞及浙江爱迪尔研发投入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收购四川大胜达中飞和浙江爱迪尔所致。

## 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
应收票据	6,889,153.76	0.19	4,852,217.16	0.14	41.98	主要系本报告期收到客户的商业承兑汇票增加所致
应收款项融资	38,241,420.90	1.06	49,346,997.11	1.43	-22.51	
预付款项	37,206,148.20	1.03	17,005,920.28	0.49	118.78	主要系预付的原材料款项增加所致
其他流动资产	42,925,809.58	1.19	21,312,701.80	0.62	101.41	主要系本报告期待抵扣增值税增加所致
在建工程	222,268,846.40	6.18	43,339,930.11	1.26	412.85	主要系本报告期海南大胜达项目增加相关在建项目所致
使用权资产	28,380,128.51	0.79	49,425,500.16	1.44	-42.58	主要系四川大胜达中飞提前归还融资租赁设备款所致
短期借款	219,999,869.66	6.12	14,900,000.00	0.43	1,376.51	主要系本报告期本部

						补充相应流动资金增加银行短期贷款所致
应交税费	32,412,084.56	0.90	61,530,297.72	1.79	-47.32	主要系本报告期应交税费减少所致
一年内到期的非流动负债	6,728,883.42	0.19	11,575,783.36	0.34	-41.87	主要系本报告期四川大胜达中飞提前归还融资租赁款所致
其他流动负债	6,587,534.97	0.18	594,323.68	0.02	1,008.41	主要系本报告期预提销售返利增加所致
长期借款	10,008,255.38	0.28	30,000,000.00	0.87	-66.64	主要系本报告期归还了部份银行长期借款所致
其他综合收益	-158,274.09	-0.004	-75,317.63	-0.002	不适用	主要系香港大胜达外币报表折算汇率影响所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,851,884.83（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.051%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明  
无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

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	33,589,752.46	开具银行承兑汇票、信用证
固定资产	203,335,790.94	最高额抵押
无形资产	107,072,903.06	最高额抵押
合计	343,998,446.46	

## 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

**(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

## (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
交易性金融资产	600,000.00							600,000.00
应收款项融资	49,346,997.11				269,137,713.04	280,243,289.25		38,241,420.90
其他非流动金融资产	32,000,000.00							32,000,000.00
合计	81,946,997.11				269,137,713.04	280,243,289.25		70,841,420.90

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

适用 不适用

公司于 2021 年 6 月 30 日召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于参与投资设立私募基金的议案》，同意公司以自有资金出资 8,000 万元参与发起设立滨盈创投，并于同日与浙江盈实私募基金管理合伙企业（有限合伙）、杭州电魂网络科技有限公司、杭州高新创业投资有限公司签订《杭州滨盈创新股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，约定共同出资设立杭州滨盈创新股权投资合伙企业（有限合伙）。该企业已取得杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局颁发的营业执照并在中国证券投资基金业协会完成备案手续并取得《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司分别于 2021 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江大胜达包装股份有限公司关于参与投资设立私募基金的公告》（公告编号：2021-035）、2021 年 7 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江大胜达包装股份有限公司关于参与投资设立私募基金的进展公告》（公告编号：2021-039）及 2022 年 10 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江大胜达包装股份有限公司关于参与投资设立私募基金的进展公告》（公告编号：2022-083）

公司于 2022 年 11 月 30 日召开第二届董事会第三十次会议审议通过《关于对外转让部分参股基金出资份额的议案》，根据公司及杭州滨盈创新股权投资合伙企业（有限合伙）的实际发展及投资情况，就本公司尚未实缴出资的杭州滨盈创新股权投资合伙企业（有限合伙）7,800 万元出资额，本公司以 0 元的价格对外转让予杭州深度智数科技合伙企业（有限合伙），并授权公司管理层办理本次基金出资份额转让协议签署等相关事项，具体内容详见公司由 2022 年 12 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江大胜达包装股份有限公司关于对外转让部分参股基金份额的公告》（公告编号：2022-096）

## 衍生品投资情况

适用 不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
杭州胜铭纸业业有限公司	瓦楞纸箱	93,704,400.00	100%	278,301,823.91	167,294,177.38	15,362,902.42
四川大胜达中飞包装科技有限公司	高端酒包	85,000,000.00	60%	258,542,540.89	133,279,617.97	21,852,042.84
浙江爱迪尔包装股份有限公司	精品烟包	150,000,000.00	51%	281,234,710.24	222,473,676.43	13,211,628.41

注：上述子公司净利润均为纳入上市公司合并报表范围数据。

**(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、原材料价格波动的风险

公司生产瓦楞纸箱、纸板的主要原材料为原纸，报告期内原纸成本占瓦楞纸箱成本的 70%左右，为公司主要的经营成本。近年来，受废纸原材料供应紧张以及国内实施双控限电政策等因素的影响，相关原材料价格波动加剧，其中主要材料原纸价格呈下降趋势，在普遍的价格联动定价机制下，下游客户产品售价也会随原纸价格下调，从而在一定程度上挤压了短期利润空间。原纸价格的变动将对公司的经营业绩产生较大的影响。若未来原纸价格出现大幅波动，将对公司原纸采购成本造成一定压力，进而可能对公司生产经营及现金流量造成负面影响。

#### 2、公司扩大业务品类导致的管理风险

根据公司在全国区域布点发展战略，在继续深耕瓦楞纸箱业务的同时，公司近年来也积极通过收购、新建等多种方式拓展纸包装产品系列向更高端的精品烟酒包装领域延伸，并切入纸浆模塑餐具领域。随着公司新业务的拓展和规模的扩张，尤其是贵州仁怀佰胜智能化纸质酒盒生产基地建设项目和纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目实施后，公司将面临着管理模式、人才储备、市场开拓以及跨区域经营引起的企业文化融合等方面的挑战。如果公司管理水平、人才储备不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，将可能削弱公司的市场竞争力。

#### 3、市场竞争加大的风险

初级瓦楞纸箱厂商的进入门槛较低，且下游行业较广，大量小纸箱厂依附于本地需求而生存，行业内处于底端的中小型纸箱厂众多，形成了极度分散的行业格局。从瓦楞纸箱行业的厂商构成来看，“小、散、乱”局面长期存在，行业集中度低，整合力度不足，无序竞争现象时有发生。行业内低端瓦楞纸箱厂商产品同质化严重，低端瓦楞纸箱市场价格竞争激烈。公司主要经营面向食品饮料、家电、日化等行业龙头企业的中高档瓦楞纸箱，行业内具有一定规模和实力的中高档瓦楞纸箱企业均以进一步扩大产销规模、提高市场占有率为主要目标之一，市场竞争较为激烈。此外，在消费升级趋势下，客户对配套的纸箱厂商的订单响应能力、纸箱性能和外观等提出了更高的要求，中高档纸箱市场的竞争不断加剧。综上，市场竞争加大将会给本公司未来生产经营带来一定风险，如果公司不能有效提升自身竞争能力，将导致未来盈利能力的下降。

#### 4、宏观经济周期波动的风险

公司所处行业为包装行业，包装行业的下游涉及国民经济的各行各业，包括电子信息、微型计算机制造、通讯、机械与电气设备制造、汽车及汽车零部件制造、食品饮料、家具以及日用化工等。因此，包装行业的供需状况与下游行业的需求态势紧密相关，受国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的影响，公司下游众多行业内企业的业务量呈现一定的波动性，从而可能会对

公司瓦楞包装产品及服务的需求造成不利影响。

### 5、经营业绩波动风险

随着公司业务不断的扩张、经营规模逐步增加，公司的经营业绩持续维持较高水平，但鉴于上游原纸价格波动、新建或技改基地产能尚未充分发挥导致部分子公司亏损等原因，报告期内经营业绩有所波动，影响公司经营业绩尚有较多其他因素，包括宏观经济状况、环保政策、市场竞争程度、产品替代等诸多外部不可控因素。如果未来宏观经济状况恶化、国家出台更严格的环保政策、公司出现安全生产问题停产、公司产品价格出现大幅下降等重大事项，均可能导致公司经营业绩受到影响。

### 6、商誉减值风险

2022 年上半年，公司收购了四川大胜达中飞 60% 股权，四川大胜达中飞成为公司控股子公司。四川大胜达中飞主营精品酒盒包装业务，客户主要为茅台股份、贵州习酒、泸州老窖等知名白酒企业，此次收购标志着公司进入高端酒类精品包装领域。虽然公司在股权结构、治理结构等方面已经对四川大胜达中飞形成控制，但未来若对其管理失当或管理不到位，业务整合及协同效应是否能达到最佳效果及其所需时间存在不确定性；若四川大胜达中飞未来期间经营业绩未达到预期，在进行商誉减值测试时，与四川大胜达中飞商誉相关的资产组或资产组组合可收回金额将可能低于其账面价值，并因此产生商誉减值损失，减少当期利润，对上市公司的经营业绩产生不利影响。

### (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 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 公告编号：2023-006	2023 年 3 月 3 日	审议通过以下议案： 1、《关于〈浙江大胜达包装股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告〉的议案》 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 公告编号：2023-021	2023 年 4 月 14 日	审议通过以下议案： 1、《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（第三次修订稿）的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 公告编号：2023-040	2023 年 5 月 20 日	审议通过以下议案： 1、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》 4、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 5、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 6、《关于续聘审计机构的议案》 7、《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》 8、《关于公司 2023 年度监事薪酬的议案》 9、《关于公司 2023 年度向银行申请信用（授信）及融资业务的议案》 10、《关于公司为控股子公司提供担保额度预计的议案》 11、《关于独立董事 2022 年度述职报告的议案》

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）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

(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

#### (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

我们积极改善自身的运营方式，以降低企业对环境的影响。我们遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环境保护相关法律法规及行业标准。我们为了改善和保护环境，从水污染防治、大气污染防治、固体废物污染防治、噪声污染防治等方面防范污染而造成环境质量下降，危及生态环境平衡和公众社会财产，更会采取紧急措施予以应对突发污染泄露事件。

为防范环境污染事故发生时应对不及时，损失扩大，影响公司正常运行或人员安全，我们制定了《化学品挥发、意外泄漏应急预案》《危险废物污染事故应急预案》，防止和减少环境污染事件，持续提升环境保护绩效。由安全办组织定期开展应急演练和总结评估，完善公司应急机制。发生紧急、重大环境污染事件时，立即启动应急机制，安全办编制重大事故调查报告报总裁审阅，追究相关责任人，同时根据国家法律法规规定及时上报有关政府部门。

公司严格按照《环境和安全监测控制程序》制度规定，对员工定期开展培训，培训内容包括：环保法律法规培训、政策解读、环保设备设施运行维护要求、自行监测排放要求、排污许可证申报要求，并对环保培训落实情况开展专项检查和考核验收，只有满足培训要求的员工方可上岗作业，充分保障环保理念在公司生产运营中的落实。公司积极组织全体员工开展 EHS 培训，提高员工的环境管理知识技能，公司已获得 ISO14001 环境管理体系认证证书，并参与浙江省全域“无废城市”建设，成为“无废工厂”一员。

#### (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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	方吾校、方能斌、方聪艺	<p>(1) 如果证券监管部门核准公司本次公开发行股票并上市事项，自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 第一项、第二项所述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年直接或间接转让的股份不超过所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或者间接持有的发行人股份。</p> <p>(4) 本人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。</p> <p>(5) 如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：及时披露未履行相关承诺的原因；及时作出新的承诺并提交公司股东大会表决，直至股东大会审议通过为止；如因本人未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，公司将依法予以赔偿；若本人因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	新胜达投资	<p>(1) 本企业将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。</p> <p>(2) 限售期限届满后，本企业将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交</p>	长期	否	是	不适用	不适用

			<p>易及协议转让等法律、法规规定的方式减持。</p> <p>(3) 本企业在减持所持公司股份时, 将根据《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《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》(上证发[2017]24号)等相关法律、法规及规范性文件, 依法公告具体减持计划, 并遵守相关减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等规定, 保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。</p> <p>(4) 若本企业未履行上述承诺, 减持公司股份所得收益归公司所有。</p> <p>(5) 如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业减持发行人股份另有要求的, 本企业将按此等要求执行。</p>					
股份限售	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	<p>(1) 如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项, 自发行人股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(如在此期间除权、除息的, 将相应调整发行价), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价(如在此期间除权、除息的, 将相应调整发行价)的, 本人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 第一项、第二项所述锁定期满后, 本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年直接或间接转让的股份不超过所持公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让直接或者间接持有的发行人股份。</p> <p>(4) 本人所持有的股票在第一项、第二项所述锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价(如在此期间除权、除息的, 将相应调整发行价)。</p> <p>(5) 以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效, 不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。</p> <p>(6) 如果本人违反上述承诺内容的, 因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有, 发行人或其他股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉, 本人将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	新胜达投资	<p>截至承诺函出具之日, 承诺人以及承诺人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务, 未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。在承诺人保持对发行人持股关系期间, 承诺人将采取有效措施, 不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。承诺人将持续促使承诺人直接、间接控制的其他企业经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动。承诺人将不利用对发行人的投资关系情况进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营行为。承诺人确认承诺函旨</p>	长期	否	是	不适用	不适用	

			在保障发行人全体股东之权益而作出；承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在承诺人保持对发行人持股期间持续有效且不可撤销，在上述期间承诺人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。					
解决同业竞争	方吾校、方能斌、方聪艺		截至承诺函出具之日，承诺人、承诺人的配偶、父母、子女以及承诺人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。在承诺人保持对发行人持股关系任职期间，承诺人将采取有效措施，不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。承诺人将持续促使承诺人的配偶、父母、子女以及承诺人直接、间接控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动。承诺人将不利用对发行人的投资关系/任职情况进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动。承诺人确认承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。 以上承诺和保证在承诺人保持对发行人持股/担任发行人董事、监事、高级管理人员期间持续有效且不可撤销，在上述期间承诺人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员		截至承诺函出具之日，承诺人、承诺人的配偶、父母、子女以及承诺人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。在承诺人保持对发行人持股关系任职期间，承诺人将采取有效措施，不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。承诺人将持续促使承诺人的配偶、父母、子女以及承诺人直接、间接控制的其他企业经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动。承诺人将不利用对发行人的投资关系任职情况进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动。承诺人确认承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。 以上承诺和保证在承诺人保持对发行人持股/担任发行人董事、监事、高级管理人员期间持续有效且不可撤销，在上述期间承诺人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	长期	否	是	不适用	不适用

解 决 关 联 交 易	新 胜 达 投 资	承诺人不利用其实际控制人、持股 5%以上或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用
解 决 关 联 交 易	方 吾 校、 方 能 斌、 方 聪 艺	承诺人不利用其实际控制人、持股 5%以上或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	大 胜 达	鉴于本公司 A 股 IPO 可能使原普通股股东的每股收益、净资产收益率等指标有所下降，将采取以下措施，保证本次募集资金使用的有效性，并且在进一步提升本公司经营效益的前提下，降低即期回报被摊薄的风险。 1、优化资本配置，提升资本使用的有效性及合理性本公司为提高资本使用效率，对资本进行合理、科学、有效配置，实现公司发展最大化的资本配置，使募集资金尽快获得投资回报，降低上市后即期回报被摊薄的风险。同时本公司将引导业务部门和各级机构调整业务结构与客户结构，以经济资本约束风险资产增长，实现资本水平与风险水平合理匹配，提高资本使用的有效性和合理性。	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>2、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报制度《公司章程》明确了本公司利润分配政策等事宜，并根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》明确了本公司利润分配的顺序、形式、决策程序、现金分红的条件及最低分红比例，强化了中小投资者权益保障机制，便于投资者形成稳定的回报预期。为明确公司本次发行上市后对新老股东权益分红的回报，进一步细化《公司章程》中关于利润分配政策的条款，增强利润分配决策的透明度和可操作性，公司制定了《浙江大胜达包装股份有限公司首次公开发行A股股票并上市后三年分红回报规划》。本次发行完成后将按照法律法规的规定和《公司章程》，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。</p> <p>3、扩大业务规模，保持适度杠杆水平，促进净资产收益率提升本次募集资金到位后，公司将合理安排募集资金运用，保持适度杠杆水平，扩大资产规模，加大业务投入，强化协同效应，加强风控合规能力。从而进一步提高公司净资产回报率，更好地回报广大股东。</p> <p>4、完善风险管理体系，防范募集资金使用风险为规范公司本次发行上市后募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件，公司审议通过了《关于本次公开发行股票募集资金项目可行性的议案》及《关于公司募集资金专户存储安排的议案》。本次发行上市的募集资金到位后，公司将按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，及时与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金三方监管协议，将募集资金存放于董事会批准设立的专项账户中，在募集资金使用过程中，严格履行申请和审批手续，确保募集资金专款专用。为了能够更好地识别、计量、监测和报告主要风险状况，本公司将严格执行风险准入政策、完善风险防控体系、严防增量风险；丰富手段工具、规范流程操作、提升风险专业管理水平；加强管控、完善风险治理、夯实风险管理基础建设；同时，公司定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监管。</p>					
其他	大胜达	<p>1、如本公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。本公司将在中国证监会出具有关违法事实的认定结果当日进行公告，并在3个交易日内根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。本公司将根据股东大会决议及相关主管部门的审批启动股份回购措施。本公司承诺回购</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>价格将按照市场价格，如本公司启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>2、如因本公司招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因上述虚假陈述行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。</p> <p>3、如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>					
其他	方吾校、方能斌、方聪艺	<p>1、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述，或者在披露信息时发生重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将对上述发行人的赔偿义务承担连带责任。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，本人将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	<p>1、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述，或者在披露信息时发生重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体董事、监事、高级管理人员将对发行人的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>2、如公司全体董事、监事、高级管理人员违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内停止在发行人处领薪、分红（如有）及津贴（如有），同时公司全体董事、监事、高级管理人员持有的发行人股份将不得转让，直至公司全体董事、监事、高级管理人员按照上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	首次公开发行中介机构	<p>保荐机构东兴证券承诺：本保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；因本保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。立信会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市广发律师事务所、银信资产评估有限公司承诺：因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法按照相关监管机构或司法机关认定的金额赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	新胜达	如因国家有关主管部门要求大胜达股份及其子公司浙江胜达彩色预印有	长期	否	是	不适用	不适用

	投资	限公司、杭州胜铭纸业有限公司、江苏大胜达概念包装研发有限公司、盐城兆盛实业有限公司、浙江大胜达包装苏州有限公司、成都胜达中天包装制品有限公司、湖北大胜达包装印务有限公司、浙江大胜达智能包装有限公司、新疆大胜达包装有限公司、四川中天智能包装有限公司、杭州九浪山农业开发有限公司、杭州永常织造有限公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险、住房公积金，承诺人愿意按照主管部门核定的金额承担补缴该等社会保险、住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳。如因此而给大胜达股份及其子公司带来任何其他费用支出和经济损失的，承诺人愿意全部无偿代大胜达股份及其子公司承担相应的补偿责任，并承诺不向大胜达股份及其子公司追偿。						
	其他	方吾校、方能斌、方聪艺	如因国家有关主管部门要求大胜达股份及其子公司浙江胜达彩色预印有限公司、杭州胜铭纸业有限公司、江苏大胜达概念包装研发有限公司、盐城兆盛实业有限公司、浙江大胜达包装苏州有限公司、成都胜达中天包装制品有限公司、湖北大胜达包装印务有限公司、浙江大胜达智能包装有限公司、新疆大胜达包装有限公司、四川中天智能包装有限公司、杭州九浪山农业开发有限公司、杭州永常织造有限公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险、住房公积金，承诺人愿意按照主管部门核定的金额承担补缴该等社会保险、住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳。如因此而给大胜达股份及其子公司带来任何其他费用支出和经济损失的，承诺人愿意全部无偿代大胜达股份及其子公司承担相应的补偿责任，并承诺不向大胜达股份及其子公司追偿。	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	大胜达	<p>公司就本次可转换公司债券发行对公司主要财务指标的影响进行了分析，并研究了填补回报的措施。为有效防范即期回报被摊薄的风险，公司将采取措施，以加快公司主营业务发展，提高公司盈利能力，强化投资者回报机制等措施，提升资产质量，实现可持续发展，以填补股东回报。具体措施如下：</p> <p>（一）优化资本配置，提升资本使用的有效性及合理性本公司为提高资本使用效率，对资本进行合理、科学、有效配置，实现公司发展最大化的资本配置，使募集资金尽快获得投资回报，降低上市后即期回报被摊薄的风险。同时本公司将引导业务部门和各级机构调整业务结构与客户结构，以经济资本约束风险资产增长，实现资本水平与风险水平合理匹配，提高资本使用的有效性和合理性。</p> <p>（二）进一步完善利润分配制度，强化投资者回报制度《公司章程》明确了本公司利润分配政策等事宜，并根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》明确了本公司利润分配的顺序、形式、决策程序、现金分红的条件及最低分红比例，强化了中小投资者权益保障机制，便于投资者形成稳定的回报预期。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司</p>	长期	否	是	不适用	不适用

			<p>章程》，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。</p> <p>（三）扩大业务规模，保持适度杠杆水平，促进净资产收益率提升本次募集资金到位后，公司将合理安排募集资金运用，保持适度杠杆水平，扩大资产规模，加大业务投入，强化协同效应，加强风控合规能力。从而进一步提高公司净资产回报率，更好地回报广大股东。</p> <p>（四）完善风险管理体系，防范募集资金使用风险本次发行上市的募集资金到位后，公司将按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，及时与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金三方监管协议，将募集资金存放于董事会批准设立的专项账户中，在募集资金使用过程中，严格履行申请和审批手续，确保募集资金专款专用。为了能够更好地识别、计量、监测和报告主要风险状况，本公司将严格执行风险准入政策、完善风险防控体系、严防增量风险；丰富手段工具、规范流程操作、提升风险专业管理水平；加强管控、完善风险治理、夯实风险管理基础建设；同时，公司定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监管。</p>					
其他	新胜达投资	<p>1、本公司承诺不越权干预大胜达经营管理活动，不侵占大胜达利益；</p> <p>2、本承诺函经本公司签署后即具有法律效力，本公司将严格履行本承诺函中的各项承诺。如违反承诺或拒不履行承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；证券交易所、中国上市公司协会可以采取相应的自律监管措施；中国证监会可以依法给予相应监管措施，并将记入诚信档案；违反承诺给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	方吾校、方能斌、方聪艺	<p>1、本人承诺不越权干预大胜达经营管理活动，不侵占大胜达利益；</p> <p>2、本承诺函经本人签署后即具有法律效力，本人将严格履行本承诺函中的各项承诺。如违反承诺或拒不履行承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；证券交易所、中国上市公司协会可以采取相应的自律监管措施；中国证监会可以依法给予相应监管措施，并将记入诚信档案；违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	全体董事、高级管理人员	<p>1、承诺不以无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行自我约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	

		5、承诺拟公布的股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、本承诺函经本人签署后即具有法律效力。本人并将严格履行本承诺函中的各项承诺。如违反承诺或拒不履行承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；证券交易所、中国上市公司协会可以采取相应的自律监管措施；中国证监会可以依法给予相应监管措施，并将记入诚信档案；违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。					
股份限售	新胜达投资	1、本公司及本公司的一致行动人自浙江大胜达包装股份有限公司审议本次非公开发行股票相关议案的董事会决议公告日前六个月至本承诺出具之日期间，不存在减持所持浙江大胜达包装股份有限公司股票的情形。 2、本公司及本公司的一致行动人自出具本承诺之日起至本次非公开发行股票发行完成后六个月内不存在减持所持浙江大胜达包装股份有限公司股票的计划。	非公开发行董事会前六个月至发行完成后六个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	方吾校、方能斌、方聪艺	1、本人及本人的一致行动人自浙江大胜达包装股份有限公司审议本次非公开发行股票相关议案的董事会决议公告日前六个月至本承诺出具之日期间，不存在减持所持浙江大胜达包装股份有限公司股票的情形。 2、本人及本人的一致行动人自出具本承诺之日起至本次非公开发行股票发行完成后六个月内不存在减持所持浙江大胜达包装股份有限公司股票的计划。	非公开发行董事会前六个月至发行完成后六个月内	是	是	不适用	不适用
其他	新胜达投资	1、本公司用于认购大胜达 2022 年度向特定对象发行股票的资金全部为自有资金或合法自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排或者直接或间接使用大胜达及其子公司资金用于本次认购的情形。 2、就本公司认购大胜达 2022 年度向特定对象发行的股票，不存在大胜达直接或通过其利益相关方向本公司提供财务资助、补偿、承诺收益安排的情形。 3、就本公司认购大胜达 2022 年度向特定对象发行股票，不存在本公司直接或通过利益关联方向其他认购对象提供财务资助、补偿、承诺收益安排的情形。 4、本公司不存在以下情形：（1）法律法规规定禁止持有发行人的股份；（2）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员等违规持有本公司的股权；（3）不当利益输送。	长期	否	否	不适用	不适用
股份限售	新胜达投资	本公司通过本次发行取得的股票，自上市之日起 18 个月内不得转让。在上述股份锁定期限内，本公司就本次发行所认购的股份，由于发行人送红股、转增股本的原因增持的股份，亦遵守上述限售期。在本次发行取得的股票的后续转让上，本公司承诺将遵守《上市公司收购管理办法》等相关	非公开发行上市之日 18 个月内	是	是	不适用	不适用

			法律法规的规定。如根据相关法律法规和监管规定的要求需要调整本公司认购本次发行股票的限售期，本公司将遵守调整后的规定。					
其他承诺	其他	方吾校、方能斌、方聪艺	如公司及其子公司因该等无证房产、土地而被政府主管部门处罚或相关无证房产被责令拆除或停止使用的，本人将赔偿大胜达及其子公司全部损失。如因房产土地瑕疵导致大胜达及其子公司需另行建设、购买、另行租赁房产用于生产经营、办公，本人将负担相关因新建购置房产产生的费用、变更生产经营场所而增加的成本及搬迁过程中生产经营受到影响对公司造成的损失。本人保证不因此而损害公司及其子公司的利益。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	方吾校、方能斌、方聪艺	本人作为公司及浙江双可达纺织有限公司的实际控制人，承诺在本次审议通过 60 个月内通过公司另行建设、购买、租赁其他合适的经营场所，以解决关联交易，在此之前，承诺按照公允价格向公司出租该等房产。如因该等房产未取得房屋产权证书的厂房而被政府主管部门处罚或相关房产被责令拆除，本人将赔偿公司包含搬迁费用等在内的损失。本人保证不因此而损害公司的利益。	自 2021 年 7 月 16 日至 2026 年 7 月 15 日	是	是	不适用	不适用

## 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

**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

单位：元 币种：人民币  
报告期实际发生额

关联交易类别	关联人	报告期实际发生额
向关联方采购能源费	胜达集团有限公司及其控股子公司	4,122,022.38
向关联方采购运费	胜达集团有限公司及其控股子公司	7,832,200.31
向关联方承租及支付物业费	胜达集团有限公司及其控股子公司	4,180,798.93
向关联方销售产品	胜达集团有限公司及其控股子公司	533,080.01
	浙江胜达祥伟化工有限公司及其控股子公司	784,929.63

**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：万元 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	主债务情况	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							9,990.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							4,486.19								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							4,486.19								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.16								
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）							2,368.19								
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）							2,368.19								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

**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

**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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	419,466,264	100				2,743	2,743	419,469,007	100
1、人民币普通股	419,466,264	100				2,743	2,743	419,469,007	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	419,466,264	100				2,743	2,743	419,469,007	100

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

由于公司发行的可转换公司债券于 2021 年 1 月 8 日开始转股,报告期内转股导致公司总股本增加 2,743 股。

## 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

报告期后到半年报披露日期间,由于公司发行的可转换债券转股和向特定对象发行 A 股股票,上述股份的变动对每股收益、每股净资产等财务指标产生一定的影响。

## 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)	21,346
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
杭州新胜达投资有限公司		269,042,700	64.14	0	质押	143,345,000	境内非 国有法 人
贾马杰	95,000	2,773,900	0.66	0	无	0	境内自 然人
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,800,090	1,800,090	0.43	0	无	0	其他
杨建民	1,288,800	1,288,800	0.31	0	无	0	境内自 然人
张建兵	137,800	1,102,600	0.26	0	无	0	境内自 然人
赖秀彩	1,040,300	1,040,300	0.25	0	无	0	境内自 然人
杨小雪	803,700	1,003,700	0.24	0	无	0	境内自 然人
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	921,800	921,800	0.22	0	无	0	其他
陈纲	-30,000	870,000	0.21	0	无	0	境内自 然人
郑永灵	690,000	861,000	0.21	0	无	0	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				
杭州新胜达投资有限公司	269,042,700	人民币普通股	269,042,700				
贾马杰	2,773,900	人民币普通股	2,773,900				
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,800,090	人民币普通股	1,800,090				
杨建民	1,288,800	人民币普通股	1,288,800				
张建兵	1,102,600	人民币普通股	1,102,600				
赖秀彩	1,040,300	人民币普通股	1,040,300				
杨小雪	1,003,700	人民币普通股	1,003,700				

中国银行股份有限公司—国 金量化多因子股票型证券投 资基金	921,800	人民币普通股	921,800
陈纲	870,000	人民币普通股	870,000
郑永灵	861,000	人民币普通股	861,000
前十名股东中回购专户情况 说明	无		
上述股东委托表决权、受托表 决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	未知		
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 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

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

(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

#### (一) 转债发行情况

2020年4月30日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）第十八届发行审核委员会2020年第62次工作会议对大胜达公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过。2020年6月12日，新胜达投资质押股份为75,085,325股，为公司发行可转债提供担保。2021年7月22日鉴于证券市场波动，新胜达投资提供质押担保的标的证券价格下跌，导致触及相应的补充质押义务，故新胜达将其所持有本公司的部分股份用于追加质押担保，追加质押股份为68,259,675股，累计共质押股份为143,345,000股。

2020年7月23日，公司可转债正式在上交所上市交易。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	浙江大胜达包装股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	8,110	
本公司转债的担保人	杭州新胜达投资有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
UBS AG	40,639,000	8.57
浙江朔盈资产管理有限公司—朔盈持 行2号私募证券投资基金	25,938,000	5.47
中金宏泰可转债固定收益型养老金产 品—中国工商银行股份有限公司	25,593,000	5.40
西北投资管理（香港）有限公司—西 北飞龙基金有限公司	22,000,000	4.64
中国建设银行股份有限公司—易方达 双债增强债券型证券投资基金	20,139,000	4.25
陈豪	18,826,000	3.97
中国工商银行股份有限公司—易方达 安心回报债券型证券投资基金	12,444,000	2.62
中国工商银行股份有限公司—平安双 债添益债券型证券投资基金	10,229,000	2.16

中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	8,750,000	1.84
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	6,465,000	1.36

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
浙江大胜达包装股份有限公司可转换公司债券	474,310,000	24,000			474,286,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	浙江大胜达包装股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额（元）	24,000
报告期转股数（股）	2,743
累计转股数（股）	8,638,275
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	2.1026
尚未转股额（元）	474,286,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	86.2338

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		胜达转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年1月4日	10.46元/股	2020年1月4日	上海证券交易所官方网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）及《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及《中国证券报》	公司股票在任意连续二十个交易日中至少有十个交易日的收盘价低于当期转股价格的90%
2021年5月20日	8.83元/股	2021年5月19日	上海证券交易所官方网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）及《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及《中国证券报》	公司股票在任意连续二十个交易日中至少有十个交易日的收盘价低于当期转股价格的90%
2021年6月11日	8.76元/股	2021年6月7日	上海证券交易所官方网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）及《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及《中国证券报》	公司因实施2020年年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整
2022年6月8日	8.74元/股	2022年5月30日	上海证券交易所官方网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）及《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及《中国证券报》	公司因实施2021年年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整
2023年6月8日	8.71元/股	2023年6月2日	上海证券交易所官方网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）及《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及《中国证券报》	公司因实施2022年年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整
截至本报告期末最新转股价格		8.71元/股		

**(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

根据《上市公司证券发行管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，本公司委托信用评级机构为 2020 年 7 月发行的“胜达转债”进行了跟踪信用评级，评级结果：本公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定，“胜达转债”的信用等级为 AA-。本公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，负债情况无明显变化，资信情况良好。本公司未来年度还债的现金来源主要包括本公司业务正常经营所获得的收入、现金流入和流动资产变现等。

**(七)转债其他情况说明**

无

## 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： 浙江大胜达包装股份有限公司

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		948,431,853.50	845,315,981.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		600,000.00	600,000.00
衍生金融资产			
应收票据		6,889,153.76	4,852,217.16
应收账款		466,606,790.33	536,631,862.10
应收款项融资		38,241,420.90	49,346,997.11
预付款项		37,206,148.20	17,005,920.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,643,994.19	12,927,691.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		241,575,184.57	266,678,907.12
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		42,925,809.58	21,312,701.80
流动资产合计		1,796,120,355.03	1,754,672,278.46
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		32,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		896,521,540.61	920,565,603.76
在建工程		222,268,846.40	43,339,930.11

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,380,128.51	49,425,500.16
无形资产		267,235,701.09	274,600,723.40
开发支出			
商誉		258,339,488.99	258,339,488.99
长期待摊费用		21,500,302.01	23,549,188.29
递延所得税资产		10,557,102.47	10,043,095.48
其他非流动资产		63,077,095.38	76,741,655.37
非流动资产合计		1,799,880,205.46	1,688,605,185.56
资产总计		3,596,000,560.49	3,443,277,464.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		219,999,869.66	14,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		105,971,897.95	104,860,000.00
应付账款		249,649,892.67	273,924,160.60
预收款项			
合同负债		5,031,780.01	4,571,720.63
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		28,503,643.81	34,632,147.20
应交税费		32,412,084.56	61,530,297.72
其他应付款		34,809,798.50	35,607,657.51
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		6,728,883.42	11,575,783.36
其他流动负债		6,587,534.97	594,323.68
流动负债合计		689,695,385.55	542,196,090.70
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		10,008,255.38	30,000,000.00
应付债券		463,461,482.21	452,176,668.58
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,656,178.13	28,432,832.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		92,653,388.31	95,888,607.61

递延所得税负债		29,991,344.04	33,373,404.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		618,770,648.07	639,871,512.79
负债合计		1,308,466,033.62	1,182,067,603.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		419,469,007.00	419,466,264.00
其他权益工具		78,297,012.85	78,300,974.86
其中：优先股			
永续债			
资本公积		737,132,916.36	736,587,115.56
减：库存股			
其他综合收益		-158,274.09	-75,317.63
专项储备			
盈余公积		78,436,063.43	78,409,428.64
一般风险准备			
未分配利润		759,298,095.41	728,973,485.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,072,474,820.96	2,041,661,950.82
少数股东权益		215,059,705.91	219,547,909.71
所有者权益（或股东权益）合计		2,287,534,526.87	2,261,209,860.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,596,000,560.49	3,443,277,464.02

公司负责人：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：浙江大胜达包装股份有限公司

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		225,019,759.73	513,087,798.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,889,153.76	4,852,217.16
应收账款		235,925,816.69	274,071,929.79
应收款项融资		15,966,816.34	30,538,129.73
预付款项		24,115,878.52	5,863,417.56
其他应收款		948,693,803.69	488,331,131.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		71,454,498.79	93,288,176.30
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		1,406,299.22	1,143,066.50
流动资产合计		1,529,472,026.74	1,411,175,866.65
<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		1,181,448,551.55	1,181,448,551.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		32,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		219,141,485.96	232,584,652.36
在建工程		28,769,649.93	5,377,610.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,745,655.47	29,852,920.45
无形资产		578,257.27	629,337.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,764,459.35	9,907,563.25
递延所得税资产		7,318,693.94	7,165,271.16
其他非流动资产		4,784,000.00	7,997,845.59
非流动资产合计		1,510,550,753.47	1,506,963,752.57
资产总计		3,040,022,780.21	2,918,139,619.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,181,805.56	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,010,000.00	100,880,000.00
应付账款		158,931,471.16	223,423,141.33
预收款项			
合同负债		2,120,716.14	867,398.57
应付职工薪酬		9,685,750.09	13,113,759.93
应交税费		9,548,807.50	10,743,597.60
其他应付款		64,132,329.26	69,974,488.29
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		4,821,470.00	4,808,028.24
其他流动负债		609,096.67	112,761.81
流动负债合计		521,041,446.38	423,923,175.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		463,461,482.21	452,176,668.58
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		22,656,178.13	26,820,544.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		56,248,252.71	57,334,084.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		542,365,913.05	536,331,297.82
负债合计		1,063,407,359.43	960,254,473.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		419,469,007.00	419,466,264.00
其他权益工具		78,297,012.85	78,300,974.86
其中：优先股			
永续债			
资本公积		729,507,883.33	729,483,384.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,436,063.43	78,409,428.64
未分配利润		670,905,454.17	652,225,093.84
所有者权益（或股东权益）合计		1,976,615,420.78	1,957,885,145.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,040,022,780.21	2,918,139,619.22

公司负责人：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 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		939,346,241.72	966,465,180.84
其中：营业收入		939,346,241.72	966,465,180.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		904,779,175.45	941,128,300.91
其中：营业成本		787,262,952.72	831,413,516.06
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		7,468,501.06	6,508,480.53

销售费用		16,002,155.58	15,594,459.74
管理费用		50,604,776.11	45,932,688.14
研发费用		43,411,577.70	36,180,383.36
财务费用		29,212.28	5,498,773.08
其中：利息费用		17,594,928.74	16,715,612.39
利息收入		16,995,863.87	9,127,205.89
加：其他收益		22,929,728.30	17,846,686.22
投资收益（损失以“-”号填列）			10,735,218.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			5,332,112.49
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,683,718.22	1,701,995.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-572,338.34	-312,276.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,073,470.23	75,895.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,681,644.68	55,384,398.91
加：营业外收入		575,892.83	5,342,348.14
减：营业外支出		1,211,411.92	751,086.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,046,125.59	59,975,660.42
减：所得税费用		7,762,371.00	3,540,239.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,283,754.59	56,435,420.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,283,754.59	56,435,420.92
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）		40,621,958.39	53,092,649.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,661,796.20	3,342,771.68
六、其他综合收益的税后净额		-82,956.46	-127,843.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他		-82,956.46	-127,843.56

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		-82,956.46	-127,843.56
(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		-82,956.46	-127,843.56
(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		53,200,798.13	56,307,577.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,539,001.93	52,964,805.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,661,796.20	3,342,771.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.13

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：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 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		483,892,724.91	586,427,698.14
减：营业成本		423,784,955.41	512,774,537.87
税金及附加		1,467,081.20	1,357,628.77
销售费用		7,814,965.71	8,255,625.69
管理费用		22,953,332.73	19,986,810.97
研发费用		27,332,291.72	25,627,126.68
财务费用		927,241.02	6,208,171.19
其中：利息费用		18,385,047.46	16,166,606.35
利息收入		16,929,382.61	9,719,544.20

加：其他收益		11,058,049.94	11,243,345.94
投资收益（损失以“-”号填列）		17,850,000.00	26,282,912.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			5,332,112.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,108,861.14	981,267.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-327,113.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			64,707.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,302,654.83	50,790,030.55
加：营业外收入		27,896.68	631,337.21
减：营业外支出		239,917.71	240,740.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,090,633.80	51,180,627.17
减：所得税费用		112,925.10	104,135.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,977,708.70	51,076,491.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,977,708.70	51,076,491.36
（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		28,977,708.70	51,076,491.36
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：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 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		948,848,107.21	760,857,455.52
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		8,785,209.71	10,089,505.71
收到其他与经营活动有关的现金		35,621,745.38	31,834,899.57
经营活动现金流入小计		993,255,062.30	802,781,860.80
购买商品、接受劳务支付的现金		562,229,545.21	418,401,353.33
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		143,275,191.69	122,523,383.59
支付的各项税费		92,459,128.26	79,937,188.46
支付其他与经营活动有关的现金		61,027,825.99	56,164,038.23
经营活动现金流出小计		858,991,691.15	677,025,963.61
经营活动产生的现金流量净额		134,263,371.15	125,755,897.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,294,120.00	2,760,496.94
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			5,000,000.00
投资活动现金流入小计		4,294,120.00	7,760,496.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,851,174.85	103,125,364.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			140,285,257.76
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		167,851,174.85	243,410,622.62
投资活动产生的现金流量净额		-163,557,054.85	-235,650,125.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		209,900,000.00	155,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		209,900,000.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,746,673.39	33,735,549.56
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		11,761,073.86	7,505,191.23
筹资活动现金流出小计		71,507,747.25	46,240,740.79
筹资活动产生的现金流量净额		138,392,252.75	108,759,259.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-82,956.46	-127,843.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		109,015,612.59	-1,262,812.84
加：期初现金及现金等价物余额		805,826,488.45	932,585,271.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		914,842,101.04	931,322,458.48

公司负责人：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 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		468,905,812.80	521,806,535.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,640,646.15	22,234,885.92
经营活动现金流入小计		491,546,458.95	544,041,421.07
购买商品、接受劳务支付的现金		387,769,016.89	443,268,842.50

支付给职工及为职工支付的现金		49,498,643.71	44,774,097.17
支付的各项税费		13,399,383.72	64,228,369.20
支付其他与经营活动有关的现金		36,994,419.05	34,607,443.18
经营活动现金流出小计		487,661,463.37	586,878,752.05
经营活动产生的现金流量净额		3,884,995.58	-42,837,330.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,850,000.00	20,950,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,854.06	126,496.94
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		10,100,903.23	285,986,476.74
投资活动现金流入小计		28,098,757.29	307,063,773.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,682,835.88	7,227,345.88
投资支付的现金			296,441,400.00
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		463,667,537.53	186,974,664.30
投资活动现金流出小计		481,350,373.41	490,643,410.18
投资活动产生的现金流量净额		-453,251,616.12	-183,579,636.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,756,032.56	13,400,932.90
支付其他与筹资活动有关的现金		10,537,075.86	40,907,687.05
筹资活动现金流出小计		27,293,108.42	54,308,619.95
筹资活动产生的现金流量净额		172,706,891.58	95,691,380.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		478,578,306.65	559,365,618.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		201,918,577.69	428,640,031.36

公司负责人：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

## 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													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年 期末余 额	419,466,264.00			78,300,974.86	736,587,115.56		-75,317.63	78,409,428.64		728,973,485.39		2,041,661,950.82	219,547,909.71	2,261,209,860.53
加：会计 政策变 更								26,634.79		239,713.09		266,347.88		266,347.88
前期差 错更正														
同一控 制下企 业合并 其他														
二、本年 期初余 额	419,466,264.00			78,300,974.86	736,587,115.56		-75,317.63	78,436,063.43		729,213,198.48		2,041,928,298.70	219,547,909.71	2,261,476,208.41
三、本期 增减变 动金额 (减少 以 “-” 号填列)	2,743.00			-3,962.01	545,800.80		-82,956.46			30,084,896.93		30,546,522.26	-4,488,203.80	26,058,318.46
(一)综							-82,956.4			40,621,958.		40,539,001.93	12,661,796.	53,200,798.13

合收益总额						6				39			20	
(二)所有者投入和减少资本	2,743.00			-3,962.01	24,499.04								23,280.03	23,280.03
1. 所有者投入的普通股	2,743.00				24,499.04								27,242.04	27,242.04
2. 其他权益工具持有者投入资本				-3,962.01									-3,962.01	-3,962.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-10,537,061.46			-10,537,061.46	-17,150,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,537,061.46			-10,537,061.46	-17,150,000.00
4. 其他														
(四)所有者权														

益内部 结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)														
3. 盈余 公积弥 补亏损														
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五)专 项储备														
1. 本期 提取														
2. 本期 使用														
(六)其 他				521,301.76							521,301.76		521,301.76	
四、本期	419,469.0		78,297,012.	737,132,916		-158,274.	78,436,063	759,298,095		2,072,474,820	215,059,705	2,287,534,526		

期末余额	07.00			85	.36		09		.43		.41		.96	.91	.87
------	-------	--	--	----	-----	--	----	--	-----	--	-----	--	-----	-----	-----

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	414,413,879.00			85,606,435.50	693,446,780.26		182,069.54		68,871,754.99		643,233,915.55		1,905,754,834.84	13,231,568.03	1,918,986,402.87
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	414,413,879.00			85,606,435.50	693,446,780.26		182,069.54		68,871,754.99		643,233,915.55		1,905,754,834.84	13,231,568.03	1,918,986,402.87
三、	4,687,428.			-6,778,842	39,791,118		-127,843				43,034,223		80,606,083.28	196,956,438.39	277,562,521.67

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－” 号 填 列)	00		.80	.30		.56			.34				
(一) 综 合 收 益 总 额						-127,843 .56			53,092,649 .24		52,964,805.68	3,342,771.68	56,307,577.36
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	4,687,428. 00		-6,778,842 .80	39,269,816 .58							37,178,401.78	213,742,866.71	250,921,268.49
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	4,687,428. 00			39,269,816 .58							43,957,244.58		43,957,244.58
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本			-6,778,842 .80								-6,778,842.80		-6,778,842.80
3. 股 份 支													

付计入所有者权益的金额														
4. 其他													213,742,866.71	213,742,866.71
(三) 利润分配										-10,058,425.90		-10,058,425.90	-20,129,200.00	-30,187,625.90
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										-10,058,425.90		-10,058,425.90	-20,129,200.00	-30,187,625.90
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				521,301.72						521,301.72		521,301.72	
四、本期期末余额	419,101,307.00		78,827,592.70	733,237,898.56		54,225.98	68,871,754.99		686,268,138.89	1,986,360,918.12		210,188,006.42	2,196,548,924.54

公司负责人：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 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	419,466,264			78,300,974.86	729,483,384.29				78,409,428.64	652,225,0	1,957,885

	.00									93.84	,145.63
加：会计政策变更									26,634.79	239,713.09	266,347.88
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,466,264.00		78,300,974.86	729,483,384.29				78,436,063.43	652,464,806.93	1,958,151,493.51	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,743.00		-3,962.01	24,499.04					18,440,647.24	18,463,927.27	
（一）综合收益总额									28,977,708.70	28,977,708.70	
（二）所有者投入和减少资本	2,743.00		-3,962.01	24,499.04						23,280.03	
1. 所有者投入的普通股	2,743.00			24,499.04						27,242.04	
2. 其他权益工具持有者投入资本			-3,962.01							-3,962.01	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-10,537,061.46	-10,537,061.46	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,537,061.46	-10,537,061.46	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	419,469,007 .00			78,297,012.85	729,507,883.33			78,436,063.43	670,905,4 54.17	1,976,615 ,420.78

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	414,413,8 79.00			85,606,435.50	687,385,6 52.48				68,871,7 54.99	576,444, 456.87	1,832,722 ,178.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	414,413,8 79.00			85,606,435.50	687,385,6 52.48				68,871,7 54.99	576,444, 456.87	1,832,722 ,178.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,687,428 .00			-6,778,842.80	39,269,81 6.58					41,018,0 65.46	78,196,46 7.24
（一）综合收益总额										51,076,4 91.36	51,076,49 1.36
（二）所有者投入和减少资本	4,687,428 .00			-6,778,842.80	39,269,81 6.58						37,178,40 1.78
1. 所有者投入的普通股	4,687,428 .00				39,269,81 6.58						43,957,24 4.58
2. 其他权益工具持有者投入资本				-6,778,842.80							-6,778,84 2.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,058, 425.90	-10,058,4 25.90
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,058,425.90	-10,058,425.90	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	419,101,307.00			78,827,592.70	726,655,469.06					68,871,754.99	617,462,522.33	1,910,918,646.08

公司负责人：方能斌 主管会计工作负责人：王火红 会计机构负责人：王火红

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江大胜达包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江大胜达包装股份有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由杭州新胜达投资有限公司、永新县包皇企业管理中心（有限合伙）（曾用名：宁波梅山保税港区中包皇投资管理合伙企业（有限合伙））、永新县大胜人企业管理中心（有限合伙）（曾用名：宁波梅山保税港区大胜人投资管理合伙企业（有限合伙））、永新县聚胜威企业管理中心（有限合伙）（曾用名：宁波梅山保税港区聚胜威投资管理合伙企业（有限合伙））等股东作为发起人，股本总数为 277,697,700.00 股（每股面值人民币 1 元）。公司的统一社会信用代码：91330109768216095R。2019 年 7 月在上海证券交易所上市。所属行业为包装行业。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 419,469,007.00 股，注册资本为 419,469,007.00 元，注册地：杭州，总部地址：浙江省杭州市萧山区萧山经济技术开发区红垦农场垦瑞路 518 号。本公司主要经营活动为：纸和纸板容器制造；纸制品销售；包装材料及制品销售（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）。本公司的控股股东为杭州新胜达投资有限公司（以下简称“新胜达投资”），本公司的实际控制人为方吾校、方能斌、方聪艺。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 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
浙江胜达彩色预印有限公司（以下简称“胜达预印”）
杭州胜铭纸业有限公司（以下简称“杭州胜铭”）
成都胜达中天包装制品有限公司（以下简称“成都中天”）
江苏大胜达概念包装研发有限公司（以下简称“江苏大胜达”）
浙江大胜达包装苏州有限公司（以下简称“大胜达苏州公司”）
大胜达（香港）国际有限公司（以下简称“香港大胜达”）
湖北大胜达包装印务有限公司（以下简称“湖北大胜达”）
盐城兆盛实业有限公司（以下简称“盐城兆盛”）
四川大胜达智能包装有限公司（以下简称“四川大胜达”）
浙江大胜达智能包装有限公司（以下简称“浙江智能”）
杭州永常织造有限责任公司（以下简称“永常织造”）
新疆大胜达包装有限公司（以下简称“新疆大胜达”）
苏州大胜人印务有限公司（以下简称“苏州大胜人”）

## 子公司名称

包印网（杭州）科技有限公司（以下简称“包印网”）

海南大胜达环保科技有限公司（以下简称“海南大胜达”）

四川大胜达中飞包装科技有限公司（以下简称“四川大胜达中飞”）

贵州省习水中彩包装有限公司（以下简称“习水中彩”）

贵州省习水中飞包装有限公司（以下简称“习水中飞”）

贵州仁怀佰胜包装有限公司（以下简称“仁怀佰胜”）

浙江爱迪尔包装股份有限公司（以下简称“浙江爱迪尔”）

杭州大胜达机器人科技有限公司（以下简称“大胜达机器人”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 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

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其

记账本位币，香港大胜达的记账本位币为港币。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

## 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。

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。

### (一) 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：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

## （二）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。

### （三）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

#### （1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### （1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （四）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。

#### （五）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。

#### （六）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

## 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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 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

## 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、在产品、库存商品、发出商品。

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

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、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（六）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

### 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

### 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

#### A、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。

### (3) 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。

### (4) 后续计量及损益确认方法

#### A、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。

#### B、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。

### C、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

为了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

不适用

## 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。

### (3) 折旧方法

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

### (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	直线法	10-20	10%	4.5-9%
机器设备	直线法	3-10	10%	9-30%
运输工具	直线法	5-10	10%	9-18%
电子设备及其他	直线法	3-10	10%	9-30%

### (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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### A、无形资产的计价方法

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。

#### B、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。

#### C、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	残值率	依据
软件	10年	直线法	0%	预计受益期限
专利	10年	直线法	0%	预计受益期限
土地使用权	土地使用权证受益期限	直线法	0%	土地使用权证

#### D、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

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### a 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。

#### b 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、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

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：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期内平均摊销	5 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

##### a 设定提存计划

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

相关资产成本。

#### b 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

## 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

## (2). 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

A. 国内销售在满足以下条件时，确认收入：

根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，产品已发至客户并经客户检验合格；

B. 国外销售在满足以下条件时，确认收入：

根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产并检验合格后，向海关报关出口。

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### 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：

a 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。

b 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：

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

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

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

#### (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). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

#### (1) 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：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

### (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。

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

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 一、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：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

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

##### (2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## 二、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：

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（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。

### 三、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附注“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附注“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

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

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

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

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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(合并受重要影响的报表项目名称和金额)	备注(母公司受重要影响的报表项目名称和金额)
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	第三届董事会第五次会议审议	递延所得税资产 5,209,735.79	递延所得税资产 4,744,285.95
		递延所得税负债 4,689,429.07	递延所得税负债 4,477,938.07
		应交税费 253,958.84	
		未分配利润 239,713.09	未分配利润 239,713.09
		盈余公积 26,634.79	盈余公积 26,634.79

其他说明：

无

## (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

调整当年年初财务报表的原因说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

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

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

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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	845,315,981.05	845,315,981.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	600,000.00	600,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	4,852,217.16	4,852,217.16	
应收账款	536,631,862.10	536,631,862.10	
应收款项融资	49,346,997.11	49,346,997.11	
预付款项	17,005,920.28	17,005,920.28	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,927,691.84	12,927,691.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	266,678,907.12	266,678,907.12	
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	21,312,701.80	21,312,701.80	
流动资产合计	1,754,672,278.46	1,754,672,278.46	
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	32,000,000.00	32,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	920,565,603.76	920,565,603.76	
在建工程	43,339,930.11	43,339,930.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	49,425,500.16	49,425,500.16	
无形资产	274,600,723.40	274,600,723.40	
开发支出			
商誉	258,339,488.99	258,339,488.99	
长期待摊费用	23,549,188.29	23,549,188.29	
递延所得税资产	10,043,095.48	15,252,831.27	5,209,735.79
其他非流动资产	76,741,655.37	76,741,655.37	
非流动资产合计	1,688,605,185.56	1,693,814,921.35	5,209,735.79
资产总计	3,443,277,464.02	3,448,487,199.81	5,209,735.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14,900,000.00	14,900,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	104,860,000.00	104,860,000.00	
应付账款	273,924,160.60	273,924,160.60	
预收款项			
合同负债	4,571,720.63	4,571,720.63	
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	34,632,147.20	34,632,147.20	

应交税费	61,530,297.72	61,784,256.56	253,958.84
其他应付款	35,607,657.51	35,607,657.51	
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	11,575,783.36	11,575,783.36	
其他流动负债	594,323.68	594,323.68	
流动负债合计	542,196,090.70	542,450,049.54	253,958.84
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券	452,176,668.58	452,176,668.58	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	28,432,832.37	28,432,832.37	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	95,888,607.61	95,888,607.61	
递延所得税负债	33,373,404.23	38,062,833.30	4,689,429.07
其他非流动负债			
非流动负债合计	639,871,512.79	644,560,941.86	4,689,429.07
负债合计	1,182,067,603.49	1,187,010,991.40	4,943,387.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	419,466,264.00	419,466,264.00	
其他权益工具	78,300,974.86	78,300,974.86	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	736,587,115.56	736,587,115.56	
减：库存股			
其他综合收益	-75,317.63	-75,317.63	
专项储备			
盈余公积	78,409,428.64	78,436,063.43	26,634.79
一般风险准备			
未分配利润	728,973,485.39	729,213,198.48	239,713.09
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,041,661,950.82	2,041,928,298.70	266,347.88
少数股东权益	219,547,909.71	219,547,909.71	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,261,209,860.53	2,261,476,208.41	266,347.88
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,443,277,464.02	3,448,487,199.81	5,209,735.79

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	513,087,798.26	513,087,798.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,852,217.16	4,852,217.16	
应收账款	274,071,929.79	274,071,929.79	
应收款项融资	30,538,129.73	30,538,129.73	
预付款项	5,863,417.56	5,863,417.56	
其他应收款	488,331,131.35	488,331,131.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	93,288,176.30	93,288,176.30	
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	1,143,066.50	1,143,066.50	
流动资产合计	1,411,175,866.65	1,411,175,866.65	
<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	1,181,448,551.55	1,181,448,551.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	32,000,000.00	32,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	232,584,652.36	232,584,652.36	
在建工程	5,377,610.60	5,377,610.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	29,852,920.45	29,852,920.45	
无形资产	629,337.61	629,337.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,907,563.25	9,907,563.25	
递延所得税资产	7,165,271.16	11,909,557.11	4,744,285.95
其他非流动资产	7,997,845.59	7,997,845.59	
非流动资产合计	1,506,963,752.57	1,511,708,038.52	4,744,285.95
资产总计	2,918,139,619.22	2,922,883,905.17	4,744,285.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,880,000.00	100,880,000.00	
应付账款	223,423,141.33	223,423,141.33	
预收款项			

合同负债	867,398.57	867,398.57	
应付职工薪酬	13,113,759.93	13,113,759.93	
应交税费	10,743,597.60	10,743,597.60	
其他应付款	69,974,488.29	69,974,488.29	
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	4,808,028.24	4,808,028.24	
其他流动负债	112,761.81	112,761.81	
流动负债合计	423,923,175.77	423,923,175.77	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	452,176,668.58	452,176,668.58	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	26,820,544.79	26,820,544.79	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	57,334,084.45	57,334,084.45	
递延所得税负债		4,477,938.07	4,477,938.07
其他非流动负债			
非流动负债合计	536,331,297.82	540,809,235.89	4,477,938.07
负债合计	960,254,473.59	964,732,411.66	4,477,938.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	419,466,264.00	419,466,264.00	
其他权益工具	78,300,974.86	78,300,974.86	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	729,483,384.29	729,483,384.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,409,428.64	78,436,063.43	26,634.79
未分配利润	652,225,093.84	652,464,806.93	239,713.09
所有者权益（或股东权益）合计	1,957,885,145.63	1,958,151,493.51	266,347.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,918,139,619.22	2,922,883,905.17	4,744,285.95

#### 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（注 1）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、5%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%、20%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

注 1：销售货物或提供劳务适用增值税税率为 13%；不动产租赁适用增值税税率为 5%、9%；仓储服务费收入 6%；蒸汽收入适用增值税税率为 9%。

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（%）
浙江大胜达	15%
香港大胜达	16.5%
浙江爱迪尔	15%

## 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）、《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，2022 年 12 月浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江省地方税务局认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年，企业所得税优惠期为 2022 年度至 2024 年度，公司企业所得税税率为 15%。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《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，2022 年 12 月浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江省地方税务局认定浙江爱迪尔为高新技术企业，认定有效期为三年，企业所得税优惠期为 2022 年度至 2024 年度，公司企业所得税税率为 15%。

3、根据财税[2016]52 号《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，自 2016 年 5 月 1 日起，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。

4、根据财政部、税务总局关于《实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》税务总局公告 2023 年第 6 号规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

## 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	289,976.89	369,085.23
银行存款	914,552,124.15	805,457,403.22
其他货币资金	33,589,752.46	39,489,492.60
合计	948,431,853.50	845,315,981.05

其他说明：

受限的货币资金如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	33,060,569.43	38,489,492.60
信用证保证金	529,183.03	
保函保证金		1,000,000.00
合计	33,589,752.46	39,489,492.60

## 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	600,000.00	600,000.00
其中：		
权益工具投资	600,000.00	600,000.00
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	600,000.00	600,000.00

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
商业承兑票据	6,889,153.76	4,852,217.16
合计	6,889,153.76	4,852,217.16

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

## (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

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	7,251,740.80	100.00	362,587.04	5.00	6,889,153.76	5,107,597.01	100.00	255,379.85	5.00	4,852,217.16
其中：										
合计	7,251,740.80	/	362,587.04	/	6,889,153.76	5,107,597.01	/	255,379.85	/	4,852,217.16

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	7,251,740.80	362,587.04	5.00
合计	7,251,740.80	362,587.04	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，公司商业承兑汇票余额 7,251,740.80 元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应收账款账龄连续计算的原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备 362,587.04 元。

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

## (6). 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	
商业承兑汇票	255,379.85	107,207.19			362,587.04
合计	255,379.85	107,207.19			362,587.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(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	490,783,973.23
1 年以内小计	490,783,973.23
1 至 2 年	1,146,051.05
2 至 3 年	240,805.32
3 年以上	5,786,639.89
合计	497,957,469.49

## (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	5,918,277.56	1.19	5,918,277.56	100.00		7,784,054.31	1.36	7,784,054.31	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	492,039,191.93	98.81	25,432,401.60	5.17	466,606,790.33	566,290,520.39	98.64	29,658,658.29	5.24	536,631,862.10
其中：										
账龄组合	492,039,191.93	98.81	25,432,401.60	5.17	466,606,790.33	566,290,520.39	98.64	29,658,658.29	5.24	536,631,862.10
合计	497,957,469.49	/	31,350,679.16	/	466,606,790.33	574,074,574.70	/	37,442,712.60	/	536,631,862.10

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中新科技集团股份有限公司	3,952,024.34	3,952,024.34	100.00	预计无法收回
阿拉尔市群丰果品有限公司	642,456.00	642,456.00	100.00	预计无法收回
阿拉尔市汇强包装纸箱制造有限责任公司	385,000.00	385,000.00	100.00	预计无法收回
阿拉尔市疆隆果业有限公司	300,606.50	300,606.50	100.00	预计无法收回
阿克苏金物联电子商务有限公司等	638,190.72	638,190.72	100.00	预计无法收回
合计	5,918,277.56	5,918,277.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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	490,192,285.23	24,509,614.25	5.00
1 至 2 年	1,065,032.60	213,006.51	20.00
2 至 3 年	144,186.52	72,093.26	50.00
3 年以上	637,687.58	637,687.58	100.00
合计	492,039,191.93	25,432,401.60	5.17

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	37,442,712.60	-4,327,484.75		1,764,548.69		31,350,679.16
坏账准备						
合计	37,442,712.60	-4,327,484.75		1,764,548.69		31,350,679.16

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,764,548.69

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	43,299,334.65	8.70	2,164,966.73
第二名	30,681,986.69	6.16	1,534,099.33
第三名	16,850,695.00	3.38	842,534.75
第四名	14,988,509.47	3.01	749,425.47
第五名	14,493,480.84	2.91	724,674.04
合计	120,314,006.65	24.16	6,015,700.32

## (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	38,241,420.90	49,346,997.11
合计	38,241,420.90	49,346,997.11

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	49,346,997.11	269,137,713.04	280,243,289.25		38,241,420.9	
合计	49,346,997.11	269,137,713.04	280,243,289.25		38,241,420.90	

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	186,564,520.45	
合计	186,564,520.45	

## 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	36,584,552.85	98.33	16,889,689.15	99.31
1 至 2 年	613,470.35	1.65	110,231.13	0.65
2 至 3 年	8,125.00	0.02	6,000.00	0.04
合计	37,206,148.20	100.00	17,005,920.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (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：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	19,308,839.19	51.90
第二名	3,193,997.78	8.58
第三名	1,497,428.29	4.02
第四名	1,351,954.59	3.63
第五名	1,123,282.24	3.02
合计	26,475,502.09	71.15

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	13,643,994.19	12,927,691.84
合计	13,643,994.19	12,927,691.84

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

## (4). 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	12,062,819.85
1 年以内小计	12,062,819.85
1 至 2 年	460,132.89
2 至 3 年	3,632,418.08
3 年以上	5,425,674.50
合计	21,581,045.32

## (5). 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	16,615,248.06	17,789,547.76
备用金	3,127,146.42	405,856.22
其他	1,838,650.84	2,132,779.65
合计	21,581,045.32	20,328,183.63

## (6). 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	4,738,635.79		2,661,856.00	7,400,491.79
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	536,559.34			536,559.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	5,275,195.13		2,661,856.00	7,937,051.13

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

#### (7). 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	7,400,491.79	536,559.34				7,937,051.13
坏账准备						
合计	7,400,491.79	536,559.34				7,937,051.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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	保证金	2,661,856.00	3 年以上	12.33	2,661,856.00
第二名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.27	100,000.00
第三名	保证金	2,000,000.00	2—3 年	9.27	1,000,000.00
第四名	保证金	1,170,000.00	注	5.42	73,500.00
第五名	保证金	800,000.00	3 年以上	3.71	800,000.00
合计		8,631,856.00		40.00	4,635,356.00

注：1 年以内：1,070,000.00 元，1—2 年：100,000.00 元。

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 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	163,275,006.60	11,191,616.51	152,083,390.09	197,672,940.58	11,695,348.40	185,977,592.18
在产品	16,959,807.77		16,959,807.77	12,457,348.10		12,457,348.10
库存商品	52,427,169.44	5,733,350.83	46,693,818.61	59,425,681.02	8,035,061.62	51,390,619.40
发出商品	26,295,192.50	457,024.40	25,838,168.10	17,462,207.87	608,860.43	16,853,347.44
合计	258,957,176.31	17,381,991.74	241,575,184.57	287,018,177.57	20,339,270.45	266,678,907.12

## (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	11,695,348.40			503,731.89		11,191,616.51
库存商品	8,035,061.62	418,179.62		2,719,890.41		5,733,350.83
发出商品	608,860.43	154,158.72		305,994.75		457,024.40
合计	20,339,270.45	572,338.34		3,529,617.05		17,381,991.74

## (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
预缴企业所得税	1,601,929.49	
待抵扣增值税	40,122,323.03	20,169,635.30
再融资中介费用	1,201,557.06	1,143,066.50
合计	42,925,809.58	21,312,701.80

其他说明：

无

**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											
小计											
二、联营企业											
杭州八戒印刷包装网络有限公司	14,749,720.31									14,749,720.31	14,749,720.31
小计	14,749,720.31									14,749,720.31	14,749,720.31
合计	14,749,720.31									14,749,720.31	14,749,720.31

其他说明

无

**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

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	32,000,000.00	32,000,000.00
其中：权益工具投资	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	32,000,000.00	32,000,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	896,521,540.61	920,565,603.76
固定资产清理		
合计	896,521,540.61	920,565,603.76

其他说明：

无

## 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	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	582,230,265.21	1,018,138,113.75	29,545,421.29	46,367,852.69	1,676,281,652.94
2. 本期增加金额		31,635,266.61	1,146,926.37	1,280,162.40	34,062,355.38
(1) 购置		6,640,939.77	1,146,926.37	1,120,162.40	8,908,028.54
(2) 在建工程转入		1,686,362.23		160,000.00	1,846,362.23
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入		23,307,964.61			23,307,964.61
3. 本期减少金额		7,785,279.80	1,563,326.20	2,342,758.06	11,691,364.06
(1) 处置或报废		7,785,279.80	1,563,326.20	2,342,758.06	11,691,364.06
4. 期末余额	582,230,265.21	1,041,988,100.56	29,129,021.46	45,305,257.03	1,698,652,644.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	161,369,321.09	537,254,935.56	20,549,137.29	36,542,655.24	755,716,049.18
2. 本期增加金额	12,588,973.80	38,849,500.95	1,533,442.82	2,018,667.93	54,990,585.50
(1) 计提	12,588,973.80	33,344,315.20	1,533,442.82	2,018,667.93	49,485,399.75
(2) 企业合并增加					
(3) 使用权资产转入		5,505,185.75			5,505,185.75
3. 本期减少金额		4,935,872.56	1,432,299.18	2,207,359.29	8,575,531.03
(1) 处置或报废		4,935,872.56	1,432,299.18	2,207,359.29	8,575,531.03
4. 期末余额	173,958,294.89	571,168,563.95	20,650,280.93	36,353,963.88	802,131,103.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	408,271,970.32	470,819,536.61	8,478,740.53	8,951,293.15	896,521,540.61
2. 期初账面价值	420,860,944.12	480,883,178.19	8,996,284.00	9,825,197.45	920,565,603.76

## (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
新疆大胜达厂房宿舍及办公楼	37,224,754.52	正在办理权证中
爱迪尔厂房及办公楼	5,941,456.17	正在办理权证中
合计	43,166,210.69	

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 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	222,268,846.40	43,339,930.11
工程物资		
合计	222,268,846.40	43,339,930.11

其他说明：

无

## 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
设备安装	127,042,164.38		127,042,164.38	9,449,238.36		9,449,238.36
基建工程	95,226,682.02		95,226,682.02	33,890,691.75		33,890,691.75
合计	222,268,846.40		222,268,846.40	43,339,930.11		43,339,930.11

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (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

## 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	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	39,973,908.44	23,307,964.61	63,281,873.05
2. 本期增加金额			
企业合并增加			
3. 本期减少金额		23,307,964.61	23,307,964.61
(1) 转出至固定资产		23,307,964.61	23,307,964.61
(2) 处置			
4. 期末余额	39,973,908.44		39,973,908.44
二、累计折旧			
1. 期初余额	9,275,023.95	4,581,348.94	13,856,372.89
2. 本期增加金额	2,318,755.98	923,836.81	3,242,592.79
(1) 计提	2,318,755.98	923,836.81	3,242,592.79
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		5,505,185.75	5,505,185.75
(1) 处置			

(2) 转出至固定资产		5,505,185.75	5,505,185.75
4. 期末余额	11,593,779.93		11,593,779.93
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(1) 转出至固定资产			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,380,128.51		28,380,128.51
2. 期初账面价值	30,698,884.49	18,726,615.67	49,425,500.16

其他说明：

无

## 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	专利	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	326,893,258.62	5,855,958.03	4,700,000.00	337,449,216.65
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	326,893,258.62	5,855,958.03	4,700,000.00	337,449,216.65
二、累计摊销				
1. 期初余额	60,253,325.40	2,125,167.85	470,000.00	62,848,493.25
2. 本期增加金额	6,856,229.99	273,792.32	235,000.00	7,365,022.31
(1) 计提	6,856,229.99	273,792.32	235,000.00	7,365,022.31
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	67,109,555.39	2,398,960.17	705,000.00	70,213,515.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	259,783,703.23	3,456,997.86	3,995,000.00	267,235,701.09
2. 期初账面价值	266,639,933.22	3,730,790.18	4,230,000.00	274,600,723.40

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆土地使用权	3,777,356.40	正在办理权证中
合计	3,777,356.40	

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	其他	处置	其他	
大胜达苏州公司	1,420,000.00					1,420,000.00
湖北大胜达	2,615,975.87					2,615,975.87
四川大胜达中飞	254,303,513.12					254,303,513.12
减值准备						
合计	258,339,488.99					258,339,488.99

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

## (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
装修费	23,549,188.29	2,834,134.34	4,883,020.62		21,500,302.01
合计	23,549,188.29	2,834,134.34	4,883,020.62		21,500,302.01

其他说明：

无

## 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
坏账准备	39,649,325.56	4,914,331.49	27,557,102.83	5,638,331.28
存货跌价准备	17,381,991.74	2,552,222.66	19,266,355.49	3,131,956.07
递延收益	27,203,455.60	4,080,518.34	27,561,817.87	4,134,272.68
租赁负债	31,789,075.71	4,959,102.70	33,490,372.39	5,209,735.79
销售返利	333,403.57	50,010.53		
合计	116,357,252.18	16,556,185.72	107,875,648.58	18,114,295.82

## (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
固定资产一次性税前扣除	12,412,134.97	2,640,625.76	24,601,770.57	5,661,209.43
非同一控制企业合并资产评估增值	96,903,722.23	16,666,836.23	102,134,131.43	17,499,175.84
受让资产增值	49,449,994.88	12,362,498.72	52,297,934.04	13,074,483.51
使用权资产	28,380,128.53	4,320,466.58	30,698,884.45	4,689,429.07
合计	187,145,980.61	35,990,427.29	209,732,720.49	40,924,297.85

## (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	5,999,083.25	10,557,102.47	2,861,464.55	15,252,831.27
递延所得税负债	5,999,083.25	29,991,344.04	2,861,464.55	38,062,833.30

## (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	18,188,348.91	18,359,016.52
合计	18,188,348.91	18,359,016.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

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
预付设备款及工程款	63,077,095.38		63,077,095.38	76,741,655.37		76,741,655.37
合计	63,077,095.38		63,077,095.38	76,741,655.37		76,741,655.37

其他说明：

无

## 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	200,181,805.56	
保证借款	9,909,032.05	5,000,000.00
信用借款	9,909,032.05	9,900,000.00
抵押兼保证借款		
合计	219,999,869.66	14,900,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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

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	105,971,897.95	104,860,000.00
合计	105,971,897.95	104,860,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

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（含 1 年）	242,724,996.04	260,273,736.26
1-2 年（含 2 年）	655,691.48	7,889,703.27
2-3 年（含 3 年）	652,927.98	445,864.10
3 年以上	5,616,277.17	5,314,856.97
合计	249,649,892.67	273,924,160.60

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
预收款项	5,031,780.01	4,571,720.63
合计	5,031,780.01	4,571,720.63

#### (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	期末余额
一、短期薪酬	34,189,785.29	129,621,139.31	136,010,523.15	27,800,401.45
二、离职后福利-设定提存计划	442,361.91	7,551,580.51	7,290,700.06	703,242.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,632,147.20	137,172,719.82	143,301,223.21	28,503,643.81

#### (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	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,983,329.73	114,315,390.88	119,937,352.60	23,361,368.01
二、职工福利费		5,979,462.63	5,979,462.63	
三、社会保险费	531,585.54	5,452,198.19	5,499,261.87	484,521.86
其中：医疗保险费	500,520.29	4,925,151.94	4,984,043.97	441,628.26
工伤保险费	30,749.87	482,099.00	470,270.65	42,578.22
生育保险费	315.38	44,947.25	44,947.25	315.38
四、住房公积金	30,470.30	2,683,014.70	2,683,014.70	30,470.30
五、工会经费和职工教育经费	4,644,399.72	1,191,072.91	1,911,431.35	3,924,041.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,189,785.29	129,621,139.31	136,010,523.15	27,800,401.45

**(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	427,591.44	7,270,979.35	7,019,127.01	679,443.78
2、失业保险费	14,770.47	280,601.16	271,573.05	23,798.58
合计	442,361.91	7,551,580.51	7,290,700.06	703,242.36

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	19,797,666.66	33,454,880.45
企业所得税	8,509,312.83	21,372,224.56
土地使用税和房产税	2,891,466.68	4,049,322.44
城市维护建设税	242,345.97	1,362,115.39
印花税	168,826.83	345,840.76
个人所得税	146,992.98	114,228.44
教育费附加	110,316.20	693,323.12
地方教育附加	63,358.53	296,867.86
其他	481,797.88	95,453.54
合计	32,412,084.56	61,784,256.56

其他说明：

无

**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	34,809,798.50	35,607,657.51
合计	34,809,798.50	35,607,657.51

其他说明：

无

**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
应付股权投资款	28,196,110.01	28,196,110.01
押金	2,725,170.00	1,794,120.00
职工社保	301,035.52	527,313.08
其他	3,587,482.97	5,090,114.42
合计	34,809,798.50	35,607,657.51

**(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年内到期的租赁负债	6,728,883.42	11,575,783.36
合计	6,728,883.42	11,575,783.36

其他说明：

无

**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
待转销项税	654,131.40	594,323.68
销售返利	5,933,403.57	
合计	6,587,534.97	594,323.68

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
抵押借款	10,008,255.38	30,000,000.00
合计	10,008,255.38	30,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	463,461,482.21	452,176,668.58
合计	463,461,482.21	452,176,668.58

**(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转换成普通股	期末余额
胜达转债	100.00	2020/7/1	6年	550,000,000.00	452,176,668.58		2,371,493.33	13,679,486.51	4,742,860.00	23,306.21	463,461,482.21
合计	/	/	/	550,000,000.00	452,176,668.58		2,371,493.33	13,679,486.51	4,742,860.00	23,306.21	463,461,482.21

应付债券说明：经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大胜达包装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]924号）核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币5.50亿元人民币可转换公司债券，每张债券面值人民币100.00元，按面值发行。上述可转换公司债券票面利率为：第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年2.5%、第六年3.0%。本次发行的可转换公司债券到期后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，将以本次可转债票面面值的116%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自2021年1月8日起可转换为本公司股份，2023年1-6月公司因可转换债券转股，减少应

付债券 23,306.21 元，减少其他权益工具 3,962.01 元，增加股本 2,743.00 元，增加资本公积股本溢价 24,499.04 元，需支付转股尾差 26.18 元。

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日至债券到期日止，即 2021 年 1 月 8 日至 2026 年 6 月 30 日。

### (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
经营租赁固定资产	22,656,178.13	28,432,832.37
合计	22,656,178.13	28,432,832.37

其他说明：

无

## 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	95,888,607.61	1,311,826.00	4,547,045.30	92,653,388.31	
合计	95,888,607.61	1,311,826.00	4,547,045.30	92,653,388.31	/

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
2018年度萧山区第二批机器人购置资助资金	69,000.00			5,175.00		63,825.00	与资产相关
2016年度信息经济专项资金	89,587.52			14,931.24		74,656.28	与资产相关
优惠政策补助	114,999.91			10,000.02		104,999.89	与资产相关
2018年度第一批市工业机器人购置资助资金	127,277.72			12,727.80		114,549.92	与资产相关
企业热源改造补助资金	160,000.00			24,000.00		136,000.00	与资产相关
2017年省两化融合示范区奖励金	162,525.00			27,087.48		135,437.52	与资产相关
2018年度工业转型升级奖励资金	165,333.27			16,533.36		148,799.91	与资产相关
2016年杭州市工厂物联网和工业互联网资	166,666.65			27,777.78		138,888.87	与资产相关

助						
2017 年度萧山区重点节能项目资助资金	178,850.05			22,356.24		156,493.81 与资产相关
技术改造财政扶持资金	252,387.52			126,193.74		126,193.78 与资产相关
燃煤机组关停涉及企业补助	320,000.00			48,000.00		272,000.00 与资产相关
设备升级改造补贴	462,500.60			24,999.60		437,501.00 与资产相关
萧山区 2016 年省两化深度融合国家示范区奖励资金	481,566.70			80,261.10		401,305.60 与资产相关
萧山区 2021 年数字化改造项目补助资金	509,103.09			33,940.20		475,162.89 与资产相关
高质量发展奖励资金	552,757.00			33,498.00		519,259.00 与资产相关
2015 年浙江省工业与信息化专项资金	600,000.00			100,000.02		499,999.98 与资产相关
设备补贴	1,179,332.64			140,385.18		1,038,947.46 与资产相关
泸州市工业奖补资金	707,407.42			53,055.54		654,351.88 与资产相关
技术改造设备补助	710,757.91			44,890.02		665,867.89 与资产相关
2016 年度开发区技改项目企业扶持资金	727,833.37			121,305.54		606,527.83 与资产相关
2020 年第二批市级制造企业技术改造项目第一期	871,783.29			55,060.02		816,723.27 与资产相关
2020 年第二批市级制造企业技术改造项目第二期	898,066.06			64,147.56		833,918.50 与资产相关
制造业技改项目资助	951,622.22	577,400.00		72,016.68		1,457,005.54 与资产相关
加快开发区经济转型升级	959,888.86			95,988.90		863,899.96 与资产相关
2018 年数字经济设备投资补助资金	1,036,833.27			103,683.36		933,149.91 与资产相关
2020 年下半年开发区技改项目财政补助款	1,380,330.04			76,684.98		1,303,645.06 与资产相关
2019 年新疆基	1,427,520.00			44,610.00		1,382,910.00 与资产相

基础设施扶持资金							关
2020 复工技术改造设备补助	2,201,229.21			139,024.98		2,062,204.23	与资产相关
制造业企业技术改造项目财政资金	4,499,389.84			337,454.22		4,161,935.62	与资产相关
盐城兆盛基础设施建设补偿款	5,630,356.97			234,597.30		5,395,759.67	与资产相关
萧山区工业互联网平台项目资金	5,802,450.00			344,700.00		5,457,750.00	与资产相关
智能制造项目资助资金	6,666,666.68			499,999.98		6,166,666.70	与资产相关
湖北大胜达基础建设补偿款	13,280,400.00			428,400.00		12,852,000.00	与资产相关
互联网平台补助款	2,798,605.69			209,895.42		2,588,710.27	与资产相关
互联网项目补助款第一期	6,269,777.24			395,985.90		5,873,791.34	与资产相关
互联网项目补助款第二期	8,475,801.87			470,877.90		8,004,923.97	与资产相关
工业互联网资金		734,426.00		6,800.24		727,625.76	与资产相关
拆迁补助	25,000,000.00					25,000,000.00	与收益相关
合计	95,888,607.61	1,311,826.00		4,547,045.30		92,653,388.31	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	419,466,264.00				2,743.00	2,743.00	419,469,007.00

其他说明：股份变动系可转债转股所致。2023 年 1-6 月公司因可转换债券转股，减少应付债券 23,306.21 元，减少其他权益工具 3,962.01 元，增加股本 2,743.00 元，增加资本公积股本溢价 24,499.04 元，需支付转股尾差 26.18 元。

**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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分	4,743,100.00	78,300,974.86			240.00	3,962.01	4,742,860.00	78,297,012.85
合计	4,743,100.00	78,300,974.86			240.00	3,962.01	4,742,860.00	78,297,012.85

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）	728,817,953.23	24,499.04		728,842,452.27
其他资本公积	7,769,162.33	521,301.76		8,290,464.09
合计	736,587,115.56	545,800.80		737,132,916.36

其他说明：资本溢价（股本溢价）变动系可转债转股所致，其他资本公积变动原因系纳税暂时性差异变动导致。

**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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-75,317.63	-82,956.46				-82,956.46		-158,274.09
其中：外币财务报表折算差额	-75,317.63	-82,956.46				-82,956.46		-158,274.09
其他综合收益合计	-75,317.63	-82,956.46				-82,956.46		-158,274.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**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	78,436,063.43			78,436,063.43
合计	78,436,063.43			78,436,063.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初盈余公积26,634.79元。

**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	728,973,485.39	643,233,915.55
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	239,713.09	
调整后期初未分配利润	729,213,198.48	643,233,915.55

加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,621,958.39	105,335,669.39
减：提取法定盈余公积		9,537,673.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,537,061.46	10,058,425.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	759,298,095.41	728,973,485.39

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 239,713.09 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	912,255,744.01	782,555,720.28	930,776,776.23	831,246,755.81
其他业务	27,090,497.71	4,707,232.44	35,688,404.61	166,760.25
合计	939,346,241.72	787,262,952.72	966,465,180.84	831,413,516.06

### (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	本期金额	合计
商品类型		
按纸箱纸板产品收入	673,574,651.85	673,574,651.85
烟标产品收入	106,619,506.85	106,619,506.85
酒包产品收入	132,061,585.31	132,061,585.31
按商品转让的时间分类	912,255,744.01	912,255,744.01
在某一时刻确认		
在某一时间内确认	912,255,744.01	912,255,744.01
合计	912,255,744.01	912,255,744.01

合同产生的收入说明：  
无

### (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

其他说明：

无

## 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
房产税	2,268,452.28	2,406,239.71
城市维护建设税	2,051,728.81	1,784,291.95
土地使用税	986,892.31	738,149.48
教育费附加	940,471.26	779,417.92
印花税	581,432.43	296,741.94
地方教育附加	626,981.08	495,073.07
其他	12,542.89	8,566.46
合计	7,468,501.06	6,508,480.53

其他说明：

无

## 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	6,948,002.79	6,488,150.43
业务招待费	4,875,199.13	5,279,766.43
差旅费	319,637.17	273,646.94
办公费用	175,656.40	142,349.99
其他	3,683,660.09	3,410,545.95
合计	16,002,155.58	15,594,459.74

其他说明：

无

## 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	24,665,832.26	22,195,086.94
折旧费用	6,422,189.79	6,159,191.49
业务招待费	4,234,684.19	3,339,736.26
中介服务费用	1,974,730.03	3,026,872.21

长期待摊费用	1,687,433.50	1,230,211.44
办公费用	1,145,245.46	1,825,997.01
财产保险费	851,508.49	683,352.55
汽车费用	900,186.85	637,392.48
差旅费	698,821.07	476,610.69
租赁及物管费	1,024,644.60	1,083,962.72
无形资产摊销	1,002,475.45	1,305,735.95
修理费	316,914.66	261,132.10
其他	5,680,109.76	3,707,406.30
合计	50,604,776.11	45,932,688.14

其他说明：

无

## 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
原材料	23,337,880.98	22,077,823.52
直接人工	13,373,585.96	9,365,051.09
研发设备折旧	3,198,457.44	3,223,721.47
物料消耗	1,389,503.87	1,462,298.31
其他	2,112,149.45	51,488.97
合计	43,411,577.70	36,180,383.36

其他说明：

无

## 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	17,594,928.74	16,715,612.39
减：利息收入	16,995,863.87	9,127,205.89
汇兑损益	-808,847.78	-823,678.00
其他	238,995.19	-1,265,955.42
合计	29,212.28	5,498,773.08

其他说明：

无

## 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	22,812,375.44	17,794,611.35
代扣个人所得税手续费	117,352.86	52,074.87
合计	22,929,728.30	17,846,686.22

其他说明：

入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额(元)	上期金额(元)	与资产相关/ 与收益相关
2015 年浙江省工业与信息化专项资金	100,000.02	100,000.02	与资产相关
技术改造财政扶持资金	126,193.74	126,193.74	与资产相关
2016 年杭州市工厂物联网和工业互联网资助	27,777.78	27,777.78	与资产相关
2016 年度开发区技改项目企业扶持资金	121,305.54	121,305.54	与资产相关
萧山区 2016 年省两化深度融合国家示范区奖励资金	80,261.10	80,261.10	与资产相关
2017 年省两化融合示范区奖励金	27,087.48	27,087.48	与资产相关
2016 年度信息经济专项资金	14,931.24	14,931.24	与资产相关
2017 年度萧山区重点节能项目资助资金	12,337.50	12,337.50	与资产相关
2018 年第一批市工业机器人购置资助资金	12,727.80	12,727.80	与资产相关
2018 年数字经济设备投资补助资金	103,683.36	103,683.36	与资产相关
加快开发区经济转型升级	95,988.90	95,988.90	与资产相关
2018 年度萧山区第二批机器人购置资助资金	5,175.00	5,175.00	与资产相关
技术改造设备补助	44,890.02	44,890.02	与资产相关
2020 复工技术改造设备补助	139,024.98	139,024.98	与资产相关
市技改项目资助资金	55,060.02	55,060.02	与资产相关
互联网平台补助款	209,895.42	209,895.42	与资产相关
互联网项目补助款第一期	395,985.90	395,985.90	与资产相关
互联网项目补助款第二期	470,877.90	470,877.9	与资产相关
工业互联网资金	6,800.24		与资产相关
萧山区工业互联网平台项目资金	344,700.00		与资产相关
2020 年第二批杭州市制造企业技术改造项目区级配套资助资金	64,147.56	64,147.56	与资产相关
燃煤机组关停相关补助	48,000.00	48,000.00	与资产相关
企业热源改造补助	24,000.00	24,000.00	与资产相关
智能制造项目资助资金	499,999.98	499,999.98	与资产相关
制造业企业技术改造项目财政资助资金	409,470.90	337,454.22	与资产相关
2015 年市工业和信息化转型升级专项资金项目	84,214.98	84,214.98	与资产相关
2018 年度工业转型升级奖励资金	16,533.36	16,533.36	与资产相关
湖北大胜达基础设施建设补偿款	428,400.00	428,400.00	与资产相关
2019-2020 年高质量发展奖励资金	33,498.00	33,498.00	与资产相关
2019 年新疆基础设施扶持资金	100,780.20	100,780.20	与资产相关
盐城兆盛基础设施建设补偿款	234,597.30	234,597.30	与资产相关
2020 年下半年开发区技改项目财政补助款	76,684.98	76,684.98	与资产相关
节能补助	10,018.74	10,018.74	与资产相关
优惠政策补助	10,000.02	10,000.02	与资产相关
设备升级改造补贴款	24,999.60	12,499.80	与资产相关
萧山区 2021 年数字化改造项目补助资金	33,940.20	5,656.70	与资产相关
2020 泸州市工业奖励补助资金	53,055.54		与资产相关
增值税返还	8,794,956.91	3,051,463.04	与收益相关
工业互联网资金	3,765,574.00		与收益相关
财政扶持款	3,088,700.00		与收益相关
萧山区重大科技计划立项项目资助资金	800,000.00		与收益相关
国家重点扶持领域高新技术企业	400,000.00		与收益相关
知识产权专项资金	166,000.00	3,000.00	与收益相关
稳岗补助	161,926.72	807,803.93	与收益相关
2022 年度开发区十强工业企业奖励	100,000.00	100,000.00	与收益相关

2022 年度开发区十强科技创新奖励	100,000.00		与收益相关
2021 杭州市品字标浙江制造品牌建设资助经费	100,000.00		与收益相关
第十二批区技师工作室开办经费	100,000.00		与收益相关
2022 年技术标准专项资金	100,000.00		与收益相关
房产税返还	86,388.42	43,194.21	与收益相关
土地使用税返还	84,383.74	42,191.88	与收益相关
规上制造业企业扶持资金	60,000.00	50,000.00	与收益相关
工会经费返还	42,323.41	46,968.75	与收益相关
其他补助款	315,076.94		与收益相关
发改局亲清在线（区工业互联网平台）补助款		3,262,900.00	与收益相关
发改局亲清在线（市未来工厂）补助款		3,000,000.00	与收益相关
21 年度国家企业设计中心资助资金补助		1,000,000.00	与收益相关
2021 年萧山区市级以上研发机构资助资金（省级研发中心补助）		500,000.00	与收益相关
未来工厂市级补助款		500,000.00	与收益相关
萧山开发区（循环经济项目）补助款		300,000.00	与收益相关
“鲲鹏计划”企业奖励		250,000.00	与收益相关
2020 年萧山区品字标浙江制造资助资金		200,000.00	与收益相关
区技术标准资助资金		200,000.00	与收益相关
发改局亲清民生补助款		100,000.00	与收益相关
发改局亲清民生（纸基托盘品字标）补助款		100,000.00	与收益相关
发改局亲清在线（区工业互联网平台）补助款		57,400.00	与资产相关
2021 年清洁生产企业补助款		50,000.00	与收益相关
盐城高新基数产业开发区财政审计局发放补贴		50,000.00	与收益相关
萧山区经济和信息化局亲清在线专户款项		30,000.00	与收益相关
2022 年一季度制造业企业产值增长奖励补助		20,000.00	与收益相关
合计	22,812,375.44	17,794,611.35	

## 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		5,332,112.49
取得控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		5,403,106.17
合计		10,735,218.66

其他说明：

无

## 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

**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	-107,207.19	-393,823.83
应收账款坏账损失	4,327,484.75	1,438,008.72
其他应收款坏账损失	-536,559.34	657,810.33
合计	3,683,718.22	1,701,995.21

其他说明：

无

**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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-572,338.34	-312,276.86
合计	-572,338.34	-312,276.86

其他说明：

无

**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	1,073,470.23	75,895.75
合计	1,073,470.23	75,895.75

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
其他	575,892.83	1,183,779.79	575,892.83
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		4,158,568.35	
合计	575,892.83	5,342,348.14	575,892.83

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	331,794.43	203,504.30	331,794.43
其中：固定资产处置损失	331,794.43	203,504.30	331,794.43
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	305,000.00	60,000.00	305,000.00
其他	574,617.49	487,582.33	574,617.49
合计	1,211,411.92	751,086.63	1,211,411.92

其他说明：

无

## 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	10,616,829.70	6,470,723.49
递延所得税费用	-2,854,458.70	-2,930,483.99
合计	7,762,371.00	3,540,239.50

### (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	61,046,125.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,156,918.84
子公司适用不同税率的影响	3,749,476.71
调整以前期间所得税的影响	199,584.42
非应税收入的影响	-2,776,204.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	905,628.27
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	3,802,595.68
研发费用加计扣除	-7,275,628.38
所得税费用	7,762,371.00

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释 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	10,728,300.82	19,409,547.55
利息收入	16,995,863.87	9,127,205.89
往来款	7,140,689.39	2,265,273.46
其他	756,891.30	1,032,872.67
合计	35,621,745.38	31,834,899.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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
往来款	7,914,640.75	5,948,721.95
支付的各项费用	52,175,077.19	49,384,692.28
其他	938,108.05	830,624.00
合计	61,027,825.99	56,164,038.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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
江苏中彩新型材料有限公司		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (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
支付的租赁费	11,761,073.86	7,505,191.23
合计	11,761,073.86	7,505,191.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	53,283,754.59	56,435,420.92
加：资产减值准备	572,338.34	312,276.86
信用减值损失	-3,683,718.22	-1,701,995.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,485,399.75	42,208,252.79
使用权资产摊销	3,242,592.79	2,806,503.94
无形资产摊销	7,079,573.80	5,070,419.59
长期待摊费用摊销	4,883,020.62	3,780,030.87
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）	-1,073,470.23	-75,895.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	331,794.43	203,504.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,594,928.74	16,715,612.39
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,735,218.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,695,728.80	62,046.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,071,489.26	-1,430,754.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,061,001.26	11,175,037.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,728,758.40	-81,229,420.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,866,842.66	82,160,075.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,263,371.15	125,755,897.19
<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	914,842,101.04	931,322,458.48
减: 现金的期初余额	805,826,488.45	932,585,271.32
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	109,015,612.59	-1,262,812.84

## (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	914,842,101.04	805,826,488.45
其中: 库存现金	289,976.89	369,085.23
可随时用于支付的银行存款	914,552,124.15	805,457,403.22
可随时用于支付的其他货币资金		
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	914,842,101.04	805,826,488.45
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

无

## 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	33,589,752.46	开具银行承兑汇票、信用证
固定资产	203,335,790.94	最高额抵押
无形资产	107,072,903.06	最高额抵押
合计	343,998,446.46	

其他说明：

无

**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	-	-	
美元	1,231,685.59	7.2258	8,899,913.74
港币	144,161.15	0.92198	132,913.70
欧元	0.54	7.8771	4.25
应收账款	-	-	
美元	506,767.52	7.2258	3,661,800.75

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□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
与资产相关的政府补助	102,029,094.86	递延收益	4,547,045.30
与收益相关的政府补助	18,265,330.14	其他收益	18,265,330.14

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

#### 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	
胜达预印	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00		设立
杭州胜铭	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	25.00	75.00	设立
成都中天	四川省成都市	四川省成都市	制造业		55.00	设立
江苏大胜达	江苏省盐城市	江苏省盐城市	制造业	100.00		设立
大胜达苏州公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00		非同一控制下合并
香港大胜达	香港	香港	制造业	100.00		设立
湖北大胜达	湖北省汉川市	湖北省汉川市	制造业	100.00		非同一控制下合并
盐城兆盛	江苏省盐城市	江苏省盐城市	制造业		100.00	同一控制下合并
四川大胜达	四川省眉山市	四川省眉山市	制造业	55.00		非同一控制下合并
浙江智能	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00		设立
永常织造	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00		收购资产
新疆大胜达	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	制造业	100.00		设立
苏州大胜人	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业		100.00	收购资产
包印网	浙江省杭州市	浙江省杭州市	技术服务	80.00		设立
海南大胜达	海南省海口市	海南省海口市	制造业	90.00		设立
四川大胜达中飞	四川省泸州市	四川省泸州市	制造业	60.00		非同一控制下合并
习水中彩	贵州省遵义市	贵州省遵义市	制造业		60.00	非同一控制下合并
习水中飞	贵州省遵义市	贵州省遵义市	制造业		60.00	非同一控制下合并
仁怀佰胜	贵州省遵义市	贵州省遵义市	制造业		60.00	设立
浙江爱迪尔	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	51.00		非同一控制下合并
大胜达机器人	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	95.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
四川大胜达	45.00	-2,479,937.28		-3,832,847.97
浙江爱迪尔	49.00	6,473,697.92	17,150,000.00	149,082,653.22
四川大胜达中飞	40.00	8,740,817.14		60,087,906.66

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
四川大胜达	42,529,707.78	44,153,719.21	86,683,426.99	95,200,866.92		95,200,866.92	42,000,138.08	46,844,119.41	88,844,257.49	91,850,725.69		91,850,725.69
浙江爱迪尔	182,924,169.43	98,310,540.81	281,234,710.24	53,674,971.89	5,086,061.92	58,761,033.81	224,518,731.59	85,260,910.11	309,779,641.70	59,922,914.84	5,594,678.84	65,517,593.68
四川大胜达中飞	112,984,812.34	145,557,728.55	258,542,540.89	113,327,280.37	11,935,642.55	125,262,922.92	137,458,807.14	151,307,519.78	288,766,326.92	140,827,558.18	36,511,193.61	177,338,751.79

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
四川大胜达	67,296,484.64	459,137.60	459,137.60	6,152,116.81	86,747,696.21	557,335.82	557,335.82	4,721,046.28
四川大胜达中飞	132,061,585.31	21,852,042.84	21,852,042.84	30,059,432.12	67,031,501.32	1,524,946.20	1,524,946.20	-8,157,652.09
爱迪尔	106,619,506.85	13,211,628.41	13,211,628.41	9,450,777.02	50,186,640.65	8,846,823.08	8,846,823.08	-4,031,312.79

其他说明：

无

(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

3、在合营企业或联营企业中的权益

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）。

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

#### （一）信用风险

信用风险是指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。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整

体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 流动性风险

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		219,999,869.66				219,999,869.66
应付票据		105,971,897.95				105,971,897.95
应付账款		249,649,892.67				249,649,892.67
一年内到期的非流动负债		6,728,883.42				6,728,883.42
长期借款			10,008,255.38			10,008,255.38
租赁负债			4,721,030.78	13,584,412.56	4,350,734.79	22,656,178.13
合计		582,350,543.70	14,729,286.16	13,584,412.56	4,350,734.79	615,014,977.21

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		14,900,000.00				14,900,000.00
应付票据		104,860,000.00				104,860,000.00
应付账款		273,924,160.60				273,924,160.60
一年内到期的非流动负债		11,575,783.36				11,575,783.36

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
长期借款			30,000,000.00			30,000,000.00
租赁负债			6,319,802.71	13,543,578.92	8,569,450.74	28,432,832.37
合计		405,259,943.96	36,319,802.71	13,543,578.92	8,569,450.74	463,692,776.33

### (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。

### (四) 利率风险

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

### (五) 汇率风险

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

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

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

单位：元 币种：人民币

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	8,899,913.74	132,917.95	9,032,831.69	13,882,563.65	476,830.89	14,359,394.53
应收账款	3,661,800.75		3,661,800.75	1,344,966.99	217,557.83	1,562,524.82
合计	12,561,714.49	132,917.95	12,694,632.44	15,227,530.63	694,388.72	15,921,919.35

## 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			600,000.00	600,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			600,000.00	600,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			600,000.00	600,000.00
(3) 衍生金融资产				
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				
(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				
应收款项融资		38,241,420.90		38,241,420.90
其他非流动金融资产			32,000,000.00	32,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产				
(1) 权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		38,241,420.90	32,600,000.00	70,841,420.90
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

无

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

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

公允价值的确定，使用第三层次输入值，采用现金流量折现模型进行公允价值评估。

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 (%)
新胜达投资	杭州	投资	1,051.80	64.14	64.14

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是方吾校、方能斌、方聪艺。

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

√适用 □不适用

无

### 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

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
胜达集团有限公司	同一实际控制人控制的企业
杭州胜商物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
浙江双可达纺织有限公司	同一实际控制人控制的企业
杭州开胜物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业
浙江胜达祥伟化工有限公司	同一实际控制人具有重大影响的企业
山东新胜颜料化工有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
胜达集团江苏开胜纸业有限公司	同一实际控制人控制的企业
杭州胜向房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的企业

其他说明

无

### 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
杭州胜商物流有限公司	采购运费	7,832,200.31			5,499,766.76
浙江双可达纺织有限公司	采购水电	4,030,878.38			4,189,765.92
杭州开胜物业管理有限公司	采购物业费	236,329.50			236,329.58
杭州开胜物业管理有限公司	采购水电	91,144.00			432,856.78
浙江爱迪尔包装股份有限公司	采购产品				27,348.52

出售商品/提供劳务情况表

√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	上期发生额
胜达集团江苏开胜纸业有限公司	销售产品	533,080.01	628,711.61
浙江胜达祥伟化工有限公司	销售产品	366,263.91	515,783.90
山东新胜颜料化工有限公司	销售产品	418,665.72	535,588.05

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
杭州胜向房地产开发有限公司	房屋建筑物					5,068,429.65	4,681,124.94	785,668.18	738,164.47		
浙江双可达纺织有限公司	房屋建筑物	1,530,931.50	1,638,843.90			1,530,931.50	1,638,843.90				

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
胜达集团有限公司	91,400,000.00	2022/12/1	2023/11/30	否
胜达集团有限公司	250,000,000.00	2022/3/24	2027/3/24	否
胜达集团有限公司	100,000,000.00	2022/7/13	2023/7/13	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(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	197.57	183.90

**(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
应收账款					
	山东新胜颜料化工有限公司	42,036.63	2,101.83	142,649.65	7,132.48
	浙江胜达祥伟化工有限公司	74,742.98	3,737.15	50,155.61	2,507.78
	胜达集团江苏开胜纸业有限	316,711.76	15,835.59	760,368.27	38,018.41

	公司				
预付款项					
	杭州开胜物业管理 有限公司	433,270.79		196,941.25	

## (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			
	浙江双可达纺织有限 公司	2,842,683.54	644,335.74
	杭州胜商物流有限公 司	166,166.13	203,619.89

## 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

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□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

1、截至 2023 年 6 月 30 日，浙江智能与中国银行萧山分行签订编号为 2021 人抵 0488 号的《最高额抵押合同》，以原值为 75,868,357.08 元、净值为 63,012,177.27 元的房屋建筑物和原值为

61,944,200.00 元、净值为 55,130,338.18 元的土地所有权为浙江大胜达最高不超过 170,680,000.00 元的全部债务提供抵押担保,担保期限为 2021 年 12 月 2 日至 2026 年 12 月 1 日。

2、截至 2023 年 6 月 30 日,杭州胜铭与中国工商银行杭州市萧山分行签订了编号为 2021 人抵 0328 号的《最高额抵押合同》,以原值为 11,135,400.00 元、净值为 6,311,827.78 元的房屋建筑物和原值为 18,886,100.00 元、净值为 10,336,535.29 元的土地所有权为浙江大胜达最高不超过 42,990,000.00 元的全部债务提供抵押担保,担保期限为 2021 年 12 月 08 日至 2026 年 06 月 08 日。

3、截至 2023 年 6 月 30 日,湖北大胜达与汉口银行股份有限公司孝感分行签订了编号为 DB2023010900000020 号的《最高额抵押合同》,以原值为 137,808,580.84 元、净值 113,879,781.96 为元的房屋建筑物和原值为 32,787,110.00 元、净值为 28,557,190.59 元的土地所有权为最高不超过 22,000,000.00 元的全部债务提供抵押担保,担保期限为 2023 年 2 月 6 日至 2028 年 2 月 6 日。

4、截至 2023 年 6 月 30 日,四川大胜达中飞与中国民生银行泸州分行签订编号为公高抵字第 ZH2200000128613-1 号的《最高额抵押合同》,以原值为 36,046,732.13 元,净值为 20,132,003.93 元的房屋建筑物和原值为 14,056,152.50 元,净值为 13,048,839.00 元的土地使用权为四川大胜达中飞最高不超过 45,000,000.00 元的全部债务提供抵押担保,担保期限为 2022 年 11 月 8 日至 2025 年 11 月 7 日。

5、2019 年 2 月 26 日,永常织造与浙江萧山农村商业银行股份有限公司河上支行(以下简称“萧山农商行”)签订编号为萧农商银(河上)最抵字第 8021320180009152 号的《最高额抵押合同》,合同约定永常织造为胜铭纸业向萧山农商行自 2019 年 2 月 26 日至 2029 年 2 月 25 日融资期间内最高融资限额为折合人民币 72,765,000.00 元的所有融资债权提供最高额抵押担保。抵押物为不动产权证号为浙(2018)萧山区不动产权第 0005618 号、浙(2018)萧山区不动产权第 0005617 号不动产权证项下的房产及土地使用权,该项担保事项下无负债。

6、截至 2023 年 6 月 30 日,浙江大胜达与宁波银行股份有限公司杭州分行签订合同编号为 0710300012875 的《资金池业务合作及质押协议》,公司以 17,732,000.00 元的银行承兑汇票保证金作为质押,取得宁波银行股份有限公司杭州分行开具的 46,830,000.00 元银行承兑汇票。

7、截至 2023 年 6 月 30 日,浙江大胜达与招商银行股份有限公司杭州萧山支行签订《授信协议》,公司以 4,840,000.00 元的银行承兑汇票保证金作为质押,取得招商银行股份有限公司杭州萧山支行开具的 24,180,000.00 元银行承兑汇票。

8、截至 2023 年 6 月 30 日,浙江大胜达与中国农业银行股份有限公司萧山分行签订《进口开证合同》,本公司以 529,182.04 元作为信用证保证金并开立信用证。

9、截至 2023 年 6 月 30 日,江苏概念与宁波银行股份有限公司杭州分行签订编号为 7123CD8065 的《银行承兑总协议》,公司以 1,308,000.00 元的银行承兑汇票保证金作为质押,取得宁波银行股份有限公司杭州分行开具的 4,360,000.00 元银行承兑汇票。

10、截至 2023 年 6 月 30 日，苏州大胜达与宁波银行股份有限公司杭州分行签订编号为 7123CD8048 的《银行承兑总协议》，公司以 3,384,000.00 元的银行承兑汇票保证金作为质押，取得宁波银行股份有限公司杭州分行开具的 11,280,000.00 元银行承兑汇票。

11、截至 2023 年 6 月 30 日，湖北大胜达包装印务有限公司与汉口银行股份有限公司孝感分行签订的票据承兑协议，公司以 5,796,569.43 元的银行承兑汇票保证金作为质押，取得汉口银行汉川支行开具的 19,321,897.95 元银行承兑汇票。

12、截至 2023 年 6 月 30 日，浙江大胜达与宁波银行股份有限公司杭州分行签订《最高额保证合同》，为江苏大胜达概念包装研发有限公司提供最高债权额为人民币 20,000,000.00 元的连带责任保证，保证期限为 2023 年 2 月 9 日至 2027 年 12 月 31 日。

13、截至 2023 年 6 月 30 日，浙江大胜达与宁波银行股份有限公司杭州分行签订《最高额保证合同》，为湖北大胜达印务有限公司提供最高债权额为 50,000,000.00 元的连带责任保证，保证期限为 2023 年 2 月 9 日至 2027 年 12 月 31 日。

14、截至 2023 年 6 月 30 日，浙江大胜达与宁波银行股份有限公司杭州分行签订《最高额保证合同》，为浙江大胜达包装苏州有限公司提供最高债权额为 20,000,000.00 元的连带责任保证，保证期限为 2023 年 2 月 9 日至 2027 年 12 月 31 日。

15、截至 2023 年 6 月 30 日，浙江大胜达与汉口银行孝感分行签订《最高额保证合同》，为湖北大胜达印务有限公司的应付票据提供最高不超过人民币 22,000,000.00 元的连带责任保证，保证期限为 2022 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 1 日。

16、截至 2023 年 6 月 30 日，公司子公司贵州中飞与贵州银行习水县支行签订编号为 B323120230328701 的《最高额保证合同》，为贵州中彩提供 990.00 万连带责任保证，在此担保合同下，贵州中彩短期借款为 990.00 万元。

## 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

### (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

资产负债表日不存在重要或有事项。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	向特定对象发行股票	/	/
重要的对外投资	设立私募基金	/	/
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

(1) 2023 年 7 月 5 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意浙江大胜达包装股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1455 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2023 年 8 月 8 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第 ZF11085 号），确认本次发行募集资金到账。根据审验结果，截至 2023 年 8 月 3 日止，公司实际已发行人民币普通股（A 股）76,164,705.00 股，募集资金净额为人民币 638,996,970.85 元，其中增加注册资本（股本）人民币 76,164,705.00 元，增加资本公积（股本溢价）人民币 562,832,265.85 元。2023 年 8 月 17 日，公司本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管及限售手续。

(2) 2023 年 7 月 14 日，公司与北京有天私募基金管理有限公司签署了《合伙协议》，共同发起设立私募基金，其中本公司以货币认缴 999 万元，占全体合伙人认缴出资总额的 99.90%，北京有天私募基金管理有限公司以货币认缴出资 1 万元，占全体合伙人认缴出资总额的 0.10%。

**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

**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**(一) 未办妥产权证书事项**

1、截止 2023 年 6 月 30 日，公司固定资产有原值为 88,688,378.29 元、净值为 43,166,210.69 元的房屋建筑物未办妥产权证书。

2、截止 2023 年 6 月 30 日，公司无形资产有原值为 4,216,746.00 元、净值为 3,777,356.40 元的土地使用权未办妥产权证书。

## 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	247,721,250.15
1 年以内小计	247,721,250.15
1 至 2 年	738,286.31
2 至 3 年	
3 年以上	3,952,024.34
合计	252,411,560.80

## (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	3,952,024.34	1.57	3,952,024.34	100.00		3,952,024.34	1.35	3,952,024.34	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	248,459,536.46	98.43	12,533,719.77	5.04	235,925,816.69	288,636,233.42	98.65	14,564,303.63	5.05	274,071,929.79
其中：										
账龄组合	248,459,536.46	98.43	12,533,719.77	5.04	235,925,816.69	288,636,233.42	98.65	14,564,303.63	5.05	274,071,929.79
合计	252,411,560.80	/	16,485,744.11	/	235,925,816.69	292,588,257.76	/	18,516,327.97	/	274,071,929.79

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中新科技集团股份有限公司	3,952,024.34	3,952,024.34	100.00	预计无法收回
合计	3,952,024.34	3,952,024.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

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: 应收账款

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	247,721,250.15	12,386,062.51	5.00
1-2 年	738,286.31	147,657.26	20.00
合计	248,459,536.46	12,533,719.77	5.04

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	18,516,327.97	-2,015,338.16		15,245.70		16,485,744.11
合计	18,516,327.97	-2,015,338.16		15,245.70		16,485,744.11

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

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,245.70

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	16,850,695.00	6.68	842,534.75
第二名	14,988,509.47	5.94	749,425.47
第三名	12,909,776.77	5.11	645,488.84
第四名	11,191,012.51	4.43	559,550.63
第五名	10,491,571.57	4.16	524,578.58
合计	66,431,565.32	26.32	3,321,578.27

(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	948,693,803.69	488,331,131.35
合计	948,693,803.69	488,331,131.35

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

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 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

## (7). 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	643,587,357.01
1 年以内小计	643,587,357.01
1 至 2 年	211,546,672.10
2 至 3 年	80,204,428.63
3 年以上	15,282,576.16
合计	950,621,033.90

## (8). 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
往来款	944,571,699.21	485,706,457.30
保证金	3,380,682.10	2,680,682.10
备用金	1,938,748.65	137,984.60
其他	729,903.94	933,967.73
合计	950,621,033.90	489,459,091.73

## (9). 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	1,127,960.38			1,127,960.38
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	799,269.83			799,269.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,927,230.21			1,927,230.21

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

## (10). 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	1,127,960.38	799,269.83				1,927,230.21
合计	1,127,960.38	799,269.83				1,927,230.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 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

## (12). 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	往来款	478,103,278.52	1 年以内	50.29	
第二名	往来款	197,248,714.01	注 1	20.75	
第三名	往来款	90,175,585.67	1 年以内	9.49	
第四名	往来款	72,561,209.40	注 2	7.63	
第五名	往来款	71,742,124.52	注 3	7.55	
合计		909,830,912.12		95.71	

注 1：1 年以内：13,945,303.63 元，1—2 年：183,303,410.38 元。

注 2：1 年以内：9,743,084.86 元，1—2 年：4,500,000.00 元，2—3 年：58,318,124.54 元。

注 3：1 年以内：13,329,545.52 元，1—2 年：23,493,128.83 元，2—3 年：20,786,874.01 元，3 年以上：14,132,576.16 元。

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	1,181,448,551.55		1,181,448,551.55	1,181,448,551.55		1,181,448,551.55
对联营、合营企业投资	14,749,720.31	14,749,720.31		14,749,720.31	14,749,720.31	
合计	1,196,198,271.86	14,749,720.31	1,181,448,551.55	1,196,198,271.86	14,749,720.31	1,181,448,551.55

## (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
胜达预印	10,000,000.00			10,000,000.00		
大胜达苏州公司	39,420,000.00			39,420,000.00		
江苏大胜达	30,180,000.00			30,180,000.00		
香港大胜达	4,348,684.00			4,348,684.00		
湖北大胜达	148,820,000.00			148,820,000.00		
杭州胜铭	35,189,200.00			35,189,200.00		
四川大胜达	26,400,000.00			26,400,000.00		
浙江智能	168,500,000.00			168,500,000.00		
永常织造	102,186,411.36			102,186,411.36		
新疆大胜达	50,000,000.00			50,000,000.00		
包印网	100,000.00			100,000.00		
海南大胜达	90,000,000.00			90,000,000.00		
浙江爱迪尔	164,264,256.19			164,264,256.19		
四川大胜达中飞	311,040,000.00			311,040,000.00		
大胜达机器人	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,181,448,551.55			1,181,448,551.55		

## (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											
小计											
二、联营企业											
杭州八戒印刷包装网络有限公司	14,749,720.31									14,749,720.31	14,749,720.31
小计	14,749,720.31									14,749,720.31	14,749,720.31
合计	14,749,720.31									14,749,720.31	14,749,720.31

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	467,065,717.54	417,715,741.76	559,712,287.10	503,308,915.69
其他业务	16,827,007.37	6,069,213.65	26,715,411.04	9,465,622.18
合计	483,892,724.91	423,784,955.41	586,427,698.14	512,774,537.87

##### (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	本期发生额	合计
商品类型		
按纸箱纸板产品收入	467,065,717.54	467,065,717.54
烟标产品收入		
酒包产品收入		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	467,065,717.54	467,065,717.54
在某一时间内确认		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	467,065,717.54	467,065,717.54

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

其他说明：

无

#### 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	17,850,000.00	20,950,800.00
权益法核算的长期股权投资收益		5,332,112.49
合计	17,850,000.00	26,282,912.49

其他说明：

无

**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	741,675.80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	14,144,518.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,724.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	603,398.09	

少数股东权益影响额（税后）	1,018,676.59	
合计	12,960,395.05	

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	1.97	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34	0.07	0.07

## 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：方能斌

董事会批准报送日期：2023年8月29日

## 修订信息

适用 不适用