

证券代码：002643

证券简称：万润股份

公告编号：2023-053

中节能万润股份有限公司

2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，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。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	1,102,016,027.43	-12.34%	3,175,596,083.16	-17.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	186,122,604.17	21.68%	575,450,699.54	-10.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	182,113,317.29	21.92%	563,544,783.79	-10.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	833,828,136.86	-6.09%
基本每股收益（元/股）	0.2048	20.47%	0.6330	-10.62%
稀释每股收益（元/股）	0.2028	19.29%	0.6267	-10.83%
加权平均净资产收益率	2.82%	0.31%	8.86%	-2.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	10,055,142,521.96	9,259,733,391.95	8.59%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	6,685,614,164.10	6,286,654,536.65	6.35%	

(二) 非经常性损益项目和金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	220,556.13	-510,100.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,535,662.29	11,174,409.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	132,333.08	690,840.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,552.49	2,296,829.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,776.34	685,887.12	代扣代缴税款手续费返还。
减：所得税影响额	996,370.67	1,924,507.40	
少数股东权益影响额（税后）	25,222.78	507,443.85	
合计	4,009,286.88	11,905,915.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☑适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为代扣代缴税款手续费返还。

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

☐适用 ☑不适用

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

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	变动幅度	变动原因
货币资金	1,385,134,354.14	980,930,919.45	41.21%	主要系本期经营积累、新增借款，以及期初持有理财产品在本期到期收回。
交易性金融资产	30,000,000.00	206,042,385.03	-85.44%	主要系期初持有理财产品在本期到期收回，转入货币资金。
应收票据	13,899,963.04	220,000.00	6218.17%	主要系本期尚未兑出的银行承兑汇票。
应收账款	658,105,317.58	455,595,427.31	44.45%	主要系本期销售未到回款期。
预付款项	57,092,547.61	40,578,848.69	40.70%	主要系本期根据生产需求预付的货

其他流动资产	54,524,162.36	102,997,565.62	-47.06%	款。 主要系本期内销订单增加、采购额减少，导致应交增值税借方余额较上年度末减少。
在建工程	1,070,765,886.35	769,784,044.68	39.10%	主要系本期万润工业园二期 C01 项目、万润工业园二期配套项目、万润研发中心项目和中节能万润（蓬莱）新材料一期建设项目等持续投入。
开发支出	6,728,674.34	5,007,528.29	34.37%	主要系本期符合资本化条件的开发阶段支出增加。
其他非流动资产	204,629,951.06	63,863,460.61	220.42%	主要系本期预付基建项目的设备款增加。
应付职工薪酬	263,698,680.76	187,392,883.08	40.72%	主要系本期公司根据经营情况计提的年终奖金。
应交税费	61,393,708.33	138,560,068.73	-55.69%	主要系期初应交税费在本期缴纳。
长期借款	833,223,125.38	345,239,125.52	141.35%	系本期公司根据资金需求，新增长期借款。
递延所得税负债	54,750,056.20	9,870,824.84	454.67%	主要系公司因享受企业所得税优惠政策产生税会差异，导致递延所得税负债相应增加。
其他综合收益	68,491,021.93	35,887,896.95	90.85%	系本期汇率变动导致的外币报表折算差额。
项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因
税金及附加	33,972,608.37	19,620,877.52	73.15%	主要系本期免抵额增加，应交城建税金及附加同比增加。
财务费用	-12,189,483.10	-70,487,146.61	-82.71%	主要系受汇率变动影响，本期产生的汇兑收益同比减少。
投资收益	1,168,429.22	5,763,277.21	-79.73%	主要系本期购买理财产品收益以及确认联营企业投资收益同比减少。
信用减值损失	-1,596,168.32	-316,951.44	403.60%	系本期按预期信用损失计提坏账准备同比增加。
资产减值损失	-1,495,230.89	-96,565,695.21	-98.45%	系本期计提的存货跌价准备同比减少。
营业外支出	1,113,749.92	3,611,148.31	-69.16%	主要系同期向四川泸定地震灾区捐款。
所得税费用	58,963,983.08	140,920,314.03	-58.16%	主要系本期利润总额同比减少，所得税费用相应减少。
外币财务报表折算差额	32,603,124.98	144,653,350.88	-77.46%	系受汇率变动影响，合并境外子公司形成的外币报表折算差额变动。
项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因
经营活动现金流出小计	2,505,976,140.83	3,657,664,042.69	-31.49%	主要系本期采购业务同比减少，购买商品支付的现金、支付的各项税费相应减少。
投资活动现金流入小计	412,468,853.44	844,978,771.62	-51.19%	主要系本年理财产品到期金额同比减少。
筹资活动现金流入小计	1,033,559,195.55	654,100,068.05	58.01%	主要系本期公司根据资金需求，新增长期、短期借款。
筹资活动现金流出小计	766,055,246.83	540,793,579.96	41.65%	主要系本期偿还到期借款金额同比增加。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,136,484.04	75,419,009.86	-71.97%	主要系本期汇率变动影响。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,309	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国节能环保集团有限公司	国有法人	26.12%	242,972,343	0		
鲁银投资集团股份有限公司	境内非国有法人	6.36%	59,181,537	0		
山东鲁银科技投资有限公司	境内非国有法人	3.80%	35,360,000	0		
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	3.76%	35,000,000	0		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	2.47%	22,947,634	0		
中节能资本控股有限公司	国有法人	2.16%	20,100,366	0		
烟台市供销资本投资公司	境内非国有法人	2.12%	19,692,952	0	质押	10,696,858
					标记	9,409,858
					冻结	8,995,926
基本养老保险基金一六零三二组合	境内非国有法人	1.62%	15,106,186	0		
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.14%	10,593,512	0		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	境内非国有法人	1.14%	10,578,841	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
中国节能环保集团有限公司	242,972,343			人民币普通股	242,972,343	
鲁银投资集团股份有限公司	59,181,537			人民币普通股	59,181,537	
山东鲁银科技投资有限公司	35,360,000			人民币普通股	35,360,000	
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	35,000,000			人民币普通股	35,000,000	
全国社保基金一一四组合	22,947,634			人民币普通股	22,947,634	
中节能资本控股有限公司	20,100,366			人民币普通股	20,100,366	
烟台市供销资本投资公司	19,692,952			人民币普通股	19,692,952	
基本养老保险基金一六零三二组合	15,106,186			人民币普通股	15,106,186	
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选混合型证券投资基金	10,593,512			人民币普通股	10,593,512	

泰康人寿保险有限责任公司一投连一多策略优选	10,578,841	人民币普通股	10,578,841
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的全资子公司;山东鲁银科技投资有限公司为鲁银投资集团股份有限公司的控股子公司。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

- 2023 年 7 月 15 日,公司披露了《万润股份:关于选举第六届监事会职工代表监事的公告》(公告编号:2023-028),详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告;
- 2023 年 8 月 8 日,公司披露了《万润股份:关于控股子公司拟引入投资者增资扩股暨关联交易的公告》(公告编号:2023-036),详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告;
- 2023 年 8 月 19 日,公司披露了《万润股份:关于筹划控股子公司分拆上市的提示性公告》(公告编号:2023-040),详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告;
- 2023 年 8 月 23 日,公司披露了《万润股份:关于公司董事辞职的公告》(公告编号:2023-041),详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告;
- 2023 年 8 月 30 日,公司披露了《万润股份:关于持股 5%以上的股东减持计划期限届满未减持公司股份的公告》(公告编号:2023-042),详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告;
- 2023 年 9 月 28 日,公司披露了《万润股份:关于续聘 2023 年度审计机构的公告》(公告编号:2023-045)、《万润股份:关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2023-046)和《万润股份:关于部分董事、监事辞职暨补选董事、监事的公告》(公告编号:2023-047),详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:中节能万润股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	1,385,134,354.14	980,930,919.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,000,000.00	206,042,385.03
衍生金融资产		
应收票据	13,899,963.04	220,000.00
应收账款	658,105,317.58	455,595,427.31
应收款项融资	7,020,917.12	7,994,595.27
预付款项	57,092,547.61	40,578,848.69

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,370,049.40	18,780,917.46
其中：应收利息		
应收股利	5,176,876.55	5,176,876.55
买入返售金融资产		
存货	2,031,918,302.25	1,967,467,986.30
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	54,524,162.36	102,997,565.62
流动资产合计	4,257,065,613.50	3,780,608,645.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,419,035.71	20,911,760.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	113,376,154.96	117,406,611.66
固定资产	3,005,422,955.22	3,138,467,469.32
在建工程	1,070,765,886.35	769,784,044.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,801,454.44	54,485,000.46
无形资产	463,913,473.48	466,366,702.21
开发支出	6,728,674.34	5,007,528.29
商誉	713,211,368.22	692,700,146.98
长期待摊费用	30,394,466.66	36,554,746.80
递延所得税资产	124,413,488.02	123,703,910.79
其他非流动资产	204,629,951.06	63,863,460.61
非流动资产合计	5,798,076,908.46	5,489,251,382.65
资产总计	10,055,142,521.96	9,269,860,027.78
流动负债：		
短期借款	147,589,536.99	140,130,472.22
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	52,300,000.00	72,874,166.90
应付账款	618,096,379.29	864,227,626.07
预收款项		
合同负债	61,604,044.70	64,710,901.68
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	263,698,680.76	187,392,883.08
应交税费	61,393,708.33	138,560,068.73
其他应付款	222,962,427.11	228,967,232.57
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	410,789,509.56	316,564,996.23
其他流动负债	3,191,102.85	2,963,631.86
流动负债合计	1,841,625,389.59	2,016,391,979.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	833,223,125.38	345,239,125.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,350,557.78	35,859,117.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,419,166.62	1,295,081.37
预计负债	4,196,356.38	4,091,496.42
递延收益	67,272,134.14	62,375,589.65
递延所得税负债	54,750,056.20	20,326,118.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	995,211,396.50	469,186,529.68
负债合计	2,836,836,786.09	2,485,578,509.02
所有者权益：		
股本	930,130,215.00	930,130,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,553,759,923.37	2,494,144,191.12
减：库存股	193,808,239.50	199,996,425.00
其他综合收益	68,491,021.93	35,887,896.95
专项储备	19,067,427.24	19,252,978.55
盈余公积	379,817,466.91	379,817,466.91
一般风险准备		
未分配利润	2,928,156,349.15	2,627,088,133.54
归属于母公司所有者权益合计	6,685,614,164.10	6,286,324,457.07
少数股东权益	532,691,571.77	497,957,061.69
所有者权益合计	7,218,305,735.87	6,784,281,518.76
负债和所有者权益总计	10,055,142,521.96	9,269,860,027.78

法定代表人：黄以武

主管会计工作负责人：高斌

会计机构负责人：高斌

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,175,596,083.16	3,843,850,397.89
其中：营业收入	3,175,596,083.16	3,843,850,397.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,480,374,307.25	2,920,801,802.73
其中：营业成本	1,833,672,440.19	2,335,746,748.17
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	33,972,608.37	19,620,877.52
销售费用	97,993,555.11	114,972,172.27
管理费用	262,915,025.89	252,625,801.41
研发费用	264,010,160.79	268,323,349.97
财务费用	-12,189,483.10	-70,487,146.61
其中：利息费用	23,929,466.60	18,888,338.49
利息收入	15,537,900.18	6,241,762.90
加：其他收益	11,851,423.21	16,448,806.90
投资收益（损失以“-”号填列）	1,168,429.22	5,763,277.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	605,949.00	3,331,064.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,596,168.32	-316,951.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,495,230.89	-96,565,695.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	95,025.51	142,824.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	705,245,254.64	848,520,856.68
加：营业外收入	2,942,687.98	2,552,942.90
减：营业外支出	1,113,749.92	3,611,148.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	707,074,192.70	847,462,651.27
减：所得税费用	58,963,983.08	140,920,314.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	648,110,209.62	706,542,337.24
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	648,110,209.62	706,542,337.24
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）	575,450,699.54	643,829,418.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	72,659,510.08	62,712,918.89
六、其他综合收益的税后净额	32,603,124.98	144,653,350.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,603,124.98	144,653,350.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	32,603,124.98	144,653,350.88
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	32,603,124.98	144,653,350.88
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	680,713,334.60	851,195,688.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	608,053,824.52	788,482,769.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	72,659,510.08	62,712,918.89
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.6330	0.7082
(二) 稀释每股收益	0.6267	0.7028

法定代表人：黄以武

主管会计工作负责人：高斌

会计机构负责人：高斌

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,087,967,256.81	4,266,891,885.77
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	209,335,350.71	247,278,477.80
收到其他与经营活动有关的现金	42,501,670.17	31,440,442.70
经营活动现金流入小计	3,339,804,277.69	4,545,610,806.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,467,525,024.14	2,520,700,835.81
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	662,008,972.64	615,641,789.50
支付的各项税费	220,507,878.55	329,846,848.81
支付其他与经营活动有关的现金	155,934,265.50	191,474,568.57
经营活动现金流出小计	2,505,976,140.83	3,657,664,042.69
经营活动产生的现金流量净额	833,828,136.86	887,946,763.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	781,037.44	4,019,936.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	513,952.00	958,835.34
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	411,173,864.00	840,000,000.00
投资活动现金流入小计	412,468,853.44	844,978,771.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	899,745,898.31	929,567,312.02
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		
支付其他与投资活动有关的现金	235,000,000.00	467,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,134,745,898.31	1,396,567,312.02
投资活动产生的现金流量净额	-722,277,044.87	-551,588,540.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,005,591,289.40	615,670,881.16
收到其他与筹资活动有关的现金	27,967,906.15	38,429,186.89
筹资活动现金流入小计	1,033,559,195.55	654,100,068.05
偿还债务支付的现金	419,022,995.89	249,565,189.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	336,490,510.58	279,690,589.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	37,925,000.00	24,938,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,541,740.36	11,537,801.71
筹资活动现金流出小计	766,055,246.83	540,793,579.96
筹资活动产生的现金流量净额	267,503,948.72	113,306,488.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,136,484.04	75,419,009.86
五、现金及现金等价物净增加额	400,191,524.75	525,083,721.13
加：期初现金及现金等价物余额	974,177,454.70	770,530,067.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,374,368,979.45	1,295,613,789.08

（二） 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

中节能万润股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 28 日