

公司代码：601339

公司简称：百隆东方

# 百隆东方股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人杨卫新、主管会计工作负责人董奇涵及会计机构负责人（会计主管人员）董奇涵声明：保证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

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告：2023年度母公司实现的净利润170,234,297.79元，减去按10%提取法定盈余公积17,023,429.78元，加上以前年度未分配利润余额，累计未分配利润为1,481,569,749.34元。

根据《公司法》及《公司章程》规定，公司拟决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份数后的股本数为基数，即以2023年12月31日总股本1,500,000,000股扣减公司回购专用证券账户中的股份10,607,004股，即1,489,392,996股为基数，向全体股东以每10股分配现金股利3元（含税），共计现金分红446,817,898.80元，剩余未分配利润结转以后年度分配。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本如发生变动，将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

以上利润分配预案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中六、公司关于公司未来发展的讨论与分析中（四）可能面对的风险内容。

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 .....	11
第四节	公司治理 .....	32
第五节	环境与社会责任 .....	52
第六节	重要事项 .....	56
第七节	股份变动及股东情况 .....	72
第八节	优先股相关情况 .....	77
第九节	债券相关情况 .....	77
第十节	财务报告 .....	78

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在《上海证券报》上公开披露的公告正本及附件

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司、本公司、百隆东方	指	百隆东方股份有限公司
越南百隆	指	百隆（越南）有限公司
宁波海德	指	宁波海德针织漂染有限公司
宁波通商银行	指	宁波通商银行股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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	百隆东方股份有限公司
公司的中文简称	百隆东方
公司的外文名称	BROS EASTERN., LTD
公司的外文名称缩写	BROS
公司的法定代表人	杨卫新

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周立雯	朱燕璐
联系地址	宁波市鄞州区甬江大道188号宁波财富中心8楼	宁波市鄞州区甬江大道188号宁波财富中心8楼
电话	0574-86389999	0574-86389999
传真	0574-87149581	0574-87149581
电子信箱	zlw@bros.com.cn	zhuyl@bros.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市镇海区骆驼街道南二东路1号
公司注册地址的历史变更情况	不涉及
公司办公地址	宁波市鄞州区甬江大道188号 宁波财富中心8楼
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.bros.com.cn
电子信箱	broseastern@bros.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

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	百隆东方	601339	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼 28 楼
	签字会计师姓名	卢娅萍、缪媛媛
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	6,913,888,269.68	6,989,064,221.79	-1.08	7,774,077,153.45
扣除与主营业务无关的	6,456,652,980.87	6,407,186,443.23	0.77	7,406,691,221.88

业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入				
归属于上市公司股东的净利润	504,043,563.74	1,562,717,239.67	-67.75	1,370,780,511.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,353,428.18	793,351,662.99	-102.69	1,318,484,767.08
经营活动产生的现金流量净额	808,845,090.15	246,131,454.93	228.62	1,453,063,618.95
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	9,793,645,263.65	10,053,313,869.40	-2.58	8,993,197,324.78
总资产	16,084,452,219.32	16,206,454,210.11	-0.75	14,273,762,832.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.34	1.06	-67.92	0.93
稀释每股收益(元/股)	0.34	1.05	-67.62	0.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.54	-101.85	0.89
加权平均净资产收益率(%)	5.08	16.41	减少11.33个百分点	16.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.22	8.33	减少8.55个百分点	15.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,485,704,763.33	1,734,151,723.36	1,872,015,421.81	1,822,016,361.18
归属于上市公司股东的净利润	84,121,345.79	189,048,961.41	279,782,597.95	-48,909,341.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	76,801,092.47	124,282,036.83	-94,213,597.73	-128,222,959.75
经营活动产生的现金流量净额	-156,816,962.78	312,012,210.53	470,782,128.83	182,867,713.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	439,071,583.03		16,555,477.73	-4,819,506.04
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,726,792.09		21,666,003.91	20,730,371.40
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企	126,543,448.98		776,608,260.59	19,906,994.09



业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	12,353,276.18			25,059,460.49
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的				

公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-1,426,327.99		18,024,829.90	-870,466.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目			77,617.93	115,318.98
减：所得税影响额	65,871,780.37		63,566,613.38	7,826,427.95
少数股东权益影响额（税后）				
合计	525,396,991.92		769,365,576.68	52,295,744.87

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	542,314,555.49	4,020,533.93	-538,294,021.56	1,014,227.39
应收款项融资	67,074,742.07	75,471,920.79	8,397,178.72	
其他权益工具投资	182,442,931.74	142,812,999.26	-39,629,932.48	
交易性金融负债	-18,125.00		18,125.00	
合计	791,814,104.30	222,305,453.98	-569,508,650.32	1,014,227.39

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### (一) 主营业务

公司作为国内领先的色纺纱生产企业之一，主营业务为色纺纱的研发、生产和销售。深耕色纺纱行业 30 余年，已形成特有的“小批量、多品种、快速反应”经营模式，致力于向客户提供全系列、多品种、质量可靠的以纯棉品种为主的色纺纱线。

与传统纺纱“先纺纱、再染色”不同，色纺纱采用“先散纤维染色、后混色纺纱”的加工方法，在纺纱工序前将所用纤维原料进行染色或原液着色，再把两种及两种以上不同颜色或不同性能的纤维经过充分混合后纺织而成，形成具有独特混色效果的纱线，同时具有较高的技术含量和加工附加值，且在节能、减排、环保方面具有明显优势。由于各种纤维收缩性或上色性的差异，在色纺纱织成布后的整理加工中，会使布面呈现出色彩丰富、色泽柔和、立体感强的风格，提高了布面产品的附加值，可用于制作中高档面料。

目前，越南百隆产能逐步释放，受下游客户产品配套需求，越南百隆亦生产部分坯纱。相较于色纺纱，坯纱无需染色处理。本报告期内，公司销售坯纱实现销售收入 33.15 亿元。

##### (二) 经营模式

1、色纺纱主要生产环节分为染色和纺纱两部分，主要流程如下：

###### ①染色工艺流程

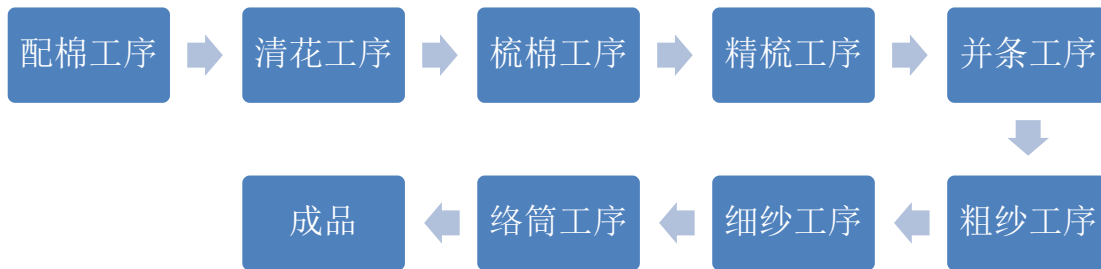


- a. 装缸工序：将原棉开包，称重后放入染色机，同时对棉花喷洒清水。
- b. 漂白或染色：对原棉进行漂白或染色加工。
- c. 脱水工序：对漂白或染色加工后的棉饼进行脱水处理。
- d. 烘干工序：使用热蒸汽对染色棉进行烘干处理，使得白棉或色棉产品的回潮率达到相关标准。

e. 打包工序：使用液压打包机将松散的纤维压缩并捆扎成一定密度和规格的包装物，以提高贮存或运输的容积效率。

f. 色棉成品：白棉或色棉成品包，经质检确认色光、色牢度、可纺性和回潮率等各项指标均符合相关标准后，即可发往纺厂。

## ②纺纱工艺流程：



a. 配棉工序：将各种颜色的色棉根据客户的要求按不同比例进行配棉，将色棉开松混合均匀；经打包工序打包，然后进行前纺加工。

b. 清花工序：将打包好的混合色棉开包后，经过抓棉机、开棉机、清棉机、成卷机等设备，使色棉充分开松、混合、梳理，并将不能成纱的短绒、杂质进行清除，并加工成棉卷，完成清花工序。

c. 梳棉工序：将通过清花工序后的棉卷进一步开松、梳理、清除短绒、杂质、棉结后成为普梳条。

d. 精梳工序：将普梳条在并条机、条卷机进行二次合并加工，然后通过精梳机的精细梳理进一步清除棉条中短绒、棉结和杂质，提高产品的质量和档次。

e. 并条工序：将精梳条/普梳条并合放入并条机，以改善条子长片段不匀率，用反复并合的方法进一步实现单纤维的混合，保证条子的色棉成分均匀，稳定成纱质量并将棉条有规则的圈放在棉条筒内。

f. 粗纱工序：通过粗纱机牵伸将棉条抽长拉细，并使纤维进一步伸直平行，卷绕成形将加捻后的粗纱卷绕在筒管上，制成一定形状和大小卷装，以便储存、搬运和适应细纱机上的喂入。

g. 细纱工序：将粗纱均匀地拉长拉细，达到后续工序需要的特数（支数）；将牵伸后的粗纱加上适当的捻度，增强纤维之间的抱合力，使成纱具有一定的强力、弹性和光泽；将拉长加捻后的纱条，按照成形要求卷绕在筒管上，做成管纱状的细纱。

h. 络筒工序：将小卷装的细纱穗在落筒机上加工卷绕成一定规格的纱筒，并切除纱线中的各种疵点，便于包装和运输。

i. 色纺纱成品。

## 2、原材料采购

原材料约占公司营业成本的 70%左右，其中以棉花占比最高。近年来，根据国内、国外产能布局情况，形成了国内以购买国产棉、进口棉为主，并适时以期货棉作为棉花现货市场采购的补充；越南工厂全部采购国际市场棉花。

## 3、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，同时在产品销售淡季进行一定比例的库存生产。

## 4、销售模式

公司主要采取品牌直销的销售模式。公司在深圳、香港设有推广部，通过参加国内外行业展会，进行品牌推广及宣传；通过拜访、推介会等方式推介公司产品，挖掘新客户资源；对现有品牌客户定期拜访，获取市场信息并推介公司新产品；同时针对重点客户建立产品合作开发关系，通过自身强大的新品研发能力，增强与客户的粘合度，促进销售。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）国内纺织行业情况

受海外需求收缩、贸易环境风险上升等因素影响，2023 年我国纺织行业出口压力明显加大，但行业发展韧性在外贸领域持续显现，对“一带一路”部分市场出口实现较好增长，带动纺织品服装出口总额降幅逐步收窄。根据中国海关快报数据，2023 年我国纺织品服装出口总额为 2936.4 亿美元，同比减少 8.1%，增速较 2022 年回落 10.6 个百分点，但累计降幅自 9 月以来逐步收窄。主要出口产品中，纺织品（纺织纱线、织物及制成品）出口额为 1345 亿美元，同比减少 8.3%；服装出口额为 1591.4 亿美元，同比减少 7.8%。主要出口市场中，我国对美国、欧盟、日本等市场纺织品服装出口规模均较上年有所减少，对“一带一路”沿线的土耳其、俄罗斯等国家出口稳中有升。

### （二）越南纺织行业情况

据越南统计总局《数据与事件》杂志 2023 年 10 月 26 日报道，自 2022 年四季度以来，越南纺织品出口面临重重困难，出口额持续下滑。报道称：越南纺织品出口下滑的主要原因，一是全球经济不景气，美国、欧盟、日本等传统市场需求萎缩，订单减少；二是美欧客户将订单转至地理位置更有优势、劳动力更便宜的中美洲、非洲等地，以减少运输和人工成本；三是欧盟等部分市场对进口纺织品提出绿色环保要求，对产品质量和原材料来源等要求苛刻，增加出口阻力。

根据越南海关总署统计：2023 年 12 月，越南纺织品和服装出口额达到 29 亿美元，环比增长 5.5%。2023 年，纺织品和服装出口额为 333.3 亿美元，同比下降 11.4%（相当于减少 42.7 亿美元）。2023 年，纺织服装对美国出口 144.7 亿美元，下降 16.7%；对欧盟（27 个国家）出口 38.6 亿美元，下降 13.8%；对韩国的出口额为 30.5 亿美元，同比下降 7.9%。对日本的出口额 40.6 亿美元，同比下降 0.6%。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

受 2022 年度末全球经济下行压力增大的冲击，欧美主要经济体通胀压力未得到有效缓解，终端消费需求持续疲弱；海外服装品牌库存仍处于较高位置，导致 2023 年度，全球纺织行业面临前所未有的压力与挑战。

2023 年上半年，面对海外订单减少，工厂产能利用率偏低的不利局面，公司及时调整销售策略，以价换量，积极促进销售达成。公司整体产能利用率得以在较短时间内快速回升，实现产销平衡。2023 年度，公司完成营业收入 69.14 亿元，同比下降 1.08%；其中，销量实现逆势增长，同比增长 22.40%；由于全年产品售价偏低，销售毛利率同比下滑 18.53 个百分点至 7.47%；全年实现净利润 5.04 亿元，同比下降 67.75%。

报告期内，公司主要做了以下几方面工作：

#### （一）销售方面

- 1、加强与全球知名服装品牌的共同研发新品力度，增加公司产品的使用率；
- 2、积极迎合市场需求，提升产品服务和响应能力；
- 3、持续加大新品开发，特别是对绿色环保产品的开发力度，以迎合服装品牌对环保产品的需求。

进入 2023 年下半年以来，公司的销量呈现明显增长，在低迷的市场环境下，有效提升了产品市场占有率。

## （二）新产品研发方面

当前，能源紧缺与环境污染已成为全球纺织服装行业重点关注并着力寻求解决的问题。报告期内，公司在绿色产品设计方面，推出了自然和谐类的花色纱环保节能产品“NEO-YARN SERIES STARDUST HEATHER 星辰花纱”、“ECO-FRIENDLY HEATHER 环保色纺纱”。此外，公司还推出了多彩幻影纱系列，能够创新性地展现两种线条，丰富了花色纱的美感，给设计师提供更多的设计和发挥空间；以及 FW2024-25 trend book 色卡，分别从快乐多巴胺、挥别冷清、低调优雅、户外运动风，四个层面诠释当代充满活力、自信、时尚，正能量、格调与品味的有趣生活。

持续不断地新产品研发，强化了百隆在供应链环节上的重要性，也成为下游服装品牌在采购环保产品时的首要选择，进而推动整体销量的增长。

## （三）节能减排方面

在节能减排方面，报告期内，公司持续改进染色工艺和污水处理工艺，投入热交换设施，回收废水预热，达到节水、省电、减排的效果；新增中水回用系统，达到减少对淡水资源的需求，减少废水排放，减轻水资源的压力。

## （四）越南工厂经营情况

2023 年度，受海外服装品牌去库存，以及海外市场需求萎缩的不利影响，导致越南工厂全年产能利用率不足，销售价格承压，成本高企。在此不利局面之下，公司积极开拓海外销售市场，在低迷的市场环境之下积极扩大产品市场占有率，以销量带动全年营业收入实现逆势增长。全年越南百隆完成营业收入 53.05 亿元，同比上升 11.90%；实现净利润 1.26 亿元，同比下降 81.66%。截至 2023 年末，越南百隆总产能达 126 万纱锭。

## （五）第二次股权激励计划行权工作完成

公司于 2021 年 2 月 8 日—3 月 12 日披露了公司《2021 年第一期股票期权激励计划（草案）》及相关公告、《2021 年第二期股票期权激励计划（草案）》及相关公告。2023 年 9 月，以上两次股权激励第二次行权顺利完成股份过户登记。

本次实施公司股份回购并将回购股份用于员工股权激励，是公司在自身股价较低的情况下，把握合适时机，有助于提升上市公司质量，增强资本市场发展信心，保护广大投资者利益，同时进一步优化公司决策机制、提高公司治理水平、完善公司长效激励机制，与员工一起共享公司发展成果。

## （六）非公开发行 A 股股票计划情况

公司于 2022 年 3 月取得中国证券监督管理委员会核准批文，同意公司非公开发行募集资金总金额不超过 10 亿元人民币用于百隆（越南）扩建 39 万锭纱线项目。公司在取得批复后一直积极推进本次非公开发行股票的发行事宜，但由于资本市场环境变化和发行时机等多方面原因，公司未能在批复的有效期限内实施本次非公开发行股票事宜，该批复于 2023 年 3 月到期自动失效。

本次非公开发行股票的批复到期失效，不会对公司的生产经营活动产生重大影响，公司原募投项目后续仍将以自筹资金等其他方式推进，其中原募投项目中第一个 8 万锭生产车间已于 2022 年 8 月投产；第二个 8 万锭车间于 2023 年三季度末投产，剩余产能的投放将根据下游需求情况有序推进。

在盈利承压的 2023 年，百隆仍坚持创新发展，持续推进新品研发；加大环保节能方面的设备改造投入，推动节能减排目标达成；坚定贯彻公司董事会既定战略方针，有序推进海外工厂新增产能建设；重视供应商、客户、企业员工的获得感和满意度，彰显了百隆作为色纺纱行业龙头企业的使命担当。

进入 2024 年，海外市场需求呈现复苏，百隆当抓住有利开局，坚定信心，继续扎根主业发展，坚持创新研发，做好产品与服务，在顺应时代的变革和创新中实现企业的稳健发展，与广大投资人共享百隆发展的成果。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

作为国内最早进入色纺纱行业的企业之一，百隆始终秉承“技术创新是不可复制的核心竞争力”的理念，并以“全球色纺纱行业主导者”这一目标作为企业愿景。

##### 1、创新能力

自主制定“产品特色差异化、产品质量标准化、产品功能价值化、成本优势领先化、产业链条增值化”的创新发展战略，并建立完善的新产品开发与创新机制，不断推出符合市场流行趋势的新产品。报告期内推出各类流行色卡 4 套；获实用新型专利授权 1 项；一项发明专利荣获中国纺织行业发明专利银奖；发布修订行业标准 2 项。

##### 2、品牌优势

公司自创立之初坚持走品牌路线，“BROS”高端色纺纱是百隆在国内业界最早推出的自主品牌，并率先将专利产品规模化，从而成为行业产品市场价格的风向



标。近年来，公司每年投入资金对生产线及染色环节进行技术改造升级，不断塑造创新、专业、环保、稳定的优质色纺纱产品，实现公司价值与社会价值最大化。

### 3、管理优势

公司已建立完善严格的生产车间现场管理制度和生产环节隔离措施，同时拥有一批稳定且经验丰富的中高层生产管理人员，使公司实现精益化管理成为可能。同时，公司在纺织领域多年经营的经验累积，能够对国内外纺织行业发展的新情况做出及时预判，使公司在产能布局、产业转移、产品创新等方面均走在行业领先。

4、市场优势：30 年来，百隆匠心守主业，以敏锐的洞察力确保经营策略 贴近市场，契合客户诉求；与时俱进地致力于“优质生态环保纺织品”的研发与创新，并在“小批量、多品种、快交货”经营特色的作用下，使 BROS 品牌价值得以持续提升，其释放的能量不仅赢得了国内外高端客户的高度信赖，并突显出商业与效率最大化的正向因素。

5、规模优势：百隆东方注册地浙江宁波是百隆总部的所在地，总股本 15 亿股，总资产达 160.84 亿元，所属 16 家控股子公司遍布浙江、江苏、山东、深圳、香港、澳门等地，并在越南西宁省建立大型生产基地，截至报告期末，越南百隆产能已达 126 万纱锭，充分巩固了公司的海外接单能力。不断优化的产业布局为企业可持续发展积聚了后劲，作为行业龙头企业之一，百隆始终保持中国棉纺织行业竞争力前列的行业地位。

## 五、报告期内主要经营情况

公司主要产品为色纺纱。2023 年度销售纱线合计 21.66 万吨，实现营业收入 69.14 亿元，实现净利润 5.04 亿元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	6,913,888,269.68	6,989,064,221.79	-1.08
营业成本	6,315,921,365.68	5,110,818,274.35	23.58
销售费用	40,478,978.69	49,262,411.78	-17.83
管理费用	331,085,802.48	392,354,202.66	-15.62
财务费用	154,211,191.73	156,901,214.54	-1.71
研发费用	100,281,768.45	112,913,878.44	-11.19

经营活动产生的现金流量净额	808,845,090.15	246,131,454.93	228.62
投资活动产生的现金流量净额	413,088,618.30	224,591,208.76	83.93
筹资活动产生的现金流量净额	-292,745,965.36	18,366,258.55	不适用

营业收入变动原因说明：主要系销售订单同比增加而销售价格下降综合影响所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售订单同比增加影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系经营性采购总额同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系资本性支出同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行借款净增量同比下降所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
棉纺行业	6,456,652,980.87	5,974,194,489.62	7.47	0.77	26.00	减少 18.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
色纺纱	3,141,195,283.96	2,738,583,345.78	12.82	-13.50	3.52	减少 14.33 个百分点
坯纱	3,315,457,696.91	3,235,611,143.84	2.41	19.44	54.39	减少 22.09 个

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国境内	1,800,801,390.43	1,758,113,552.64	2.37	-0.46	20.13	减少 16.73 个百分点
中国境外	4,655,851,590.44	4,216,080,936.98	9.45	1.26	28.63	减少 19.26 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	6,456,652,980.87	5,974,194,489.62	7.47	0.77	26.00	减少 18.53 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
纱线	吨	213,169.95	216,626.15	47,354.44	11.57	22.40	-6.80

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期	情况说明

					成本比例 (%)	变动比例 (%)	明
棉纺行业	直接材料	4,359,613,955.50	72.97	3,459,663,202.45	72.97	26.01	
棉纺行业	直接人工	445,454,794.83	7.46	391,565,873.57	8.26	13.76	
棉纺行业	制造费用	675,372,762.70	11.31	487,352,509.54	10.28	38.58	
棉纺行业	燃料动力及其他	417,008,825.45	6.98	271,548,951.29	5.73	53.57	
棉纺行业	运费	76,744,151.14	1.28	131,144,877.73	2.77	-41.48	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纱线	直接材料	4,359,613,955.50	72.97	3,459,663,202.45	72.97	26.01	
纱线	直接人工	445,454,794.83	7.46	391,565,873.57	8.26	13.76	
纱线	制造费用	675,372,762.70	11.31	487,352,509.54	10.28	38.58	
纱线	燃料动力及其他	417,008,825.45	6.98	271,548,951.29	5.73	53.57	
纱线	运费	76,744,151.14	1.28	131,144,877.73	2.77	-41.48	

#### 成本分析其他情况说明

本期直接材料、直接人工、制造费用和燃料动力等成本金额较上年同期有较大幅度增长，主要系本期订单同比增加影响所致。销售运费金额同比大幅减少主要系海运价格同比回落影响所致。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

报告期内，公司完成了原子公司宁波百隆纺织有限公司和余姚百利特种纺织染整有限公司的股权转让手续，自 2023 年 8 月 16 日起宁波百隆纺织有限公司不再纳入公司合并范围，自 2023 年 7 月 11 日起余姚百利特种纺织染整有限公司不再纳入公司合并范围。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 276,034.68 万元，占年度销售总额 39.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 241,008.84 万元，占年度采购总额 47.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

项 目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	变动情况说明
销售费用	40,478,978.69	49,262,411.78	-17.83	主要系销售佣金同比减少所致
管理费用	331,085,802.48	392,354,202.66	-15.62	主要系管理人员薪酬总额同比减少所致
财务费用	154,211,191.73	156,901,214.54	-1.71	本期变动幅度不大

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	100,281,768.45
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	100,281,768.45
研发投入总额占营业收入比例(%)	1.45
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	319
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.16
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	3
本科	55
专科	62
高中及以下	198
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	21
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	83
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	144
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	68
60 岁及以上	3

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

现金流量表项目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)	变动情况说明
经营活动产生的现金流量净额	808,845,090.15	246,131,454.93	228.62	主要系经营性采购总额同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	413,088,618.30	224,591,208.76	83.93	主要系资本性支出同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-292,745,965.36	18,366,258.55	不适用	主要系银行借款净增量同比下降所致

**(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,649,523,257.09	16.47	2,071,539,363.68	12.78	27.90	主要系经营性采购总额同比减少所致
交易性金融资产	4,020,533.93	0.02	542,314,555.49	3.35	-99.26	主要系理财产品投资期末余额同比减少所致
应收账款	616,240,639.69	3.83	456,300,079.95	2.82	35.05	主要系本期销售订单同比增加影响所致
应收款项融资	75,471,920.79	0.47	67,074,742.07	0.41	12.52	
预付款项	9,443,447.86	0.06	16,053,762.75	0.10	-41.18	主要系期末预付货款余额同比减少所致
其他应收款	8,093,788.66	0.05	6,198,851.08	0.04	30.57	
存货	4,708,114,909.65	29.27	5,346,151,477.05	32.99	-11.93	主要系本期销售订单同比增加导致期末存货库存同比减少所致
持有待售资产	256,337.78	0.00	153,448,427.47	0.95	-99.83	主要系出售子公司的股权和设备转出减少所致
一年内到期的非流动资产	100,389,960.97	0.62				期末余额为一年内到期的银行大额定期存单
其他流动资产	32,908,070.56	0.20	7,606,389.97	0.05	332.64	主要系期末待抵扣进项税余额同比增加所致
长期股权投资	2,269,018,228.92	14.11	2,285,232,265.46	14.10	-0.71	
其他权益工具投资	142,812,999.26	0.89	182,442,931.74	1.13	-21.72	
投资性房地产	76,791,022.97	0.48	63,436,147.83	0.39	21.05	
固定资产	3,705,427,644.23	23.04	3,811,483,144.12	23.52	-2.78	
在建工程	251,711,492.06	1.56	367,970,300.69	2.27	-31.59	主要系越南工厂部分工程完工结转固定资产
使用权资产	16,613,012.88	0.10	19,343,919.12	0.12	-14.12	
无形资产	627,925,968.85	3.90	651,584,568.63	4.02	-3.63	

长期待摊费用	182,570.75	0.00				
递延所得税资产	7,019,631.55	0.04	60,819,710.92	0.38	-88.46	主要系期末可抵扣暂时性差异同比减少所致
其他非流动资产	782,486,780.87	4.86	97,453,572.09	0.60	702.93	期末余额为一年以上的银行大额定期存单
短期借款	3,031,458,114.45	18.85	3,274,909,115.61	20.21	-7.43	
交易性金融负债			18,125.00	0.00	-100.00	
应付账款	220,744,185.33	1.37	304,647,863.80	1.88	-27.54	
预收款项	205,742.91	0.00	98,650.61	0.00	108.56	
合同负债	36,479,020.67	0.23	40,614,784.72	0.25	-10.18	
应付职工薪酬	84,841,902.16	0.53	103,118,179.81	0.64	-17.72	
应交税费	26,370,879.11	0.16	147,273,919.47	0.91	-82.09	主要系本期应付企业所得税余额同比减少所致
其他应付款	22,719,103.45	0.14	31,955,482.09	0.20	-28.90	
持有待售负债			55,113,199.64	0.34	-100.00	主要系出售股权子公司的负债转出所致
一年内到期的非流动负债	1,343,655,835.33	8.35	366,364,351.34	2.26	266.75	主要系一年内到期的银行借款余额增加所致
其他流动负债	38,659,914.68	0.24	81,081,203.40	0.50	-52.32	主要系期初预收股权转让定金转出所致
长期借款	1,317,962,214.16	8.19	1,550,626,207.15	9.57	-15.00	
租赁负债	17,498,130.59	0.11	20,252,148.74	0.12	-13.60	
递延收益	136,578,330.19	0.85	146,070,331.40	0.90	-6.50	
递延所得税负债	13,633,582.64	0.08	30,996,777.93	0.19	-56.02	主要系期末应纳税暂时性差异同比减少所致

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 8,905,147,331.86（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 55.36%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期	本报告期
--------	------	------	------	------



			营业收入	净利润
百隆(越南)有限公司	直接投资设立	全资子公司	5,305,468,057.92	126,054,863.30

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,903,885.57	保证金、质押借款
固定资产	344,440,781.51	抵押借款
无形资产	127,809,016.79	抵押借款
合 计	584,153,683.87	

### 4. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

## (五) 投资状况分析

## 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	542,314,555.49	1,014,227.39			491,350,400.00	1,005,417,343.77	-24,227,077.79	4,020,533.93
应收款项融资	67,074,742.07						8,397,178.72	75,471,920.79
其他权益工具投资	182,442,931.74		-6,108,950.63					142,812,999.26
交易性金融负债	-18,125.00							
合计	791,814,104.30	1,014,227.39	-6,108,950.63		491,350,400.00	1,005,417,343.77	-15,829,899.07	222,305,453.98

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

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司全称	成立时间	业务性质	2023 年度				
			资产总额 (万元人民币)	负债总额 (万元人民币)	所有者权益 (万元人民币)	营业收入 (万元人民币)	净利润 (万元人民币)
百隆(越南)有限公司	2012 年 12 月 18 日	制造业	813,339.06	207,060.16	606,278.90	530,546.81	12,605.49
百隆澳门 离岸商业 服务有限 公司	2004 年 9 月 23 日	商业	353,636.64	279,880.85	73,755.79	472,861.72	4,986.18
淮安新国 纺织有限 公司	2010 年 5 月 31 日	制造业	133,427.30	117,808.76	15,618.54	99,659.75	-17,059.49
淮安百隆 实业有限 公司	2007 年 9 月 12 日	制造业	58,021.49	10,897.93	47,123.56	23,538.53	600.71
曹县百隆 纺织有限 公司	2000 年 5 月 19 日	制造业	31,440.93	8,065.24	23,375.69	20,896.35	-95.75
山东百隆 纺织有限 公司	2010 年 5 月 31 日	制造业	15,862.94	856.01	15,006.93	3,385.44	-111.02
宁波海德 针织漂染 有限公司	1990 年 11 月 7 日	制造业	29,497.68	1,695.31	27,802.37	11,892.09	-115.68

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024 年，我国纺织行业发展面临的不稳定、不确定因素依然较多。全球经济仍延续疲软态势；主要发达经济体面临经济增长乏力的困顿；贸易摩擦、地缘冲突加剧、国际航道危机尚存；全球供应链加速重构，国际竞争愈加激烈；诸多不确定性风险上升对我们棉纺织行业发展带来影响。

国内方面，纺织企业将面临国内西部地区纱线产能增长，以及进口纱线数量增长的双重竞争；而需求端又要面对海外订单外移及国内需求下降的双重压力。

海外方面，自 2022 年下半年起海外服装品牌去库存，目前去库工作普遍接近尾声，但全球主要消费市场所在国的高通胀、高利率等因素仍未得到有效缓解，将明显限制下游需求的恢复。近年来，随着海外品牌订单外移后，东南亚地区的纺织产业蓬勃发展，对我国在全球纺织服装市场的出口份额造成挤压。

未来，我国棉纺织行业企业应当适应全球竞争格局的改变，把握新机遇，构建国内国际双循环的发展格局，进一步提升创新能力，加快绿色转型，提升自身在全球供应链体系中的重要性和不可取代性。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司始终坚持将以“全球色纺行业主导者”这一目标为企业愿景，秉承“技术创新是不可复制的核心竞争力”的理念，凭借自身的设备及规模优势、技术优势、管理优势、质量优势、品牌优势、营销渠道优势及海外生产基地优势，制定了“产品特色差异化、产品质量标准化、产品功能价值化、成本优势领先化、产业布局全球化”的创新经营发展战略。

(1) 产品特色差异化：逐步与同行业竞争对手形成差异化竞争模式，针对不同客户群体需求，提供不同类型的改性纤维色卡，为拓展新的市场打下基础。目前，公司已推出 5,500 余种色纺纱颜色，满足不同客户的各类需求，取得市场广泛认同。

(2) 产品质量标准化：公司以自身雄厚的技术力量为依托，始终保持色纺纱质量行业领先，被广大客户所认可。产品质量稳定可靠，也成为客户选择“BROS”产品的重要因素。公司参与起草的《纯棉竹节色纺纱》等实施标准的颁布，不仅填补了我国棉纺行业在色纺纱细分领域中部分标准的空白，并为规范和推进色纺纱生产的技术升级提供了可靠的依据。

(3) 产品功能价值化：公司专业定位于色纺纱市场，利用技术优势开发中高端色纺纱产品，推出了纺牛仔纱、荧光竹节纱、MS 纱和段彩系列纱线，并与陶氏化学合作开发 Eco FRESH Yarn 系列产品，体现竞争优势，获得高回报。

(4) 成本优势领先化：公司继续以质量、成本、交期为核心，强化精细化管理，控制制造成本；继续加大技改投入，对原有生产设备进行了升级改造，以机器代替人工，不仅提高生产效率、节约人力成本，也进一步提升了产品质量、丰富了产品品种，增强了企业竞争力。

此外，为了降低内外棉价差、国内劳动力紧缺、各项成本上升的影响，公司在越南已建设成生产基地，将有助于公司获得当地劳动力、棉花进口、税收等方面的竞争优势，保持公司产品的成本优势。

(5) 产业布局全球化：2013 年，为响应国家“走出去”号召，公司选择赴越南建立首个海外生产基地，至本报告期末，越南百隆已建成并投产 126 万纱锭产能。未来公司能够更合理地利用境内外供应链优势，为全球客户提供灵活可靠优质的色纺纱产品。有利于公司盈利能力进一步增强，同时也将整体提升公司的国际竞争力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

- 1、持续创新研发投入，引领行业创新发展。
- 2、持续推进技改投入，提质增效。
- 3、以市场需求为导向，调整并丰富产品线，进一步开拓销售市场。
- 4、以自有资金继续投入越南百隆 39 万锭纱线扩产项目，有序推进新产能建设投产进度。
- 5、坚持践行绿色可持续发展理念，将绿色发展贯穿于产品设计、制造、营销及企业日常经营管理当中，持续推进企业绿色发展。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、政治局势、宏观经济、行业和市场波动风险

纺织行业与宏观经济环境和国家相关政策密切相关。公司所在行业的下游纺织品服装市场需求受国家宏观经济、国内纺织品进出口政策等多重影响。同时，我们也应看到，近年来由于国际地缘政治紧张局势频发导致海外通胀压力加剧、中美贸易摩擦、

全球供应链重塑等多重影响因素叠加作用，致使未来国内纺织行业发展将面临着诸多不确定风险。

## 2、市场竞争风险

纺织行业作为我国传统支柱行业，传统纺织行业内企业间竞争较为激烈。色纺行业作为纺织行业的细分领域，在技术有别于传统纺织行业，起点较高，具有一定的行业准入门槛。本公司一直定位于中高档色纺纱的生产和销售，在技术水平、生产质量、生产规模 and 经济效益等方面均在国内色纺行业中位于前列，具有较高的市场占有率。同时，公司目前 70%左右的产能位于越南。意味着公司除了要应对国内同行的竞争以外，还将长期面临海外各国纺织企业的竞争。不排除未来有更多的传统纺织行业公司转型进入利润水平更高的色纺行业，届时公司的经营将面临更大的竞争风险。

## 3、原材料、能源及劳动力成本波动影响公司盈利能力的风险

本公司生产成本主要包括棉花、能源和人工等。目前，本公司的棉花成本约占生产成本的比重为 70%左右。近年来，由于世界气候情况改变、国家政策变化以及大宗商品价格震荡，棉花价格出现了大幅波动。当前公司在境内外同时进行棉花采购，棉花价格的大幅波动将给公司带来一定的经营风险。

此外，国内水、电价格均呈一定上涨趋势，纺织企业劳动力成本持续上升；一线操作人工短缺，招工难等问题日益突出；海外因俄乌战争、地缘政治摩擦等风险导致能源危机、各主要经济体通货膨胀、货币贬值；如果未来原材料、能源及劳动力等生产成本出现明显上涨，而公司产品价格无法及时相应调整，有可能对公司经营情况造成影响。

## 4、外汇政策风险

本公司生产原材料棉花部分为从国际市场采购、纺织产品部分以直接或间接方式出口海外，此外境外子公司存在外币货币性资产和负债的净敞口，汇率的波动对本公司经营和资产负债状况也会造成一定影响。

近年来人民币汇率波动加大；同时受国际市场诸多因素影响，汇率变动走向不确定性加强。未来人民币汇率和的波动将对公司生产成本及产品出口的获利能力产生一定影响。越南百隆的美元货币性资产和负债的净敞口较大，受越南盾对美元汇率的波动影响，其汇兑净损益也存在不确定风险。

## 5、境外经营风险

随着海外业务不断推进，公司海外资产规模不断扩大。境外子公司的发展有助于进一步加强本公司的境外生产及销售业务，但由于境外子公司所在国家和地区在法律环境、经济政策、市场形势以及文化、语言、习俗等方面与中国的差异，也会为本公司的管理带来一定的难度和风险。近年来地缘政治摩擦频发，如上述境外国家和地区经济形势变化及相关经济政策发生变动，亦可能对本公司经营情况产生不利影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，严格内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构。公司董事会认为：目前公司内部控制体系健全，内部治理结构得到进一步完善，各项制度得到有效落实。

#### (一) 三会高效履职

报告期内，公司强化企业的决策制度建设，不断完善股东大会的运行机制，平等对待每一位股东，努力保障股东的知情权、查询权、质询全、建议权等各种相关权益。公司尤其重视倾听中小股东的心声，积极为企业股东行使权利提供便利，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益

2023 年度，公司共召开董事会 7 次，合计审议议案 28 项，就公司定期报告、日常关联交易、高级管理人员聘任等事项进行了认真审议表决。

本报告期内，共召开了 1 次股东大会，其中定期会议 1 次，合计审议议案 11 项。凡涉及公司利润分配、年度报告审议、年度担保、年度关联交易、董监事换届选举等重大决策事项，均严格按照决策程序规则执行，在不断规范中提升科学决策能力。



本报告期内，公司董事会各专门委员会共召开会议 9 次，审议议案 20 项，对公司发生的关联交易、定期报告、董事会换届改选等重大事项进行了专业论证，为董事会科学决策提供了有效建议。

一年来，公司通过制度建设和学习培训，以自律加他律等方法强化对企业财务以及公司董事、经理及其他高层管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。同时，有效保障监事的知情权，为监事正常履行职责创造良好的环境。本报告期内，公司共召开监事会 5 次，合计审议 16 项议案。

## （二）及时做好信息披露

报告期内，公司真实、准确、完整、及时地做好信息披露工作。在上海证券交易所网站，并通过公司信息披露的指定媒体《上海证券报》发布临时公告 37 份；定期报告 4 份，使投资者及时、公平的获知公司信息，切实保护投资者的合法权益。

## （三）切实做好投资者沟通交流

报告期内，公司通过上海证券交易所信息公司平台组织了年报及半年报的业绩说明会。公司董事长、独立董事、总经理、财务总监及董事会秘书全程参与活动，通过线上沟通方式与投资者进行互动交流，解答投资者提问。当年，公司在上证 E 互动平台对投资者提问的答复率为 100%。

## （四）第二次股权激励股票期权顺利行权

公司于 2021 年 2 月 8 日—3 月 12 日披露了公司《2021 年第一期股票期权激励计划（草案）》及相关公告、《2021 年第二期股票期权激励计划（草案）》及相关公告。2023 年 9 月，两次股权激励顺利完成股份过户登记，本次共有 158 名激励对象完成行权，4 名激励对象因离职而丧失行权资格，1 名激励对象担任公司监事失去激励资格。本次实施公司股份回购并将回购股份用于员工股权激励，是公司在自身股价较低迷且长期处于净资产以下的情况下，把握合适时机，启动股份回购。此举有助于提升上市公司质量，增强资本市场发展信心。同时进一步优化公司决策机制、提高公司治理水平、完善公司长效激励机制，与员工共同分享企业发展的成果。

## （五）修订完善相关制度

2023 年 4 月国务院办公厅发布了《关于上市公司独立董事制度改革的意见》。2023 年 8 月中国证监会发布了《上市公司独立董事管理办法》（以下简称“管理办法”）并于 9 月 4 日正式实施。根据《管理办法》，公司完成了对《公司章程》、

《独立董事工作细则》《审计委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《薪酬与考核委员会工作细则》，同时完成了对公司第五届董事会审计委员会成员的改选。

#### （六）内控得以有效落实

公司于 2023 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）在对内部控制有效性进行了评价的基础上，委托天健会计师事务所（特殊有限合伙）对百隆东方内部控制执行现状进行全面评估，其结论为：百隆东方于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

#### 二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

#### 三、 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
2022 年度股东大会	2023 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站	2023 年 5 月 13 日	1、审议《2022 年度董事会工作报告》；2、审议《2022 年度监事会工作报告》；3、审议《2022 年度财务工作报告》；4、审议《2022 年度利润分配预案》；5、审议《2022 年年度报告》全文及其摘要；5、审议《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年审计机构的议案》；7、审议《关于 2023 年度对子公司提供担保的议案》；8、审议《关于 2023 年度与宁波通商银行关联交易的议案》；9、审议《关于 2023 年度开展棉花期货业务的议案》；10、审议《关于选举公司董事的议案》；11、听取《2022 年度独立董事述职报告》。

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

## 四、 董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨卫新	董事长	男	62	2010年9月9日	2025年8月25日	273,852,704	273,852,704	0		162.54	否
杨卫国	副董事长	男	68	2010年9月9日	2025年8月25日	115,525,122	115,525,122	0		114.49	否
卫国	董事、副总经理	男	60	2010年9月9日	2023年5月12日	0	0	0		56.52	否
杨勇	总经理	男	50	2020年1月9日	2024年3月13日	600,000	1,050,000	450,000	取得股权激励、二级市场减持	80.80	否
	董事			2020年5月15日	2024年5月10日						
李鑫	董事、副总经理	男	46	2022年8月26日	2025年8月25日	600,000	1,050,000	450,000	取得股权激励、二级市场减持	45.07	否
张奎	董事	男	47	2021年2月25日	2025年8月25日	0	0	0		126.48	否
杨耀斌	董事	男	38	2023年5月12日	2025年8月25日	0	0	0		45.34	否

夏建明	独立董事	男	58	2021年5月28日	2025年8月25日	0	0	0		10.00	否
盖永久	独立董事	男	60	2022年8月26日	2025年8月25日	0	0	0		0	否
陈春波	独立董事	女	49	2022年8月26日	2025年8月25日	0	0	0		10.00	否
朱小朋	监事会主席	男	59	2010年9月9日	2025年8月25日	0	0	0		47.83	否
朱玲霞	职工监事	女	50	2010年9月9日	2023年4月10日	0	0	0		27.25	否
潘超	职工监事	男	44	2023年4月10日	2025年8月25日	0	0	0		13.41	否
钟征远	监事	男	59	2022年8月26日	2025年8月25日	90,000	67,500	-22,500	二级市场减持	37.45	否
董奇涵	财务总监	男	47	2015年4月20日	2025年8月25日	90,000	180,000	90,000	取得股权激励	64.80	否
周立雯	董事会秘书	女	39	2023年7月10日	2025年8月25日	0	30,000	30,000	取得股权激励	21.84	否
合计	/	/	/	/	/	390,757,826	391,755,326	997,500	/	863.82	/

姓名	主要工作经历
杨卫新	2004年至今担任百隆东方股份有限公司董事长；2015年7月起担任百隆东方股份有限公司董事长兼总经理；2020年1月9日卸任百隆东方股份有限公司总经理，仍继续担任公司董事长一职。2024年3月至今，兼任公司总经理。
杨卫国	1997年起至今担任百隆集团有限公司董事。2004年起至今担任百隆东方股份有限公司副董事长。
卫国	2001年4月起担任宁波百隆纺织有限公司总经理；2010年9月至2023年5月担任百隆东方股份有限公司董事；2015年5月至2023年5月担任百隆东方股份有限公司董事、副总经理。

杨勇	2010年9月起至2020年1月9日担任百隆东方股份有限公司副总经理；自2020年1月9日至2024年3月13日担任百隆东方股份有限公司总经理；2020年5月15日至2024年5月10日担任公司董事。
李鑫	历任宁波百隆贸易有限公司品质部经理；百隆东方有限公司开发部经理；淮安新国纺织有限公司副总经理；2016年4月至今担任百隆东方股份有限公司销售经理；2021年3月至2022年8月26日担任百隆东方股份有限公司监事；自2022年8月26日起担任百隆东方股份有限公司董事、副总经理。
张奎	历任曹县百隆纺织有限公司工艺员；宁波百隆纺织有限公司技术科长、副厂长；南宫百隆纺织有限公司总经理；2012年至今担任百隆（越南）有限公司总经理；2021年2月至今担任百隆东方股份有限公司董事。
杨耀斌	历任百隆纺织（深圳）有限公司监事；现任深圳百隆东方纺织有限公司副董事长、百隆纺织（深圳）有限公司副董事长；自2023年5月12日起担任百隆东方股份有限公司董事。
夏建明	1989年8月至今，历任浙江纺织服装职业技术学院教务处长、染化分院院长、纺织学院院长；浙江省纺织印染助剂行业协会第一任会长；中国纺织工程学会染整专业委员会副主任（第25届）；现任浙江纺织服装职业技术学院染整技术研究所所长；宁波市纺织服装产学研创新技术联盟副秘书长；2021年5月至今担任百隆东方股份有限公司独立董事。
盖永久	先后历任烟台市供销社常务理事；山东省棉麻公司 副总经理；中华棉花集团有限公司 副总裁等职。2021年8月起内退。2022年8月起担任百隆东方股份有限公司独立董事。
陈春波	2018年至今担任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；自2022年8月26日起担任百隆东方股份有限公司独立董事。
朱小鹏	2010年9月至今担任百隆东方股份有限公司监事会主席。
朱玲霞	2010年9月至2023年4月10日担任百隆东方股份有限公司监事。
潘超	2004年4月至今供职于百隆东方股份有限公司采购部，现担任百隆东方股份有限公司采购二部部长；2023年4月12日至今担任百隆东方股份有限公司监事。
钟征远	先后担任宁波市机械厂主办会计，宁波永正会计师事务所、宁波东港会计师事务所部门经理。2010年9月至2015年4月任百隆东方股份有限公司财务总监。2015年4月至今担任百隆东方股份有限公司内审总监。2022年8月起担任百隆东方股份有限公司监事。
董奇涵	曾担任天健会计师事务所业务部经理；2015年4月起至今担任百隆东方股份有限公司财务总监；2021年10月25日至2023年7月10日兼任公司董事会秘书。
周立雯	历任宁波百隆贸易有限公司财务部主办会计；2012年6月至2023年7月，担任百隆东方股份有限公司证券事务部部长、证券事务代表、总经理助理；2023年7月10日起担任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨卫新	新国投资发展有限公司	董事	2003年3月3日	
杨卫新	三牛有限公司	董事	2010年5月7日	
杨卫新	宁波九牛投资咨询有限公司	执行董事	2010年7月1日	
杨卫国	新国投资发展有限公司	董事	2003年3月3日	
卫国	宁波卫进投资咨询有限公司	董事长	2010年7月8日	
朱玲霞	宁波超宏投资咨询有限公司	监事	2010年7月8日	
李鑫	宁波燕春投资咨询有限公司	监事	2010年7月8日	
杨卫国	深圳至阳投资咨询有限公司	总经理	2023年4月17日	
杨耀斌	深圳至阳投资咨询有限公司	执行董事	2023年4月17日	
周立雯	宁波卫进投资咨询有限公司	监事	2010年7月8日	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨卫新	宁波百隆纺织有限公司	董事长	2001年4月13日	2023年7月24日
杨卫新	曹县百隆纺织有限公司	董事长	2000年5月19日	
杨卫新	淮安百隆实业有限公司	董事长	2007年9月12日	
杨卫新	宁波海德针织漂染有限公司	董事长	1998年6月18日	
杨卫新	余姚百利特种纺织染整有限公司	董事长	1999年5月17日	2023年6月21日
杨卫新	山东百隆纺织有限	董事长	2010年5月	



	公司		31 日	
杨卫新	淮安新国纺织有限公司	董事长	2010 年 5 月 31 日	
杨卫新	百隆纺织(深圳)有限公司	副董事长	2001 年 9 月 18 日	
杨卫新	百隆东方投资有限公司	董事	2010 年 4 月 9 日	
杨卫新	百隆东方(香港)有限公司	董事	2009 年 11 月 30 日	
杨卫新	东方香港有限公司	董事	2009 年 7 月 28 日	
杨卫新	百隆集团有限公司	董事	1997 年 6 月 12 日	
杨卫新	宁波百隆房地产有限公司	董事长	2003 年 5 月 26 日	
杨卫新	宁波江东百隆房地产有限公司	董事长	2006 年 12 月 15 日	
杨卫国	百隆东方(香港)有限公司	董事	2009 年 11 月 30 日	
杨卫国	百隆东方投资有限公司	董事	2010 年 4 月 9 日	
杨卫国	东方香港有限公司	董事	2009 年 7 月 28 日	
杨卫国	百隆集团有限公司	董事	1997 年 6 月 12 日	
杨卫国	百隆澳门离岸商业服务有限公司	董事	2004 年 9 月 23 日	
杨卫国	深圳百隆东方纺织有限公司	董事长、总经理	2010 年 3 月 18 日	
杨卫国	百隆纺织(深圳)有限公司	董事长、总经理	2001 年 9 月 18 日	
杨卫国	淮安新国纺织有限公司	董事	2022 年 6 月 21 日	
杨卫国	淮安百隆实业有限公司	董事	2021 年 6 月 24 日	
杨卫国	宁波海德针织漂染有限公司	副董事长	2022 年 5 月 24 日	
杨卫国	山东百隆纺织有限公司	董事	2021 年 6 月 4 日	
杨卫国	深圳鑫科国际商业保理有限公司	董事	2014 年 6 月 9 日	
杨卫国	深圳市资福医疗技术有限公司	董事	2018 年 1 月 11 日	

杨勇	百隆纺织(深圳)有限公司	监事	2021年6月23日	
杨卫国	至阳有限公司	董事长	2010年9月9日	
杨卫国	美辰服装有限公司	董事	2015年4月29日	
杨卫国	宁波百隆纺织有限公司	副董事长	2021年6月1日	2023年7月24日
杨耀斌	深圳映君服装科技有限公司	执行董事、总经理	2015年7月13日	
杨耀斌	深圳佰雅富服饰有限公司	执行董事、总经理	2016年12月9日	
杨勇	宁波百隆纺织有限公司	董事	2022年5月24日	2023年7月24日
卫国	宁波百隆纺织有限公司	监事	2022年5月24日	2023年7月24日
杨卫国	余姚百利特种纺织染整有限公司	副董事长	2021年7月2日	2023年6月21日
杨勇	余姚百利特种纺织染整有限公司	董事	2022年5月24日	2023年6月21日
卫国	余姚百利特种纺织染整有限公司	监事	2022年5月24日	2023年6月21日
杨勇	深圳百隆东方纺织有限公司	董事	2021年6月21日	
李鑫	深圳百隆东方纺织有限公司	监事	2022年7月5日	
李鑫	淮安百隆实业有限公司	监事	2007年9月12日	
李鑫	宁波海德针织漂染有限公司	监事	2023年12月12日	
李鑫	山东百隆纺织有限公司	监事	2023年12月与7月7日	
李鑫	曹县百隆纺织有限公司	监事	2023年12月13日	
李鑫	淮安国安贸易有限公司	监事	2012年11月6日	
杨勇	宁波海德针织漂染有限公司	董事	2022年5月24日	
杨卫国	曹县百隆纺织有限公司	董事	2021年7月20日	
杨勇	曹县百隆纺织有限公司	董事	2022年5月25日	
杨勇	淮安百隆实业有限	董事	2021年7月	

	公司			
杨勇	淮安新国纺织有限公司	董事	2021 年 7 月	
李鑫	淮安新国纺织有限公司	监事	2021 年 7 月	
杨勇	山东百隆纺织有限公司	董事	2022 年 5 月 19 日	
钟征远	宁波江东百隆房地产有限公司	监事	2007 年 2 月 14 日	
卫国	宁波百隆纺织有限公司	总经理	2001 年 4 月 13 日	2022 年 5 月 24 日
卫国	曹县百隆纺织有限公司	监事	2000 年 5 月 19 日	2023 年 12 月 13 日
卫国	宁波海德针织漂染有限公司	监事	1998 年 6 月 18 日	2023 年 12 月 12 日
卫国	山东百隆纺织有限公司	监事	2010 年 5 月 31 日	2023 年 12 月 7 日
夏建明	浙江纺织服装职业技术学院染整技术研究所	所长	1989 年 8 月	
陈春波	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2018 年 11 月 27 日	
在其他单位任职情况的说明				

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》由公司股东大会决定董事、监事的报酬事项、由公司董事会决定高级管理人员报酬事项。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第五届董事会薪酬与考核委员会会议审议通过《关于 2024 年度高级管理人员薪酬的议案》；公司独立董事对此发表了独立意见认为：公司高级管理人员的薪酬是依据其在公司担任的具体管理职务、实际工作绩效并结合公司经营业绩等因素综合评定。董事会薪酬与考核委员会严格审查了公司的经营成果，公司高级管理人员薪酬的分配符合公司相关制度，不存在损害公司及股东利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据其在公司担任的具体管理职务、实际工作绩效并结合公司经营业绩等因素综合评定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期末，公司全体董事、监事、高级管理人员应付报酬（含税）863.82 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事、高级管理人员实际获得报酬（含税）863.82 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卫国	董事、副总经理	离任	卫国先生因达到法定退休年纪，于 2023 年 4 月公司第五届三次董事会，卸任公司一切职务。
杨耀斌	董事	选举	经公司 2022 年年度股东大会审议通过，选举杨耀斌先生担任公司第五届董事会董事。
朱玲霞	职工监事	离任	朱玲霞女士因达到法定退休年纪，于 2023 年 4 月 10 日辞去公司监事一职。
潘超	职工监事	选举	经公司第五届职工代表大会第四次会议审议通过，同意选举潘超担任职工代表监事。
董奇涵	董事会秘书	离任	因公司内部职务调整原因，辞去公司董事会秘书一职，仍担任公司财务总监。
周立雯	董事会秘书	聘任	经公司第五届董事会第七次会议审议通过，同意聘任周立雯女士担任公司董事会秘书。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

### 五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第三次会议	2023 年 4 月 10 日	1、审议《2022 年度董事会工作报告》；2、审议《2022 年度财务工作报告》；3、审议《2022 年度利润分配预案》；4、审议《2022 年年度报告》全文及其摘要；5、审议《2022 年度审计报告》；6、审议《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年审计机构的议案》；7、审议《2022 年度社会责任报告》；8、审议《2022 年度独立董事述职报告》；9、审议《2022 年度审计委员会述职情况报告》；10、审议《2022 年度内部控制自我评价报告》；11、审议《2023 年度对子公司提供担保的议案》；12、审议《关于 2023 年度与宁波通商银行关联交易的议案》；13、审议《关于 2023 年度使用自有资金投资理财的议案》；14、审议《关于 2023 年度研发投入的议案》；15、审议《关于 2023 年度

		开展棉花期货业务的议案》；16、审议《关于选举公司董事的议案》；17、审议《关于召开 2022 年度股东大会的议案》。
第五届董事会第四次 会议	2023 年 4 月 28 日	1、审议《2023 年第一季度报告》
第五届董 事会第 五次 会议	2023 年 5 月 23 日	1、审议《关于子公司土地收储的议案》
第五 届董 事会 第六 次 会议	2023 年 6 月 16 日	1、审议《关于调整公司 2021 年第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》；2、审议《关于调整公司 2021 年第二期股票期权激励计划股票期权行权价格、激励对象名单、期权数量并注销部分已获授但未行权的股票期权的议案》；3、审议《关于 2021 年第一期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》；4、审议《关于 2021 年第二期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》。
第五 届董 事会 第七 次 会议	2023 年 7 月 10 日	1、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》；2、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第五 届董 事会 第八 次 会议	2023 年 8 月 17 日	1、审议《2023 年度半年度报告》
第五 届董 事会 第九 次 会议	2023 年 10 月 30 日	1、审议《2023 年三季度报告》；2、审议《关于选举审计委员会会议的议案》

## 六、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股 东大 会情 况
		本年应 参加董 事会次 数	亲自 出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托 出席 次数	缺席 次数	是否连续 两次未亲 自参加会 议	出席股 东大 会的次 数
杨卫新	否	7	7	0	0	0	否	1
杨卫国	否	7	7	0	0	0	否	1
卫国	否	2	2	0	0	0	否	1
杨勇	否	7	7	0	0	0	否	1

张奎	否	7	7	7	0	0	否	1
李鑫	否	7	7	0	0	0	否	1
杨耀斌	否	5	5	0	0	0	否	1
陈春波	是	7	7	0	0	0	否	1
盖永久	是	7	7	7	0	0	否	0
夏建明	是	7	7	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈春波、杨耀斌、夏建明
提名委员会	杨卫国、陈春波、夏建明
薪酬与考核委员会	杨卫新、陈春波、盖永久
战略委员会	杨卫新、杨卫国、杨勇、张奎、盖永久

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	1、审议《百隆东方 2022 年度审计报告》；2、审议《2022 年年度报告》全文及摘要；3、审议《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年审计机构的议案》；4、审议《2022 年度审计委员会履职情况报告》；5、审议《2022 年度内审工作报告》；6、审议《2022 年度内部控制自我评价报告》；7、审议《关于 2023 年度与通商银行关联交易的议案》；8、审议《关于 2023 年度开展棉花期货业务的议案》；	同意各项议案	无

	9、审议《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》		
2023 年 4 月 26 日	1、审议《2023 年第一季度报告》	同意 各项 议案	无
2023 年 8 月 14 日	1、审议《2023 年半年度报告》	同意 各项 议案	无
2023 年 10 月 27 日	1、审议《2023 年三季度报告》	同意 各项 议案	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	1、审议《关于提名委员会 2022 年度工作报告》； 2、审议《关于提名公司董事的议案》	同意 各 项议案	无
2023 年 7 月 7 日	1、审议《关于提名周立雯担任公司董事会秘书的议案》； 2、审议《关于提名金一担任公司证券事务代表的议案》	同意 各 项议案	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	1、审议《2022 年度工作报告》	同意 各 项议案	无
2023 年 6 月 13 日	1、审议《关于公司 2021 年第一期股票期权激励计划激励对象第二个行权期考核结果的议案》； 2、审议《关于公司 2021 年第二期股票期权激励计划激励对象第二个行权期考核结果的议案》	同意 各 项议案	无

### (五) 报告期内战略委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	1、审议《关于公司 2022 年度工作报告》	同意 各 项议案	无

### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	695
主要子公司在职员工的数量	14,017
在职员工的数量合计	14,712
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,691
销售人员	135
技术人员	786
财务人员	61
行政人员	1,039
合计	14,712
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	7
本科	272
大专	465
大专以下	13,968
合计	14,712

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司在《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规的框架下，建立了劳动用工管理制度、绩效考核与薪酬分配制度、员工培训管理制度等一整套较为完善的企业人力资源管理程序。规范、高效的人力资源管理为企业和谐发展提供了重要保障。员工工资水平根据绩效考核体系形成一定动态和层级，并保持每年合理增长。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司为每一个岗位的发展提供机会，为每一个层级创造发展条件的育人观和“尊重、爱护、发挥、发展”的用人理念，是公司建立较为完善的培训管理体系的依据。公司按不同需求建立了三个层次的培训网络；按不同专业设计阶梯式的人才培



养机制；按不同内容选择多途径、多渠道培训方式，为每一个员工提供增值的职业发展机会。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

### 十、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2023年4月10日公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于2022年度利润分配预案》，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告：2022年度母公司实现的净利润820,285,604.13元，减去按10%提取法定盈余公积82,028,560.41元，加上以前年度未分配利润余额，累计未分配利润为2,069,239,378.33元。

根据《公司法》及《公司章程》规定，公司拟决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份数后的股本数为基数，即以2022年12月31日总股本1,500,000,000股扣减公司回购专用证券账户中的股份18,239,006股，即1,481,760,994股为基数，向全体股东以每10股分配现金股利5元（含税），共计现金分红740,880,497元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度公司现金分红比例为47.41%。

上述利润分配预案已由公司2022年年度股东大会审议通过，并于2023年6月12日发放完毕。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	446,817,898.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	504,043,563.74
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	88.65
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	446,817,898.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	88.65

**十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 6 月 16 日, 公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》《关于调整公司 2021 年第二期股票期权激励计划股票期权行权价格、激励对象名单、期权数量并注销部分已获授但未行权的股票期权的议案》《关于公司 2021 年第一期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》《关于公司 2021 年第二期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》。就上述两期股权激励计划第二个行权期的行权价格及激励对象范围等事项进行了分别审议。	具体公告内容详见 2023 年 6 月 17 日刊登在上海证券交易所网站的相关公告。
公司于 2023 年 9 月 9 日、9 月 25 日分别公告了《关于 2021 年第二期股票期权激励计划第二次行权结果暨股份过户登记公告》《关于 2021 年第一期股票期权激励计划第二次行权结果暨股份过户登记公告》	具体内容详见 2023 年 9 月 9 日、9 月 25 日刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

**(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

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
杨勇	董事、总经理	140	0	60	60	2.73	80	3,896,000
张奎	董事	140	0	60	60	2.73	80	3,896,000
董奇涵	财务总监	21	0	9	9	3.13	12	584,400
周立雯	董事会秘书	7	0	3	3	3.13	4	194,800
合计	/	308	0	132	132	/	176	/

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

具体详见公司 2024 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站上披露的《百隆东方 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具标准无保留意见的《内部控制审计报告》。上述

《报告》认为：百隆东方于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容请审阅 2024 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况  
不涉及

十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,497.29

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

1. 排污信息

适用 不适用

百隆控股子公司宁波海德针织漂染有限公司（以下简称“宁波海德”）为棉花散纤维染色生产基地，属于环保部门公布的重点排污企业。

A. 宁波海德

主要污染物	排放口数量	排放方式	主要污染物名称	核定排放总量	实际排放总量	执行排放标准	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	自行处理，达标排放	COD	196.07 吨/年	43.25 吨	GB4287-2012	80mg/1	33.11mg/1	无
			氨氮	24.51 吨/年	0.45 吨		10mg/1	0.35mg/1	
			总氮	36.77 吨/年	12.59 吨		15mg/1	9.64mg/1	

注：COD、氨氮、总氮实际排放浓度及废水排放量数据来自公司废水排放口在线监测统计数据。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### A. 宁波海德

#### (1) 废水处理

宁波海德建设有一套 12000 吨/天废水处理能力的污水处理站。主要工艺流程：车间污水收集后，经调节池、反应池、初沉池、冷却塔预处理，进入生物厌氧池，吸收有机物并进行反硝化脱氮反应，再进入好氧池吸附活性污泥，降解有机物，然后再到二沉池进一步沉淀，再通过深度处理池进一步去除色度和 COD，最后进排放池外排。该废水处理设计方案经专家评审并向环保主管部门备案，目前运行情况良好，能够满足生产需要。

#### (2) 固废处理

分类收集后移交由具有处理资质的固废处理单位处理。2023 年度，宁波海德共处理污泥 3813.46 吨，处理单位为宁波奉化英朗新型建筑材料有限公司、宁波光耀热电有限公司，采用焚烧处理。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

宁波海德严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环境影响评价管理规定，落实环保“三同时”工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建立了较为完善的环境风险应急机制，对重点排污企业均制定了《突发环境污染事件综合应急预案》，并在当地政府备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司对下属重点排污企业均配备了齐全的安全环保人员和先进的测试仪器。采用日本岛津的 TOC-4200 COD 仪、NHN-4210 氨氮分析仪、TNP-4200 总氮分析仪，能够对排放废水的 COD、BOD、PH 值、流量、氨氮、总氮等这些项目进行自动采集取样并自动检测。同时企业检测人员每天在污水排放口对排放池废水的 COD、PH 值、色度、

SS 等指标进行取样检测，以确保达标排放。为了验证检测仪器的准确有效，公司委托有检测资质的第三方每月一次抽取排放废水进行比对检测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 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

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、工厂生产车间屋顶太阳能发电全覆盖，以降低生产用电能耗</li> <li>2、持续改进染色工艺和污水处理工艺，投入热交换设施，回收废水预热，以达到节水、省电、减排效果；</li> <li>3、越南百隆逐步采用生物质燃料替代煤燃料，计划于 2025 年完成全部替代。</li> </ol>

具体说明

适用 不适用

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

2023 年度社会责任报告详见 2024 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站上披露的公告。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	13.89	
其中：资金（万元）	13.89	慈善捐款
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	-	-

具体说明

适用 不适用

三、 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

具体说明

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	是否有履行期限	承诺期限	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	股份限售	杨卫新	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月届满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2012 年	是	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月届满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	是	不适用	不适用
	股份	杨卫国	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次	2012 年	是	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持	是	不适用	不适用



承 诺	限 售		公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月届满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。			有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月届满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。			
	解 决 同 业 竞 争	新国 投 资 发 展 有 限 公 司	为避免今后与本公司之间可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，新国投资承诺：1、除投资百隆东方及其控股子公司外，目前不存在直接或间接控制的其他企业，也即不存在直接或间接地从事与百隆东方及其控股子公司主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。2、作为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方事实改变之前，将不会直接或间接地以任何形式从事百隆东方的竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予百隆东方该等投资机会或商业机会之优先选择权。4、如出现违反上述承诺而导致百隆东方及其控股子公司的权益受到损害的情况，将赔偿百隆东方及百隆东方其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。	2012 年	是	自《关于百隆东方股份有限公司避免同业竞争的承诺函》出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至不再成为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方为止。	是	不 适 用	不 适 用

解决同业竞争	杨卫新	为避免今后与本公司之间可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，新国投资承诺：1、除投资百隆东方及其控股子公司外，目前不存在直接或间接控制的其他企业，也即不存在直接或间接地从事与百隆东方及其控股子公司主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。2、作为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方事实改变之前，将不会直接或间接地以任何形式从事百隆东方的竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予百隆东方该等投资机会或商业机会之优先选择权。4、如出现违反上述承诺而导致百隆东方及其控股子公司的权益受到损害的情况，将赔偿百隆东方及百隆东方其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。	2012年	是	自《关于百隆东方股份有限公司避免同业竞争的承诺函》出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至不再成为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方为止。	是	不适用	不适用
解决同业竞争	杨卫国	为避免今后与本公司之间可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，新国投资承诺：1、除投资百隆东方及其控股子公司外，目前不存在直接或间接控制的其他企业，也即不存在直接或间接地从事与百隆东方及其控股子公司主营业务及其他业务相同或相似	2012年	是	自《关于百隆东方股份有限公司避免同业竞争的承诺函》出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至不再成为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方为止。	是	不适用	不适用

			的业务（以下称“竞争业务”）。2、作为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方事实改变之前，将不会直接或间接地以任何形式从事百隆东方的竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予百隆东方该等投资机会或商业机会之优先选择权。4、如出现违反上述承诺而导致百隆东方及其控股子公司的权益受到损害的情况，将赔偿百隆东方及百隆东方其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。						
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以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；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人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；4、本人承诺由董事会或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；5、如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日后至公司本次非公开发行A股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺	自承诺出具之日起	是	至公司本次非公开发行A股股票实施完毕	是	不适用	不适用

		的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。						
其他	新国投资发展有限公司	任何情形下，本公司均不得滥用控股股东地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。自本承诺出具日后至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采	自承诺出具之日起	是	至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕	是	不适用	不适用

		取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。						
其他	杨卫新、杨卫国作为公司实际控制人及杨卫国一致行动人郑亚斐	任何情形下，本人均不得滥用实际控制人地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。自本承诺出具日后至本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。	自承诺出具之日起	是	至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	17 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	卢娅萍、缪媛媛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问		
保荐人		

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 12 日第五届董事会第三次会议审议了《关于 2023 年度与宁波通商银行关联交易的议案》。为满足业务开展及资金管理需要，延续双方良好的银企战略合作关系，本公司 2023 年度委托宁波通商银行办理银行综合授信、存款、理财和融资等一揽子银行业务。	具体详见 2023 年 4 月 12 日披露的《百隆东方关于 20223 年度与宁波通商银行关联交易的公告》（公告编号：2023-009）
因公司业务发展的需要，2020 年 4 月 20 日经公司第四届董事会第四次会议审议通过	具体详见 2020 年 4 月 22 日披露的《百隆东方关于向宁波九牛投资咨询有限公



<p>过《关于向宁波九牛投资咨询有限公司租赁房屋关联交易的议案》，同意公司向关联方宁波九牛投资咨询有限公司租赁位于上海市斜土路 1175 号 1301 室（建筑面积 112.8 平方）、1302 室（建筑面积 121.32 平方）用于本公司上海办事处员工宿舍。租期 3 年。参考上海市同类地段房屋租赁价格，经交易双方协商确定每月租金为 18000 元。</p>	<p>司租赁房屋关联交易的公告》（公告编号：2020-008）</p>
--	-------------------------------------

## 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

### (二)资产或股权收购、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**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 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	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）															
公司及其子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	45.11														
报告期末对子公司担保余额合计（B）	45.11														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）	45.11														
担保总额占公司净资产的比例（%）	46.06														
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0														
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）	35.17														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0														
上述三项担保金额合计（C+D+E）	35.17														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用														
担保情况说明	截至2023年12月31日，公司向子公司实际提供担保45.11亿元，占上市公司最近一期经审计净资产（2023年度）的46.06%。报告期内，公司不存在向除子公司以外的其他单位提供担保的情况，亦不存在任何逾期担保的情况。														

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交银国际信托	信托理财产品	100,000,000.00	2022/10/25	2023/4/26	自有资金	交银国信·蓝色宝鼎1号	否	浮动收益	3.90%		1,944,657.53			是	否	
交银国际信托	信托理财产品	200,000,000.00	2022/11/30	2023/6/1	自有资金	交银国信·蓝色宝塔固收均衡608号	否	浮动收益	3.90%		3,910,684.93			是	否	
交银国际信托	信托理财产品	200,000,000.00	2022/12/9	2023/6/9	自有资金	交银国信·蓝色宝鼎1号	否	浮动收益	4.00%		3,989,041.11			是	否	
交银国际信托	信托理财产品	100,000,000.00	2023/4/26	2023/10/27	自有资金	交银国信·蓝色宝鼎1号	否	浮动收益	4.00%		2,005,479.45			是	否	
中信证券	券商理财产品	20,000,000.00	2023/8/10	2023/9/8	自有资金	企业家办公室客户专享	否	浮动收益	3.88%		59,528.95			是	否	

招商银行	银行理财产品	1,590,000.00	2023/5/4	2023/5/8	自有资金	招银理财招睿日开7天滚动3号	否	浮动收益	3.02%		925.32			是	否	
招商银行	银行理财产品	10,000,000.00	2023/5/22	2023/5/23	自有资金	活钱管家存单存款1号C	否	浮动收益	2.80%		1,942.32			是	否	
招商银行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/10/7	2023/10/10	自有资金	交银理财稳享灵动添利	否	浮动收益	2.19%		38,729.67			是	否	
工商银行	银行理财产品	10,000,000.00	2023/7/7	2023/9/4	自有资金	添利宝2号	否	浮动收益	1.86%		27,239.02			是	否	
中国银行	银行理财产品	3,000,000.00	2022/11/23	2023/1/12	自有资金	日积月累日计划	否	浮动收益	1.89%		7,855.79			是	否	
中国银行	银行理财产品	4,000,000.00	2022/11/23	2023/1/13	自有资金	日积月累日计划	否	浮动收益	1.89%		10,683.88			是	否	
中国银行	银行理财产品	13,000,000.00	2023/9/21	2024/1/26	自有资金	日积月累日计划	否	浮动收益	1.89%		42,872.99			是	否	
中国银行	银行理财产品	6,760,400.00	2023/1/31	2023/2/7	自有资金	乐享天天	否	浮动收益	3.50%		6,209.70			是	否	
中国银行	银行理财产品	10,066,943.77	2022/10/20	2023/1/5	自有资金	乐享天天	否	浮动收益	2.28%		2,211.74			是	否	

中国 银行	银行 理财 产品	20,00 0,000 .00	2023/ 1/16	2023/ 2/15	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	3.21%		23,395.12			是	否	
中国 银行	银行 理财 产品	10,00 0,000 .00	2023/ 2/22	2023/ 3/7	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	2.01%		7,719.12			是	否	
中国 银行	银行 理财 产品	120,0 00,00 0.00	2023/ 3/9	2023/ 7/11	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	2.02%		172,235.63			是	否	
中国 银行	银行 理财 产品	30,00 0,000 .00	2023/ 8/1	2023/ 8/29	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	2.02%		41,615.24			是	否	
中国 银行	银行 理财 产品	30,00 0,000 .00	2023/ 9/14	2023/ 10/12	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	1.90%		39,066.50			是	否	
中国 银行	银行 理财 产品	30,00 0,000 .00	2023/ 10/19	2023/ 11/28	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	2.08%		43,244.91			是	否	
中国 银行	银行 理财 产品	40,00 0,000 .00	2023/ 12/14	2023/ 12/26	自有 资金	乐享天天	否	浮动 收益	2.10%		19,403.56			是	否	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,718
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,594
截至报告期末表决权恢复的优先股股东	0



总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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（不含通过转融通出借股份）							
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	
新国投资发 展有限公司	0	445,799,814	29.72	0	无	0	境外法人
杨卫新	0	273,852,704	18.26	0	无	0	境外自然 人
三牛有限公 司	0	186,000,372	12.40	0	无	0	境外法人
杨卫国	0	115,525,122	7.70	0	无	0	境外自然 人
郑亚斐	0	75,000,000	5.00	0	无	0	境外自然 人
招商银行股 份有限公司 —上证红利 交易型开放 式指数证券 投资基金	30,879,800	30,879,800	2.06	0	无	0	未知
雅戈尔服装 控股有限公 司	-51,972,500	22,027,547	1.47	0	无	0	境内非国 有法人
宁波九牛投 资咨询有限 公司	0	17,908,760	1.19	0	无	0	境内非国 有法人
马庆华	5,401,000	5,401,000	0.36	0	无	0	未知
中国光大银 行股份有限 公司—招商 安本增利债 券型证券投 资基金	4,877,500	4,877,500	0.33	0	无	0	未知
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		

新国投资发展有限公司	445,799,814	人民币普通股	445,799,814
杨卫新	273,852,704	人民币普通股	273,852,704
三牛有限公司	273,852,704	人民币普通股	273,852,704
杨卫国	115,525,122	人民币普通股	115,525,122
郑亚斐	75,000,000	人民币普通股	75,000,000
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	30,879,800	人民币普通股	30,879,800
雅戈尔服装控股有限公司	22,027,547	人民币普通股	22,027,547
宁波九牛投资咨询有限公司	17,908,760	人民币普通股	17,908,760
马庆华	5,401,000	人民币普通股	5,401,000
中国光大银行股份有限公司—招商安本增利债券型证券投资基金	4,877,500	人民币普通股	4,877,500
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户未在前十名股东中列示。截至本报告期末，公司回购专用证券账户持有本公司股份 10,607,004 股，持股比例 0.71%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，杨卫新、杨卫国兄弟二人系本公司的实际控制人，杨卫新及杨卫国一致行动人郑亚斐合计直接间接持有公司 74.41% 的股权。其中，杨卫新、杨卫国、郑亚斐直接持有公司 30.96% 股权；杨卫新、杨卫国通过共同控制的新国投资发展有限公司（控股股东）间接持有公司 29.72% 股权；同时，杨卫新通过全资持有的三牛有限公司及宁波九牛投资咨询有限公司间接持有公司 13.59% 股权；杨卫国通过全资持有的深圳至阳投资咨询有限公司间接持有公司 0.14% 股权。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用  不适用

前十名股东较上期发生变化

适用  不适用

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 10 名股东

适用 不适用

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	新国投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	杨卫新
成立日期	2003 年 3 月 3 日
主要经营业务	投资及持有物业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

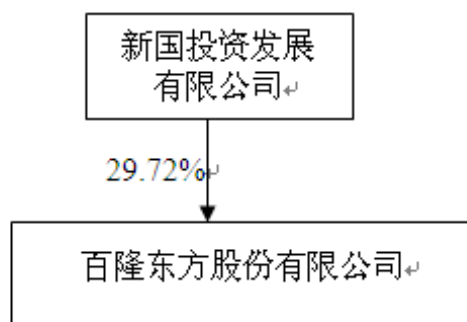
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	杨卫新
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	百隆东方股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	杨卫国
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	百隆东方股份有限公司副董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

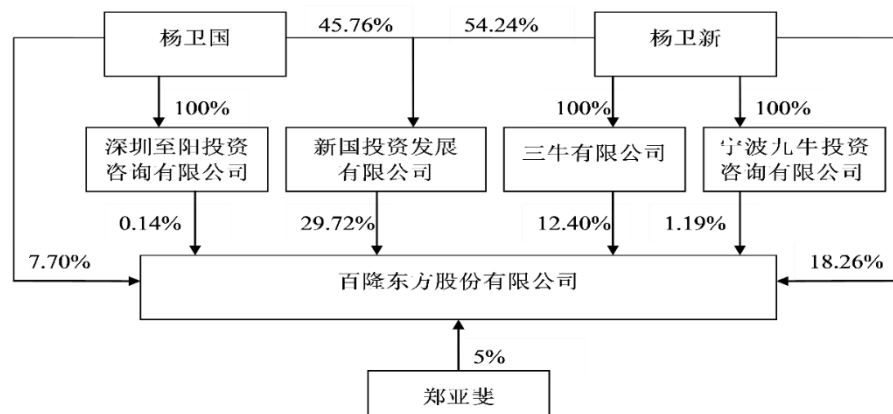
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三)控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2024〕1896号

百隆东方股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了百隆东方股份有限公司（以下简称百隆东方公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百隆东方公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于百隆东方公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

#### （一） 收入的确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)和五(二)1。

百隆东方公司的营业收入主要来自于纱线的研发、生产和销售。2023 年度，百隆东方公司的营业收入为人民币 691,388.83 万元，其中纱线业务的营业收入为人民币 645,665.30 万元，占营业收入的 93.39%。

根据百隆东方公司与其客户的销售合同约定，收入确认的具体方法如下：

公司的产品销售属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是百隆东方公司关键业绩指标之一，可能存在百隆东方公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，选取客户函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）及五（一）7。

截至 2023 年 12 月 31 日，百隆东方公司存货账面余额为人民币 476,083.79 万元，跌价准备为人民币 5,272.29 万元，账面价值为人民币 470,811.49 万元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据相同或类似产品的市场售价确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

（3）以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与期后情况及市场信息等进行比较；

（4）评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

（5）测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

（6）结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、市场需求下降等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

（7）检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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



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

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

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

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估百隆东方公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

百隆东方公司治理层（以下简称治理层）负责监督百隆东方公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对百隆东方公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致百隆东方公司不能持续经营。

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

(六) 就百隆东方公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：卢娅萍  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：缪媛媛

二〇二四年四月十二日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：百隆东方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,649,523,257.09	2,071,539,363.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,020,533.93	542,314,555.49
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		616,240,639.69	456,300,079.95
应收款项融资		75,471,920.79	67,074,742.07
预付款项		9,443,447.86	16,053,762.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,093,788.66	6,198,851.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,708,114,909.65	5,346,151,477.05
合同资产			
持有待售资产		256,337.78	153,448,427.47
一年内到期的非流动资产		100,389,960.97	
其他流动资产		32,908,070.56	7,606,389.97
流动资产合计		8,204,462,866.98	8,666,687,649.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,269,018,228.92	2,285,232,265.46
其他权益工具投资		142,812,999.26	182,442,931.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产		76,791,022.97	63,436,147.83
固定资产		3,705,427,644.23	3,811,483,144.12
在建工程		251,711,492.06	367,970,300.69

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,613,012.88	19,343,919.12
无形资产		627,925,968.85	651,584,568.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		182,570.75	
递延所得税资产		7,019,631.55	60,819,710.92
其他非流动资产		782,486,780.87	97,453,572.09
非流动资产合计		7,879,989,352.34	7,539,766,560.60
资产总计		16,084,452,219.32	16,206,454,210.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,031,458,114.45	3,274,909,115.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			18,125.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		220,744,185.33	304,647,863.80
预收款项		205,742.91	98,650.61
合同负债		36,479,020.67	40,614,784.72
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		84,841,902.16	103,118,179.81
应交税费		26,370,879.11	147,273,919.47
其他应付款		22,719,103.45	31,955,482.09
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			55,113,199.64
一年内到期的非流动负债		1,343,655,835.33	366,364,351.34
其他流动负债		38,659,914.68	81,081,203.40
流动负债合计		4,805,134,698.09	4,405,194,875.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,317,962,214.16	1,550,626,207.15
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		17,498,130.59	20,252,148.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		136,578,330.19	146,070,331.40
递延所得税负债		13,633,582.64	30,996,777.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,485,672,257.58	1,747,945,465.22
负债合计		6,290,806,955.67	6,153,140,340.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,369,209,210.96	2,371,294,331.31
减：库存股		39,956,361.56	68,729,009.10
其他综合收益		156,162,391.48	205,681,591.16
专项储备			
盈余公积		545,434,285.23	528,410,855.45
一般风险准备			
未分配利润		5,262,795,737.54	5,516,656,100.58
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,793,645,263.65	10,053,313,869.40
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		9,793,645,263.65	10,053,313,869.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,084,452,219.32	16,206,454,210.11

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：百隆东方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		349,987,583.11	656,549,368.55
交易性金融资产			501,433,850.00
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款		228,541,834.56	200,904,822.55
应收款项融资		75,471,920.79	67,074,742.07
预付款项		601,049,128.10	876,598,742.67
其他应收款		1,268,239,746.98	1,165,360,290.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		908,540,711.32	891,178,708.24
合同资产			
持有待售资产			83,297,702.23
一年内到期的非流动资产		100,389,960.97	
其他流动资产		18,897,174.15	
流动资产合计		3,551,118,059.98	4,442,398,226.56
<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		5,957,443,901.81	5,620,620,938.35
其他权益工具投资		142,812,999.26	182,442,931.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产		42,160,483.39	25,900,577.19
固定资产		143,596,133.21	191,870,253.21
在建工程			1,421,983.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,613,012.88	19,343,919.12
无形资产		32,649,350.02	33,597,144.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,849,383.93	27,320,520.39
其他非流动资产		772,942,232.77	97,453,572.09
非流动资产合计		7,114,067,497.27	6,199,971,839.71
资产总计		10,665,185,557.25	10,642,370,066.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,575,206,185.94	1,399,296,117.94
交易性金融负债			18,125.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		627,036,714.26	884,685,026.83
预收款项			

合同负债		21,066,837.00	18,862,119.43
应付职工薪酬		13,003,767.46	11,750,025.57
应交税费		6,777,086.65	90,981,912.00
其他应付款		4,893,574.42	8,263,804.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,343,655,835.33	351,688,215.22
其他流动负债		2,120,121.26	81,032,784.53
流动负债合计		3,593,760,122.32	2,846,578,130.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,317,962,214.16	1,481,438,708.32
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,498,130.59	20,252,148.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			13,172,177.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,335,460,344.75	1,514,863,034.41
负债合计		4,929,220,467.07	4,361,441,165.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,207,892,398.65	2,209,977,519.00
减：库存股		39,956,361.56	68,729,009.10
其他综合收益		74,625,943.66	75,631,082.60
专项储备			
盈余公积		511,833,360.09	494,809,930.31
未分配利润		1,481,569,749.34	2,069,239,378.33
所有者权益（或股东权益）合计		5,735,965,090.18	6,280,928,901.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,665,185,557.25	10,642,370,066.27

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		6,913,888,269.68	6,989,064,221.79
其中:营业收入		6,913,888,269.68	6,989,064,221.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,971,369,973.70	5,859,138,733.94
其中:营业成本		6,315,921,365.68	5,110,818,274.35
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		29,390,866.67	36,888,752.17
销售费用		40,478,978.69	49,262,411.78
管理费用		331,085,802.48	392,354,202.66
研发费用		100,281,768.45	112,913,878.44
财务费用		154,211,191.73	156,901,214.54
其中:利息费用		192,180,761.08	157,239,252.69
利息收入		45,529,292.75	18,652,460.56
加:其他收益		15,091,574.10	21,743,621.84
投资收益(损失以 “-”号填列)		667,558,242.01	924,451,240.19
其中:对联营企业和 合营企业的投资收益		106,687,420.69	173,037,506.54
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)		1,014,227.39	25,194,526.94
信用减值损失(损失 以“-”号填列)		-9,003,060.29	11,409,443.42



资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,481,919.27	-389,603,612.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,085,099.79	16,829,484.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		587,782,459.71	1,739,950,191.70
加：营业外收入		13,685,839.27	19,041,361.40
减：营业外支出		17,399,070.73	1,290,537.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		584,069,228.25	1,757,701,015.26
减：所得税费用		80,025,664.51	194,983,775.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		504,043,563.74	1,562,717,239.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		504,043,563.74	1,562,717,239.67
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）		504,043,563.74	1,562,717,239.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-49,519,199.68	200,083,711.01
（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综合收益		-33,685,442.61	6,375,552.14
（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		-15,833,757.07	193,708,158.87
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
		32,680,303.67	-17,915,751.69

(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		-48,514,060.74	211,623,910.56
(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		454,524,364.06	1,762,800,950.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		454,524,364.06	1,762,800,950.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.34	1.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	1.05

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		2,188,102,766.53	2,332,442,723.02
减：营业成本		2,065,976,774.44	1,783,442,319.62
税金及附加		8,742,789.72	14,327,121.26
销售费用		24,234,945.54	26,334,321.97
管理费用		62,614,528.90	69,801,585.64
研发费用		108,755,029.06	124,663,590.18
财务费用		90,065,620.55	78,845,618.62
其中：利息费用		128,200,469.85	111,349,193.80
利息收入		37,923,026.90	17,889,157.43
加：其他收益		4,663,886.85	3,533,628.31
投资收益（损失以“－”号填列）		408,920,196.31	736,613,231.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		106,687,420.69	173,037,506.54

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			1,916,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,305,432.80	4,363,991.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,871,695.43	-35,145,485.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,309,805.07	4,499,381.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,429,838.32	950,809,214.13
加：营业外收入		61,558.67	164,610.11
减：营业外支出		689,124.72	517,800.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		206,802,272.27	950,456,023.28
减：所得税费用		36,567,974.48	130,170,419.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,234,297.79	820,285,604.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		170,234,297.79	820,285,604.13
（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		-1,005,138.94	-11,540,199.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-33,685,442.61	6,375,552.14
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		-33,685,442.61	6,375,552.14
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		32,680,303.67	-17,915,751.69
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		32,680,303.67	-17,915,751.69
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		169,229,158.85	808,745,404.58
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：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		6,925,004,202.05	7,354,843,638.19
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		52,978,363.48	53,636,576.01
收到其他与经营活动有关的现金		108,048,330.82	67,946,051.40
经营活动现金流入小计		7,086,030,896.35	7,476,426,265.60
购买商品、接受劳务支付的现金		5,043,790,736.35	5,890,131,906.67
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		842,106,855.37	849,494,882.39
支付的各项税费		228,257,970.63	296,511,540.30
支付其他与经营活动有关的现金		163,030,243.85	194,156,481.31
经营活动现金流出小计		6,277,185,806.20	7,230,294,810.67
经营活动产生的现金流量净额		808,845,090.15	246,131,454.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		993,912,739.56	3,062,704,617.15
取得投资收益收到的现金		265,843,685.84	1,017,948,477.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,675,073.36	135,224,917.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		390,829,648.90	78,972,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		241,814,405.64	129,950,000.00
投资活动现金流入小计		2,017,075,553.30	4,424,800,512.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		341,769,897.63	539,194,897.92
投资支付的现金		1,203,876,766.82	3,419,200,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		58,340,270.55	241,814,405.64
投资活动现金流出小计		1,603,986,935.00	4,200,209,303.56
投资活动产生的现金流量净额		413,088,618.30	224,591,208.76
<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		8,424,591,737.18	11,081,887,254.61
收到其他与筹资活动有关的现金		210,883,542.26	191,836,674.93
筹资活动现金流入小计		8,635,475,279.44	11,273,723,929.54
偿还债务支付的现金		7,939,595,684.09	10,269,658,434.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,729,303.53	894,685,503.93
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		56,896,257.18	91,013,732.56
筹资活动现金流出小计		8,928,221,244.80	11,255,357,670.99
筹资活动产生的现金流量净额		-292,745,965.36	18,366,258.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-33,182,974.38	39,414,796.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		896,004,768.71	528,503,718.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,641,614,602.81	1,113,110,883.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,537,619,371.52	1,641,614,602.81

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022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		2,344,445,120.58	2,720,802,094.78
收到的税费返还		7,999,713.87	11,908,765.38
收到其他与经营活动有关的现金		57,751,816.66	23,418,833.18
经营活动现金流入小计		2,410,196,651.11	2,756,129,693.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,305,751,121.51	2,695,728,289.65
支付给职工及为职工支付的现金		90,834,169.87	111,894,335.88
支付的各项税费		138,930,010.65	173,926,730.85
支付其他与经营活动有关的现金		174,577,666.08	390,566,701.50
经营活动现金流出小计		2,710,092,968.11	3,372,116,057.88
经营活动产生的现金流量净额		-299,896,317.00	-615,986,364.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		826,392,389.28	2,856,407,740.75
取得投资收益收到的现金		257,445,071.13	831,505,232.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,111,112.97	31,579,572.53
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		10,203,637.50	109,950,000.00
投资活动现金流入小计		1,111,152,210.88	3,829,442,545.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,444,760.19	23,392,898.00
投资支付的现金		1,256,804,475.00	3,383,835,500.00
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			10,203,637.50
投资活动现金流出小计		1,264,249,235.19	3,417,432,035.50
投资活动产生的现金流量净额		-153,097,024.31	412,010,510.30
<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		4,607,146,981.51	4,468,810,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		242,883,542.26	199,696,304.93
筹资活动现金流入小计		4,850,030,523.77	4,668,506,304.93
偿还债务支付的现金		3,609,444,840.21	3,474,048,875.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		866,473,495.95	851,265,918.86
支付其他与筹资活动有关的现金		89,909,380.84	125,325,742.48
筹资活动现金流出小计		4,565,827,717.00	4,450,640,537.18
筹资活动产生的现金流量净额		284,202,806.77	217,865,767.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,344,147.58	15,883,977.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-162,446,386.96	29,773,890.62
加：期初现金及现金等价物余额		458,870,355.05	429,096,464.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		296,423,968.09	458,870,355.05

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵



合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上 年年末 余额	1,500,000,000 .00			2,371,294,331 .31	68,729,009. 10	205,681,591 .16		528,410,855 .45		5,516,656,100 .58		10,053,313,869 .40		10,053,313,869 .40
加: 会 计政策 变更														
前 期差错 更正														
其 他														
二、本 年期初 余额	1,500,000,000 .00			2,371,294,331 .31	68,729,009. 10	205,681,591 .16		528,410,855 .45		5,516,656,100 .58		10,053,313,869 .40		10,053,313,869 .40
三、本 期增减 变动金 额(减 少以 “-” 号填 列)				-2,085,120.35	- 28,772,647. 54	- 49,519,199. 68		17,023,429. 78		- 253,860,363.0 4		- 259,668,605.75		- 259,668,605.75

## 2023 年年度报告

(一) 综合收 益总额						49,519,199. 68	-			504,043,563.7 4		454,524,364.06		454,524,364.06
(二) 所有者 投入和 减少资 本					-2,085,120.35	28,772,647. 54	-					26,687,527.19		26,687,527.19
1. 所 有者投 入的普 通股														
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					3,279,360.93							3,279,360.93		3,279,360.93
4. 其 他					-5,364,481.28	28,772,647. 54	-					23,408,166.26		23,408,166.26
(三) 利润分 配								17,023,429. 78		757,903,926.7 8		740,880,497.00		-
1. 提 取盈余 公积								17,023,429. 78		17,023,429.78				
2. 提 取一般 风险准 备														



2023 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,500,000,000.00				2,369,209,210.96	39,956,361.56	156,162,391.48	545,434,285.23	5,262,795,737.54	9,793,645,263.65		9,793,645,263.65	

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,500,000,000.00				2,366,224,083.85	97,974,351.58	5,597,880.15	446,382,295.04		4,772,967,417.32		8,993,197,324.78		8,993,197,324.78	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

2023 年年度报告

二、本年期初余额	1,500,000,000.00				2,366,224,083.85	97,974,351.58	5,597,880.15		446,382,295.04		4,772,967,417.32		8,993,197,324.78		8,993,197,324.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,070,247.46	- 29,245,342.48	200,083,711.01		82,028,560.41		743,688,683.26		1,060,116,544.62		1,060,116,544.62
（一）综合收益总额							200,083,711.01				1,562,717,239.67		1,762,800,950.68		1,762,800,950.68
（二）所有者投入和减少资本					5,070,247.46	- 29,245,342.48							34,315,589.94		34,315,589.94
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,070,247.46								5,070,247.46		5,070,247.46
4. 其他						- 29,245,342.48							29,245,342.48		29,245,342.48

(三) 利润分配								82,028,560.41		-819,028,556.41		-736,999,996.00		-736,999,996.00
1. 提取 盈余公 积								82,028,560.41		-82,028,560.41				
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-736,999,996.00		-736,999,996.00		-736,999,996.00
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													
四、本期期末余额	1,500,000,000.00			2,371,294,331.31	68,729,009.10	205,681,591.16	528,410,855.45	5,516,656,100.58	10,053,313,869.40			10,053,313,869.40	

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,500,000,000.00				2,209,977,519.00	68,729,009.10	75,631,082.60		494,809,930.31	2,069,239,378.33	6,280,928,901.14

2023 年年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,500,000,000.00			2,209,977,519.00	68,729,009.10	75,631,082.60		494,809,930.31	2,069,239,378.33	6,280,928,901.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-2,085,120.35	-	-1,005,138.94		17,023,429.78	-587,669,628.99	-544,963,810.96
（一）综合收益总额						-1,005,138.94			170,234,297.79	169,229,158.85
（二）所有者投入和减少资本				-2,085,120.35	-					26,687,527.19
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-2,085,120.35						-2,085,120.35
4. 其他					-					28,772,647.54
（三）利润分配								17,023,429.78	-757,903,926.78	-740,880,497.00
1. 提取盈余公积								17,023,429.78	-17,023,429.78	
2. 对所有者（或股东）的分配									-740,880,497.00	-740,880,497.00
3. 其他										



2023 年年度报告

(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	1,500,000,000.00				2,207,892,398.65	39,956,361.56	74,625,943.66		511,833,360.09	1,481,569,749.34	5,735,965,090.18

项目	2022 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							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	1,500,000,000.00				2,204,907,271.54	97,974,351.58	87,171,282.15		412,781,369.90	2,067,982,330.61	6,174,867,902.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,500,000,000.00				2,204,907,271.54	97,974,351.58	87,171,282.15		412,781,369.90	2,067,982,330.61	6,174,867,902.62
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					5,070,247.46	- 29,245,342.48	- 11,540,199.55		82,028,560.41	1,257,047.72	106,060,998.52
(一) 综合收益总额							- 11,540,199.55			820,285,604.13	808,745,404.58
(二) 所有者投入和减少资本					5,070,247.46	- 29,245,342.48					34,315,589.94
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,070,247.46						5,070,247.46
4. 其他						- 29,245,342.48					29,245,342.48
(三) 利润分配									82,028,560.41	-819,028,556.41	-736,999,996.00
1. 提取盈余公积									82,028,560.41	-82,028,560.41	

2023 年年度报告

2. 对所有 者（或股 东）的分配										-736,999,996.00	-736,999,996.00
3. 其他											
(四)所有 者权益内部 结转											
1. 资本公 积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公 积弥补亏损											
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益											
5. 其他综 合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五)专项 储备											
1. 本期提 取											
2. 本期使 用											
(六)其他											
四、本期期 末余额	1,500,000,000.00				2,209,977,519.00	68,729,009.10	75,631,082.60		494,809,930.31	2,069,239,378.33	6,280,928,901.14

公司负责人：杨卫新 主管会计工作负责人：董奇涵 会计机构负责人：董奇涵

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

百隆东方股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市对外贸易经济合作局《关于同意百隆东方有限公司变更为股份有限公司的批复》(甬外经贸资管函(2010)618号)批准,在原百隆东方有限公司基础上,整体变更设立的股份有限公司,于2010年9月15日在宁波市工商行政管理局注册登记,总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码913302007614542424的营业执照,注册资本15亿元,股份总数15亿股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份:A股15亿股。公司股票已于2012年6月12日在上海证券交易所挂牌交易。本公司属棉纺行业。经营范围:工程用特种纺织品、纺织品、纺织服装、工艺玩具、体育用品生产;棉、麻种植;普通货物仓储;自营和代理各类商品和技术的进出口。主要产品:色纺纱。本财务报表业经公司2024年4月12日第五届董事会第十次会议批准对外报出。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，百隆(越南)有限公司、百隆东方投资有限公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.5%的单项计提坏账准备的应收账款认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收账款坏账准备收回或转回认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。
重要的核销应收账款	公司将核销应收账款金额超过资产总额 0.5%的核销应收账款认定为重要的核销应收账款。
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	公司将单项计提减值准备的应收款项融资金额超过资产总额 0.5%的单项计提减值准备的应收款项融资认定为重要的单项计提减值准备的应收款项融资。
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	公司将应收款项融资减值准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收款项融资减值准备收回或转回认定为重要的应收款项融资减值准备收回或转回。
重要的核销应收款项融资	公司将核销应收款项融资金额超过资产总额 0.5%的核销应收款项融资认定为重要的核销应收款项融资。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项计提坏账准备的其他应收款金额超过资产总额 0.5%的单项计提坏账准备的其他应收款认定为重要的单项计提坏账准备的其他应收款。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将其他应收款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的其他应收款坏账准备收回或转回认定为重要的其他应收款坏账准备收回或转回。

重要的核销其他应收款	公司将核销其他应收款金额超过资产总额 0.5%的核销其他应收款认定为重要的核销其他应收款。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目金额超过资产总额 0.5%的在建工程项目认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	公司将账龄超过 1 年或逾期的预收款项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年或逾期的预收款项认定为重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的境外经营实体	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的境外经营实体确定为重要境外经营实体。
重要的子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司。
重要的联营企业	公司将利润总额的 15%的联营企业确定为重要联营企业。
重要的承诺事项	公司将承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 控制的判断

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

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。



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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 7. 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

## (1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## (2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
5 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## 11. 存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 12. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似

交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注之说明。

### 13. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相

关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

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

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

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

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

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

##### (2). 折旧方法

√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	年限平均法	20-25	0-10	3.6-5
机器设备	年限平均法	3-10	0-10	9-33.33
运输工具	年限平均法	4-10	0-10	9-25
电子及其他设备	年限平均法	3-10	0-10	9-33.33

#### 16. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### 17. 借款费用

√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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间



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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	37-50	年限平均法
软件	3-10	年限平均法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：子公司百隆集团有限公司享有高尔夫会籍永久权利。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

#### 3. 研发支出的归集范围

##### (1) 人员人工费用

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

研发人员人工费用，按照研发人员项目实际参与情况进行归集，专职从事研发活动的人员参与多个研发项目的，其人员人工费用按照所参与研发项目平均分摊的方法进行分配。

##### (2) 直接投入费用

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

费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

折旧费用根据实际使用情况进行归集，专门用于研发活动的仪器、设备同时用于多个研发项目的，其仪器、设备折旧费用按照用于研发项目的实际投入主料占比的方法进行分配。

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

### (4) 无形资产摊销费用

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

### (5) 设计费用

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

### (6) 装备调试费用与试验费用

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

### (7) 委托外部研究开发费用

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

### (8) 其他费用

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

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

## 19. 长期资产减值

适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 20. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 21. 合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示

## 22. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 23. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间

内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司的产品销售属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 26. 政府补助

适用 不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按

照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

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

## 28. 租赁

√适用 □不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

##### (1) 经营租赁

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

##### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 29. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 1. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。
- (3) 能通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 30. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用



## (3). 2023 年起首次执行新会计准则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

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、8%、10%、9%及13%[注]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

[注]子公司百隆(越南)有限公司、百隆(越南)贸易有限公司注册于越南，适用增值税税率为5%、8%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15%
百隆东方投资有限公司	16.5%
百隆集团有限公司	16.5%
百隆东方(香港)有限公司	16.5%
东方香港有限公司	16.5%
百隆(越南)有限公司	5%
百隆(越南)贸易有限公司	20%
百隆澳门离岸商业服务有限公司	12%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组颁布的《关于公布宁波市 2023 年度第一批高新技术企业名单的通知》(甬高企认领〔2024〕1 号), 本公司通过高新技术企业认定(有效期三年), 证书编号为 GR202333102279, 发证日期 2023 年 12 月 8 日, 本年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2. 子公司百隆(越南)有限公司注册于越南, 根据越南西宁省人民委员会经济管委会 2015 年 8 月 19 日 551/BQLKKT-QLDT 号公文确认满足《关于规定企业所得税法实施细则》的第 218/2013/ND-CP 号决定第 15 条第 1 款 d 点规定, 15 年内每年的企业所得税为应税收入的 10%, 自有应税收入的年份起的 4 年内免收企业所得税, 并且在接下来的 9 年内减 50% 的企业所得税。子公司百隆(越南)有限公司 2015 年起有应税收入, 本年度属于减 50% 的企业所得税期。

## 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	158,059.94	230,324.76
银行存款	2,370,360,242.82	1,412,749,564.10
其他货币资金	279,004,954.33	658,559,474.82
合计	2,649,523,257.09	2,071,539,363.68
其中: 存放在境外的款项总额	1,630,541,264.58	1,267,242,182.00

其他说明

- 1) 货币资金受限情况详见本财务报表附注之所有权或使用权受到限制的资产之说明。
- 2) 期末存放在境外子公司的库存现金 112,873.88 元, 银行存款 1,456,335,131.64 元, 其他货币资金 174,093,259.06 元, 合计 1,630,541,264.58 元。

### 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,020,533.93	542,314,555.49	/
其中:			
衍生金融资产	1,020,533.93	25,247,611.72	/
理财产品	3,000,000.00	517,066,943.77	/
合计	4,020,533.93	542,314,555.49	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	647,021,597.44	479,045,065.58
1 年以内小计	647,021,597.44	479,045,065.58
1 至 2 年	888,159.13	339,320.92
2 至 3 年	331,265.09	983,105.69
3 至 4 年	950,907.01	177,178.70
4 至 5 年	151,566.70	134,024.70
5 年以上	640,606.35	516,909.38
合计	649,984,101.72	481,195,604.97

## (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(%)	
按组合计提坏账准备	649,984,101.72	100.00	33,743,462.03	5.19	616,240,639.69	481,195,604.97	100.00	24,895,525.02	5.17	456,300,079.95
其中：										
应收账款-账龄组合	649,984,101.72	100.00	33,743,462.03	5.19	616,240,639.69	481,195,604.97	100.00	24,895,525.02	5.17	456,300,079.95
合计	649,984,101.72	/	33,743,462.03	/	616,240,639.69	481,195,604.97	/	24,895,525.02	/	456,300,079.95

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：应收账款-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 (%)
应收账款-账龄组合	649,984,101.72	33,743,462.03	5.19
合计	649,984,101.72	33,743,462.03	5.19

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	647,021,597.44	32,351,079.88	5.00
1-2年	888,159.13	88,815.91	10.00
2-3年	331,265.09	66,253.02	20.00
3-4年	950,907.01	475,453.51	50.00
4-5年	151,566.70	121,253.36	80.00
5年以上	640,606.35	640,606.35	100.00
小计	649,984,101.72	33,743,462.03	5.19

## (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	
按组合计提坏账准备	24,895,525.02	8,868,829.30		1,163.18	-19,729.11	33,743,462.03
合计	24,895,525.02	8,868,829.30		1,163.18	-19,729.11	33,743,462.03

[注]其他增加系汇率变动的影响。

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	1,163.18

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	86,609,982.80		86,609,982.80	13.32	4,330,499.14
单位二	56,342,804.99		56,342,804.99	8.67	2,817,140.25
单位三	30,017,461.35		30,017,461.35	4.62	1,500,873.07
单位四	29,967,123.27		29,967,123.27	4.61	1,498,356.16
单位五	22,193,978.78		22,193,978.78	3.41	1,109,698.94

合计	225,131,351.19		225,131,351.19	34.63	11,256,567.56
----	----------------	--	----------------	-------	---------------

#### 4、应收款项融资

##### (1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,471,920.79	67,074,742.07
合计	75,471,920.79	67,074,742.07

##### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,917,012.56	
合计	19,917,012.56	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

##### (4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

##### (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

##### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

##### (7). 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

#### 5、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	9,356,171.29	99.08	15,932,796.92	99.25
1至2年	59,522.30	0.63	84,059.11	0.52
2至3年	16,150.27	0.17	25,391.46	0.16
3年以上	11,604.00	0.12	11,515.26	0.07

合计	9,443,447.86	100.00	16,053,762.75	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	1,060,815.77	11.23
单位二	866,549.32	9.18
单位三	806,843.44	8.54
单位四	796,117.08	8.43
单位五	777,604.80	8.23
合计	4,307,930.41	45.61

## 6、其他应收款

## 项目列示

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,564,023.62	4,735,344.38
1 年以内小计	6,564,023.62	4,735,344.38
1 至 2 年	925,124.78	679,172.53
2 至 3 年	638,299.74	729,534.28
3 至 4 年	729,428.25	900,000.00
4 至 5 年	750,000.00	276,956.16
5 年以上	444,408.20	670,867.08
合计	10,051,284.60	7,991,874.43

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	945,729.59	1,057,493.78
应收暂付款	9,105,555.01	6,934,380.65
合计	10,051,284.60	7,991,874.43

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	236,767.23	67,917.25	1,488,338.87	1,793,023.35
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-46,256.24	46,256.24		
--转入第三阶段		-63,829.97	63,829.97	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	123,946.62	42,168.96	-15,386.56	150,729.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	13,743.57			13,743.57
2023年12月31日余额	328,201.18	92,512.48	1,536,782.28	1,957,495.94

[注] 其他增加系汇率变动的影响。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	2,495,535.32	24.83	应收暂付款	1年以内	124,776.77
单位二	750,000.00	7.46	应收暂付款	4-5年	600,000.00

单位三	725,444.00	7.22	应收暂付款	1年以内	36,272.20
单位四	624,260.94	6.21	押金保证金	3-4年	312,130.47
单位五	583,069.54	5.80	应收暂付款	1年以内	29,153.48
合计	5,178,309.80	51.52	/	/	1,102,332.92

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

## 7、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	2,713,179,544.93	7,114,852.95	2,706,064,691.98	3,208,089,866.54	180,844,345.26	3,027,245,521.28
在产品	247,637,038.15		247,637,038.15	260,949,335.74		260,949,335.74
库存商品	1,427,373,734.73	45,608,095.32	1,381,765,639.41	1,603,119,763.92	212,799,498.83	1,390,320,265.09
周转材料	28,386,048.42		28,386,048.42	95,587,691.33		95,587,691.33
委托加工物资	1,755,157.68		1,755,157.68	3,191,137.14		3,191,137.14
在途物资	342,506,334.01		342,506,334.01	568,857,526.47		568,857,526.47
合计	4,760,837,857.92	52,722,948.27	4,708,114,909.65	5,739,795,321.14	393,643,844.09	5,346,151,477.05

## (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	180,844,345.26	7,145,450.22	-30,597.27	180,844,345.26		7,114,852.95

库存商品	212,799,498.83	39,003,550.58	-72,200.30	206,122,753.79		45,608,095.32
合计	393,643,844.09	46,149,000.80	-102,797.57	386,967,099.05		52,722,948.27

## 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

## 本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

## 按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

## 按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

## 8、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
山东百隆纺织有限公司持有待售设备	256,337.78		256,337.78	1,592,920.36	25,327.42	2024年
合计	256,337.78		256,337.78	1,592,920.36	25,327.42	/

## 9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额定期存单	100,389,960.97	
合计	100,389,960.97	

## 10、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
待抵扣进项税	20,586,093.80	2,319,968.91
预缴企业所得税	1,913,602.31	5,286,421.06
待摊费用	4,012,962.45	
其他资产	6,395,412.00	
合计	32,908,070.56	7,606,389.97

## 11、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁波通商银行股份有限公司	1,108,273,864.75			115,034,035.25	32,680,303.67		26,987,400.00			1,229,000,803.67
上海信聿企业管理中心（有限合伙）	1,176,958,400.71			-8,346,614.56			128,594,360.90			1,040,017,425.25
小计	2,285,232,265.46			106,687,420.69	32,680,303.67		155,581,760.90			2,269,018,228.92
合计	2,285,232,265.46			106,687,420.69	32,680,303.67		155,581,760.90			2,269,018,228.92

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 12、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	182,442,931.74			39,629,932.48	-	142,812,999.26	42,036,505.01		6,108,950.63	公司持有对长峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)的股权投资属于非交易性权益工具投资,公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。
合计	182,442,931.74			39,629,932.48	-	142,812,999.26	42,036,505.01		6,108,950.63	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	89,427,375.05	22,960,105.84	112,387,480.89
2. 本期增加金额	36,540,398.84	81,517.64	36,621,916.48
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	36,384,464.93		36,384,464.93
(3) 企业合并增加			
(4) 汇率变动	155,933.91	81,517.64	237,451.55
3. 本期减少金额	5,159,844.27		5,159,844.27
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入其他非流动资产	5,159,844.27		5,159,844.27
4. 期末余额	120,807,929.62	23,041,623.48	143,849,553.10
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	44,222,959.84	4,728,373.22	48,951,333.06
2. 本期增加金额	21,749,159.18	525,853.34	22,275,012.52
(1) 计提或摊销	4,540,338.68	481,655.60	5,021,994.28
(2) 固定资产转入	17,077,114.09		17,077,114.09
(3) 汇率变动	131,706.41	44,197.74	175,904.15
3. 本期减少金额	4,167,815.45		4,167,815.45
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入其他非流动资产	4,167,815.45		4,167,815.45
4. 期末余额	61,804,303.57	5,254,226.56	67,058,530.13
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	59,003,626.05	17,787,396.92	76,791,022.97
2. 期初账面价值	45,204,415.21	18,231,732.62	63,436,147.83

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 14、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,437,792,532.49	4,694,110,969.49	71,753,357.07	64,315,126.14	7,267,971,985.19
2. 本期增加金额	124,246,459.23	405,857,891.38	6,953,609.54	994,722.72	538,052,682.87
(1) 购置	667,283.35	948,777.89	73,964.60	65,015.07	1,755,040.91
(2) 在建工程转入	123,579,175.88	404,909,113.49	6,879,644.94	929,707.65	536,297,641.96
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	83,481,802.49	207,476,949.31	5,681,992.01	1,695,087.29	298,335,831.10
(1) 处置或报废		168,797,897.75	5,361,692.28	1,654,944.12	175,814,534.15
(2) 转入其他非流动资产	33,307,607.20				33,307,607.20
(3) 转入在建工程		1,827,434.23			1,827,434.23
(4) 转入投资性房地产	36,384,464.93				36,384,464.93
(5) 汇率变动	13,789,730.36	36,851,617.33	320,299.73	40,143.17	51,001,790.59
4. 期末余额	2,478,557,189.23	4,892,491,911.56	73,024,974.60	63,614,761.57	7,507,688,836.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	817,140,747.43	2,555,840,354.58	50,226,771.27	33,280,967.79	3,456,488,841.07
2. 本期增加金额	105,038,904.02	430,597,811.92	6,944,342.08	2,013,668.67	544,594,726.69
(1) 计提	105,038,904.02	430,597,811.92	6,944,342.08	2,013,668.67	544,594,726.69
3. 本期减少金额	46,799,356.21	146,796,923.22	5,059,951.65	1,499,062.42	200,155,293.50
(1) 处置或报废		124,979,353.57	4,827,328.77	1,502,288.48	131,308,970.82
(2) 转入其他非流动资产	26,624,708.27				26,624,708.27
(3) 转入在建工程		1,610,990.66			1,610,990.66
(4) 转入投资性房地产	17,077,114.09				17,077,114.09
(5) 汇率变动	3,097,533.85	20,206,578.99	232,622.88	-3,226.06	23,533,509.66
4. 期末余额	875,380,295.24	2,839,641,243.28	52,111,161.70	33,795,574.04	3,800,928,274.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		1,332,918.47			1,332,918.47

(1) 计提		1,332,918.47			1,332,918.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,332,918.47			1,332,918.47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,603,176,893.99	2,051,517,749.81	20,913,812.90	29,819,187.53	3,705,427,644.23
2. 期初账面价值	1,620,651,785.06	2,138,270,614.91	21,526,585.80	31,034,158.35	3,811,483,144.12

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	102,567,100.76	86,599,698.29	1,332,918.47	14,634,484.00	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,896,277.56

## (4). 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
子公司百隆（越南）有限公司新建厂房	727,366,094.12	手续未全
子公司百隆（越南）有限公司胡志明市房产	2,646,944.89	手续未全

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 15、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

## 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



预付 设备 款和 待安 装设 备	103,536,391.23		103,536,391.23	164,605,306.38		164,605,306.38
越南 百隆 C区 厂房	141,581,100.83		141,581,100.83	194,417,371.31		194,417,371.31
其他 零星 工程	6,594,000.00		6,594,000.00	8,947,623.00		8,947,623.00
合计	251,711,492.06		251,711,492.06	367,970,300.69		367,970,300.69

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
预付设备款和待安装设备		164,605,306.38	347,650,691.18	398,743,538.28	9,976,068.05	103,536,391.23						自筹资金
越南百隆C区厂房	400,000,000	194,417,371.31	82,255,235.74	133,848,814.34	1,242,691.88	141,581,100.83	97.77	97.77%				自筹资金
其他零星工程		8,947,623.00	1,346,644.48	3,705,289.33	-5,021.85	6,594,000.00						自筹资金
合计	400,000,000	367,970,300.69	431,252,571.40	536,297,641.95	11,213,738.08	251,711,492.06	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

## 16、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	24,578,156.08	24,578,156.08
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	24,578,156.08	24,578,156.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,234,236.96	5,234,236.96
2. 本期增加金额	2,730,906.24	2,730,906.24
(1) 计提	2,730,906.24	2,730,906.24
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,965,143.20	7,965,143.20
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	16,613,012.88	16,613,012.88
2. 期初账面价值	19,343,919.12	19,343,919.12

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 17、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	软件	高尔夫会籍	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	787,751,209.88	3,368,096.57	423,870.85	791,543,177.30

2. 本期增加 金额			303,704.12	303,704.12
(1) 购置			303,704.12	303,704.12
(2) 内部 研发				
(3) 企业 合并增加				
3. 本期减少 金额	9,066,773.52	29,887.87	-20,255.79	9,076,405.60
(1) 处置		30,000.00		30,000.00
(2) 转入 其他非流动资产	4,066,516.04			4,066,516.04
(3) 汇率 变动	5,000,257.48	-112.13	-20,255.79	4,979,889.56
4. 期末余额	778,684,436.36	3,338,208.70	747,830.76	782,770,475.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	136,590,512.10	3,368,096.57		139,958,608.67
2. 本期增加 金额	17,923,364.70			17,923,364.70
(1) 计 提	17,923,364.70			17,923,364.70
3. 本期减少 金额	3,007,578.53	29,887.87		3,037,466.40
(1) 处置		30,000.00		30,000.00
(2) 转入 其他非流动资产	2,196,895.69			2,196,895.69
(3) 汇率 变动	810,682.84	-112.13		810,570.71
4. 期末余额	151,506,298.27	3,338,208.70		154,844,506.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加 金额				
(1) 计 提				
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	627,178,138.09		747,830.76	627,925,968.85

2. 期初账面价值	651,160,697.78		423,870.85	651,584,568.63
-----------	----------------	--	------------	----------------

## (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
子公司越南百隆 A 区部分土地使用权	13,410,636.32	手续未全

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、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
自来水管 道使用费		187,787.06	5,216.31		182,570.75
合计		187,787.06	5,216.31		182,570.75

## 19、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,971,069.26	7,918,241.68	412,362,362.25	25,534,564.29
内部交易未实现利润			95,234,310.87	14,285,146.63
租赁负债	20,252,148.69	3,037,822.30		
其他权益工具投资公允价值变动	7,187,000.74	1,078,050.11		
债务重组收益			140,000,000.00	21,000,000.00
合计	95,410,218.69	12,034,114.09	647,596,673.12	60,819,710.92

## (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
其他权益工具投资公允价值变动			32,442,931.74	4,866,439.76
固定资产折旧	62,805,355.78	13,966,114.39	68,641,639.32	25,982,557.80
使用权资产	16,613,012.88	2,491,951.93		
内部未实现亏损	14,599,992.4	2,189,998.86	985,202.47	147,780.37
合计	94,018,361.06	18,648,065.18	102,069,773.53	30,996,777.93

## (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	5,014,482.54	7,019,631.55		
递延所得税负债	5,014,482.54	13,633,582.64		

## (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	22,564,147.65	15,652,699.82
可抵扣亏损	554,174,101.70	236,322,769.05
合计	576,738,249.35	251,975,468.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		424,576.89	
2025 年	73,941,743.39	73,941,743.39	
2026 年			
2027 年	96,679,860.71	161,956,448.77	
2028 年	383,552,497.60		
合计	554,174,101.70	236,322,769.05	/

## 20、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
大额定期存单	772,942,232.77		772,942,232.77	97,453,572.09		97,453,572.09
曹县百隆房地产及附属物 [注]	9,544,548.10		9,544,548.10			
合计	782,486,780.87		782,486,780.87	97,453,572.09		97,453,572.09

[注]曹县住房和城乡建设局因实施城市建设规划和国家建设需要，依法对本公司的部分房地产及附属物予以征收。

## 21、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	111,903,885.57	111,903,885.57	质押	保证金、质押借款	434,289,781.64	434,289,781.64	质押	保证金、质押借款
固定资产	640,008,986.67	344,440,781.51	抵押	抵押借款	594,342,742.67	275,062,565.99	抵押	抵押借款
无形资产	176,549,996.01	127,809,016.79	抵押	抵押借款	191,494,496.01	140,751,222.70	抵押	抵押借款
合计	928,462,868.25	584,153,683.87	/	/	1,220,127,020.32	850,103,570.33	/	/

## 22、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	53,844,324.83	187,958,854.06
保证借款	1,524,242,054.56	2,411,135,662.31
信用借款	1,248,763,816.61	171,083,942.53
抵押及保证借款	200,000,000.00	500,000,000.00
应付利息	4,607,918.45	4,730,656.71
合计	3,031,458,114.45	3,274,909,115.61

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

## 23、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	18,125.00		/
其中：			
衍生金融负债	18,125.00		/
合计	18,125.00		/

## 24、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
货款	183,553,618.79	274,112,720.57
设备工程款	37,190,566.54	30,535,143.23
合计	220,744,185.33	304,647,863.80

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

## 25、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	205,742.91	98,650.61
合计	205,742.91	98,650.61



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 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

## 26、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	36,479,020.67	40,614,784.72
合计	36,479,020.67	40,614,784.72

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 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

## 27、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	96,204,028.54	714,584,156.42	726,249,515.21	84,538,669.75
二、离职后福利-设定提存计划	6,723,779.43	66,014,921.21	72,435,468.23	303,232.41
三、辞退福利	190,371.84	5,114,077.02	5,304,448.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	103,118,179.81	785,713,154.65	803,989,432.30	84,841,902.16

## (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	93,583,067.59	627,554,024.10	639,007,502.83	82,129,588.86
二、职工福利费	1,815,692.03	53,373,236.87	53,126,751.96	2,062,176.94
三、社会保险费	474,377.53	24,916,897.93	25,377,448.90	13,826.56
其中：医疗保险费	12,911.67	22,241,767.00	22,254,678.67	
工伤保险费	461,465.86	1,906,421.78	2,354,061.08	13,826.56
生育保险费		768,709.15	768,709.15	
四、住房公积金		4,602,912.00	4,602,912.00	

五、工会经费和职工教育经费	330,891.39	4,137,085.52	4,134,899.52	333,077.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	96,204,028.54	714,584,156.42	726,249,515.21	84,538,669.75

## (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	6,454,269.17	63,130,073.60	69,287,698.75	296,644.02
2、失业保险费	269,510.26	2,884,847.61	3,147,769.48	6,588.39
3、企业年金缴费				
合计	6,723,779.43	66,014,921.21	72,435,468.23	303,232.41

## 28、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	2,113,995.90	18,680,042.10
企业所得税	14,525,146.16	116,833,459.92
个人所得税	118,357.74	123,507.30
城市维护建设税	141,238.17	1,296,119.09
房产税	5,610,010.42	5,213,913.70
土地使用税	3,059,123.39	3,059,123.39
印花税	413,960.70	367,657.37
教育费附加	66,797.50	604,313.30
地方教育附加	44,531.68	402,875.56
环境保护税	13,730.15	17,933.01
其他	263,987.30	674,974.73
合计	26,370,879.11	147,273,919.47

## 29、其他应付款

## (1). 项目列示

□适用 √不适用

## (2). 其他应付款

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
应付暂收款	15,655,510.95	24,705,098.29

押金保证金	7,063,592.50	7,250,383.80
合计	22,719,103.45	31,955,482.09

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

### 30、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
出售宁波百隆纺织有限公司处置组		50,147,446.16
出售余姚百利特种纺织染整有限公司处置组		4,965,753.48
合计		55,113,199.64

### 31、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,339,700,000.00	363,656,001.11
1 年内到期的租赁负债	2,754,018.10	2,331,769.38
一年内到期的长期借款应付利息	1,201,817.23	376,580.85
合计	1,343,655,835.33	366,364,351.34

### 32、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,359,914.68	2,108,703.40
预收土地款	36,300,000.00	
股权转让款		78,972,500.00
合计	38,659,914.68	81,081,203.40

### 33、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		450,000,000.00
保证借款		69,092,576.61

信用借款	1,117,800,000.00	1,030,000,000.00
抵押、保证借款	199,000,000.00	
长期借款应付利息	1,162,214.16	1,533,630.54
合计	1,317,962,214.16	1,550,626,207.15

**34、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
尚未支付的租赁付款额	22,055,765.35	23,372,930.50
减：未确认融资费用	-4,557,634.76	-3,120,781.76
合计	17,498,130.59	20,252,148.74

**35、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	146,070,331.40		9,492,001.21	136,578,330.19	与资产相关的政府补助
合计	146,070,331.40		9,492,001.21	136,578,330.19	/

**36、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	1,500,000,000						1,500,000,000

**37、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）	2,362,206,907.02		46,046.31	2,362,160,860.71
其他资本公积	9,087,424.29	3,279,360.93	5,318,434.97	7,048,350.25
合计	2,371,294,331.31	3,279,360.93	5,364,481.28	2,369,209,210.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度资本公积（股本溢价）减少 46,046.31 元，系公司对在职员工实施股票期权激励，资本溢价（股本溢价）的减少调整与其他资本公积的减少调整情况详见本财务报表附注库存股之说明。

本年度资本公积（其他资本公积）增加 3,279,360.93 元，系公司对在职员工实施股票期权激励，股票期权激励的具体情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 38、库存股

√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
回购股票	68,729,009.10		28,772,647.54	39,956,361.56
合计	68,729,009.10		28,772,647.54	39,956,361.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2020 年 7 月 22 日召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案》，计划回购股份用于实施员工持股计划及股权激励。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 26,000,008 股，回购成本为 97,974,351.58 元，平均回购价格为 3.7682 元/股。

2022 年收到激励对象支付的行权款合计 27,692,437.26 元，根据 2022 年行权的期权数量 7,761,002 份计算的应转销库存股金额为 29,245,342.48 元，调整减少等待期内相应资本公积—其他资本公积累计确认金额 4,506,041.39 元，差额调整资本溢价（股本溢价）2,953,136.17 元，上述库存股变动情况业经本所审验，并于 2022 年 8 月 5 日出具《验资报告》（天健验〔2022〕417 号）。

2023 年收到激励对象支付的行权款合计 23,408,166.26 元，根据 2023 年行权的期权数量 7,632,002 份计算的应转销库存股金额为 28,772,647.54 元，调整减少等待期内相应资本公积—其他资本公积累计确认金额 5,318,434.97 元，差额调整资本溢价（股本溢价）46,046.31 元，上述库存股变动情况业经本所审验，并于 2023 年 8 月 15 日出具《验资报告》（天健验〔2023〕452 号）、2023 年 9 月 5 日出具《验资报告》（天健验〔2023〕488 号）。

## 39、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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	27,576,491.98	-39,629,932.48			- 5,944,489.87	- 33,685,442.61		-6,108,950.63
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	27,576,491.98	-39,629,932.48			- 5,944,489.87	- 33,685,442.61		-6,108,950.63
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	178,105,099.18	-15,833,757.07				- 15,833,757.07		162,271,342.11
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	48,054,590.62	32,680,303.67				32,680,303.67		80,734,894.29

其他债权投资 公允价值变动								
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额								
其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额	130,050,508.56	-48,514,060.74				- 48,514,060.74		81,536,447.82
其他综合收益合 计	205,681,591.16	-55,463,689.55			- 5,944,489.87	- 49,519,199.68		156,162,391.48



**40、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	528,410,855.45	17,023,429.78		545,434,285.23
合计	528,410,855.45	17,023,429.78		545,434,285.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加数，系按母公司本期净利润的 10%提取的法定盈余公积。

**41、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,516,656,100.58	4,772,967,417.32
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,516,656,100.58	4,772,967,417.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	504,043,563.74	1,562,717,239.67
减：提取法定盈余公积	17,023,429.78	82,028,560.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	740,880,497.00	736,999,996.00
期末未分配利润	5,262,795,737.54	5,516,656,100.58

**42、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	6,456,652,980.87	5,974,194,489.62	6,407,186,443.23	4,741,275,414.59
其他业务	457,235,288.81	341,726,876.06	581,877,778.56	369,542,859.76
合计	6,913,888,269.68	6,315,921,365.68	6,989,064,221.79	5,110,818,274.35

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	691,388.83		698,906.42	
营业收入扣除项目合计金额	45,723.53		58,187.78	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	6.61%	/	8.33%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	45,723.53	其他业务收入主要系出售下脚料收入和租赁固定资产、投资性房地产收入	58,187.78	其他业务收入主要系出售下脚料收入和租赁投资性房地产收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所				

产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	45,723.53		58,187.78	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	645,665.30		640,718.64	

**(3). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1) 收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注之分部信息之说明。

2) 收入按经营地区分解信息详见本财务报表附注之分部信息之说明。

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入	6,890,772,585.71	6,972,624,623.33
小 计	6,890,772,585.71	6,972,624,623.33

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**43、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
城市维护建设税	3,981,611.34	8,085,138.00
教育费附加	1,860,951.15	3,647,451.03
资源税	38,004.00	36,333.00
房产税	11,749,364.51	11,763,055.84
土地使用税	8,351,848.22	9,089,704.16
车船使用税	47,596.06	60,029.67
印花税	2,038,414.37	1,675,831.00
地方教育附加	1,240,634.09	2,431,051.22
环境保护税	82,442.93	100,158.25
合计	29,390,866.67	36,888,752.17

**44、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	13,035,793.27	15,470,440.18
佣金	10,441,685.80	15,968,210.90
折旧费	2,901,422.16	3,008,959.89
广告费	1,425,711.96	1,320,786.54
业务招待费	2,429,854.63	1,943,109.41

报关费	2,974,559.17	2,293,240.82
其他	7,269,951.70	9,257,664.04
合计	40,478,978.69	49,262,411.78

#### 45、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	157,924,539.13	212,400,384.70
折旧和摊销	88,308,750.89	82,308,374.56
办公费	31,464,490.86	29,725,557.58
环保绿化费	9,911,349.81	14,774,100.46
机物料消耗	3,334,563.86	12,645,340.37
水电费	9,717,143.47	8,416,847.45
中介服务费	5,098,501.54	5,640,103.09
业务招待费	4,678,839.77	3,975,583.83
差旅费	1,584,267.34	1,168,918.84
税金	2,072,310.01	685,903.46
其他	16,991,045.80	20,613,088.32
合计	331,085,802.48	392,354,202.66

#### 46、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,238,130.58	39,983,938.31
原材料	44,126,791.30	44,861,320.98
水电和燃料	15,146,347.46	18,400,603.01
折旧和摊销费	4,127,298.34	7,152,809.62
设备维护费	1,037,368.49	1,029,736.07
设计费	228,297.34	334,580.54
模具、样品、样机购置费	697,537.46	546,722.03
试制产品检验费	123,463.69	144,044.26
其他	556,533.79	460,123.62
合计	100,281,768.45	112,913,878.44

#### 47、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
利息支出	192,180,761.08	157,239,252.69
利息收入	-45,529,292.75	-18,652,460.56

汇兑损益	96,019.85	9,732,628.00
手续费	7,463,703.55	8,581,794.41
合计	154,211,191.73	156,901,214.54

#### 48、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	9,498,667.88	13,429,073.62
与收益相关的政府补助[注]	5,228,124.21	8,236,930.29
个税手续费	349,812.05	67,344.06
增值税加计抵减	14,969.96	10,273.87
合计	15,091,574.10	21,743,621.84

#### 49、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	106,687,420.69	173,037,506.54
处置长期股权投资产生的投资收益	423,273,386.70	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	42,036,505.01	17,553,998.19
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	79,672,088.51	733,406,163.37
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
大额定期存单收益	15,888,841.10	453,572.09
合计	667,558,242.01	924,451,240.19

#### 50、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,014,227.39	25,212,651.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,014,227.39	25,212,651.94
交易性金融负债		-18,125.00

合计	1,014,227.39	25,194,526.94
----	--------------	---------------

## 51、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-9,003,060.29	11,409,443.42
合计	-9,003,060.29	11,409,443.42

## 52、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,149,000.80	-382,915,626.15
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-1,332,918.47	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
持有待售资产减值损失		-6,687,986.46
合计	-47,481,919.27	-389,603,612.61

## 53、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
固定资产处置收益	18,085,099.79	16,829,484.07

合计	18,085,099.79	16,829,484.07
----	---------------	---------------

#### 54、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	10,779,394.58	17,244,440.09	10,779,394.58
无法支付的款项	949,320.82	452,595.23	949,320.82
非流动资产毁损报废利得	176,448.24	38,392.59	176,448.24
其他	1,780,675.63	1,305,933.49	1,780,675.63
合计	13,685,839.27	19,041,361.40	13,685,839.27

#### 55、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	2,463,351.71	312,398.93	2,463,351.71
其中：固定资产处置损失	2,463,351.71	312,398.93	2,463,351.71
对外捐赠	138,865.00	121,411.00	138,865.00
赔偿金支出	241,189.62	30,641.71	241,189.62
补缴税款及滞纳金	14,172,761.95	626,305.73	14,172,761.95
其他	382,902.45	199,780.47	382,902.45
合计	17,399,070.73	1,290,537.84	17,399,070.73

#### 56、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	37,619,155.22	230,843,469.44
递延所得税费用	42,406,509.29	-35,859,693.85
合计	80,025,664.51	194,983,775.59

##### (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	584,069,228.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,610,384.24
子公司适用不同税率的影响	-41,204,072.46
调整以前期间所得税的影响	-16,693,726.04
非应税收入的影响	-12,980,494.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,615,944.70
研发费用加计扣除	-3,175,724.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	59,853,353.03
所得税费用	80,025,664.51

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**58、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	17,084,037.15	5,447,328.42
银行存款利息收入	45,529,292.75	18,652,460.56
营业外收入	13,509,391.03	19,002,968.81
租金收入	23,967,337.23	16,521,745.40
收到的政府补助	5,228,124.21	8,236,930.29
其他	2,730,148.45	84,617.92
合计	108,048,330.82	67,946,051.40

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
各项费用支出	118,789,274.47	173,413,500.85
财务手续费	7,463,703.55	8,581,794.41
支付往来款	28,310,246.81	6,183,047.14
其他	8,467,019.02	5,978,138.91
合计	163,030,243.85	194,156,481.31

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收回期货保证金	138,154,774.86	109,950,000.00
收回初存目的为投资的货币资金	103,659,630.78	20,000,000.00
合计	241,814,405.64	129,950,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	58,340,270.55	138,154,774.86
支付初存目的为投资的货币资金		103,659,630.78
合计	58,340,270.55	241,814,405.64

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收回质押的定期存款及票据保证金	187,475,376.00	164,144,237.67
收到的股权激励对象支付行权款	23,408,166.26	27,692,437.26
合计	210,883,542.26	191,836,674.93

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
保证金质押	53,563,615.02	87,475,376.00
支付租赁费用	3,332,642.16	3,538,356.56
合计	56,896,257.18	91,013,732.56

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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

		现金变动	非现金变动	现金变动	非 现 金 变 动	
短期借款	3,270,178,458.92	6,414,891,737.18		6,658,220,000.10		3,026,850,196.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,912,748,577.72	2,009,700,000.00		1,265,948,577.72		2,656,500,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	22,583,918.12		1,000,872.73	3,332,642.16		20,252,148.69
合计	5,205,510,954.76	8,424,591,737.18	1,000,872.73	7,927,501,219.98		5,703,602,344.69

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 59、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	504,043,563.74	1,562,717,239.67
加：资产减值准备	56,484,979.56	378,194,169.19
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	549,135,065.37	555,700,719.51
使用权资产摊销	2,730,906.24	2,924,904.56
无形资产摊销	18,405,020.30	18,508,382.45
长期待摊费用摊销	5,216.31	266,357.28
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）	-18,085,099.79	-16,829,484.07

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,286,903.47	274,006.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,014,227.39	-25,194,526.94
财务费用（收益以“－”号填列）	192,276,780.93	166,971,880.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-667,843,305.16	-924,451,240.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	54,878,129.48	-35,788,750.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-12,496,755.53	510,523.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	595,640,127.20	-1,594,707,336.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-158,426,639.91	178,010,418.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-312,454,935.60	-27,598,961.96
其他	3,279,360.93	6,623,152.68
经营活动产生的现金流量净额	808,845,090.15	246,131,454.93
<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	2,537,619,371.52	1,641,614,602.81
减：现金的期初余额	1,641,614,602.81	1,113,110,883.99
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	896,004,768.71	528,503,718.82

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,537,619,371.52	1,641,614,602.81
其中：库存现金	158,059.94	230,324.76
可随时用于支付的银行存款	2,370,360,242.82	1,204,089,933.32

可随时用于支付的其他货币资金	167,101,068.76	432,929,323.96
期末划分为持有待售资产的款项		4,365,020.77
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	2,537,619,371.52	1,641,614,602.81
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		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	53,563,615.02		借款质押保证金
银行存款		103,659,630.78	购买理财冻结资金
银行存款		100,000,000.00	质押的定期存款
银行存款		5,000,000.00	开立保函冻结资金
其他货币资金	58,340,270.55	138,154,774.86	期货履约保证金
其他货币资金		87,475,376.00	贸易融资保证金
合计	111,903,885.57	434,289,781.64	/

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	36,153,831.17	55,702,678.28
其中：支付货款	36,153,831.17	55,702,678.28
合计	36,153,831.17	55,702,678.28

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上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

## 61、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	-	-	1,480,301,613.32
其中：美元	160,955,568.07	7.0827	1,140,000,001.97
港币	267,738,982.06	0.9062	242,625,065.54
越南盾	246,604,085,367.00	0.00029	71,515,184.76
日元	400,981,719.00	0.0502	20,129,282.29
欧元	654,301.87	7.8592	5,142,289.26
澳门元	1,006,890.91	0.8837	889,789.50
应收账款	-	-	477,427,147.97
其中：美元	37,830,308.44	7.0827	267,940,725.59
港币	210,281,334.98	0.9062	190,556,945.76
越南盾	65,274,057,321.16	0.00029	18,929,476.62
其他应收款	-	-	2,264,132.33
其中：美元	190,399.57	7.0827	1,348,543.03
港币	30,014.09	0.9062	27,198.77
越南盾	3,063,415,612.52	0.00029	888,390.53
短期借款	-	-	1,505,122,961.08
其中：美元	62,623,275.12	7.0827	443,541,870.69
港币	1,113,605,264.17	0.9062	1,009,149,090.39
越南盾	180,800,000,000.00	0.00029	52,432,000.00
应付账款	-	-	149,103,823.92
其中：美元	14,661,819.01	7.0827	103,845,265.50
越南盾	156,063,994,560.00	0.00029	45,258,558.42
其他应付款	-	-	10,081,031.79
其中：美元	95,630.07	7.0827	677,319.10
港币	1,672,765.60	0.9062	1,515,860.19
越南盾	26,693,415,666.00	0.00029	7,741,090.54
澳门元	166,076.68	0.8837	146,761.96

(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

经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
百隆(越南)有限公司	越南	越南盾	注册地在越南
百隆(越南)贸易有限公司	越南	越南盾	注册地在越南
百隆澳门离岸商业服务有限公司	澳门	港币	主营香港及海外离岸业务
百隆东方投资有限公司	香港	港币	注册地在香港
百隆集团有限公司	香港	港币	注册地在香港
百隆东方(香港)有限公司	香港	港币	注册地在香港

东方香港有限公司	香港	港币	注册地在香港
----------	----	----	--------

## 62、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	858,504.29	318,596.14
合 计	858,504.29	318,596.14

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 2,472,346.31 (单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	23,115,683.97	
合计	23,115,683.97	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	24,548,081.58	16,875,104.06
第二年	24,800,940.30	17,251,392.74
第三年	25,002,775.16	15,757,040.87
第四年	24,339,067.82	15,757,040.87
第五年	18,490,443.97	16,093,082.29
五年后未折现租赁收款额总额	68,950,370.50	50,720,006.13

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、 研发支出

## (1). 按费用性质列示

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	34,238,130.58	39,983,938.31
原材料	44,126,791.30	44,861,320.98
水电和燃料	15,146,347.46	18,400,603.01
折旧和摊销费	4,127,298.34	7,152,809.62
设备维护费	1,037,368.49	1,029,736.07
设计费	228,297.34	334,580.54
模具、样品、样机购置费	697,537.46	546,722.03
试制产品检验费	123,463.69	144,044.26
其他	556,533.79	460,123.62
合计	100,281,768.45	112,913,878.44
其中：费用化研发支出	100,281,768.45	112,913,878.44
资本化研发支出		

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、 合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易



适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
宁波百隆纺织有限公司	2023年8月16日	430,000,000.00	100.00	出售	股权转让协议签订且办理了必要的财产交接手续	400,974,919.16						-3,391,334.81
余姚百利特种纺织	2023年7月11日	57,890,000.00	100.00	出售	股权转让协议签订且办理了	26,008,162.35						-318,360.00

染整有限公司					必要的财产交接手续							
--------	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--

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

**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

## 十、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
百隆东方投资有限公司	香港	3,999 万美元	香港	商业	100		设立
深圳百隆东方纺织有限公司	深圳	2,000 万元人民币	深圳	商业	51	49	设立
淮安新国纺织有限公司	江苏淮安	7,790 万美元	江苏淮安	制造业		100	设立
山东百隆纺织有限公司	山东邹城	2,200 万美元	山东邹城	制造业		100	设立
淮安国安贸易有限公司	江苏淮安	600 万元人民币	江苏淮安	商业		100	设立
百隆(越南)有限公司	越南	48,447.61 万美元	越南	制造业	100		设立
百隆(越南)贸易有限公司	越南	2,200,000 万越南盾	越南	制造业		100	设立
曹县百隆纺织有限公司	山东曹县	12,000 万港元	山东曹县	制造业	51	49	同一控制下企业合并
宁波海德针织漂染有限公司	宁波镇海	3,000 万美元	宁波镇海	制造业	51	49	同一控制下企业合并
淮安百隆实业有限公司	江苏淮安	6,499 万美元	江苏淮安	制造业		100	同一控制下企业合并
百隆集团有限公司	香港	500 万港币	香港	商业		100	同一控制下企业合并
百隆澳门离岸商业	澳门	485.44 万港币	澳门	商业		100	同一控制下企业合并

服务有限公司							
百隆东方(香港)有限公司	香港	600 万港币	香港	商业		100	同一控制下企业合并
东方香港有限公司	香港	50 万港币	香港	商业		100	同一控制下企业合并
百隆纺织(深圳)有限公司	深圳	1000 万港元	深圳	制造业		100	同一控制下企业合并

其他说明：

本公司通过子公司淮安百隆实业有限公司间接持有淮安国安贸易有限公司 100% 股权；通过百隆（越南）有限公司间接持有百隆（越南）贸易有限公司 100% 股权。本公司直接持有深圳百隆东方纺织有限公司、曹县百隆纺织有限公司、宁波海德针织漂染有限公司 51% 股权，通过子公司百隆东方投资有限公司间接持有上述公司 49% 股权。

本公司通过子公司百隆东方投资有限公司间接持有淮安新国纺织有限公司、山东百隆纺织有限公司、淮安百隆实业有限公司、百隆集团有限公司、百隆澳门离岸商业服务有限公司、百隆东方(香港)有限公司、东方香港有限公司、百隆纺织(深圳)有限公司 100% 股权。

## (2). 重要的非全资子公司

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

## (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

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用  不适用

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波通商银行股份有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业银行	9.40		权益法核算
上海信聿企业管理中心(有限合伙)	上海	上海	企业管理咨询	99.90		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2017年2月13日，经公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于参与投资设立有限合伙企业的议案》，同意公司投资10亿元与上海镭聿企业管理有限公司共同投资设立上海信聿企业管理中心(有限合伙)(以下简称上海信聿)，并授权公司董事长签署相关《有限合伙协议》。根据《有限合伙协议》约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务，上海信聿的投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排他性的归属于普通合伙人，百隆东方仅为有限合伙人，不执行合伙事务，无法主导上海信聿的相关活动实施控制，同时也无法与普通合伙人分享控制权进行共同控制，但是百隆东方的出资比例占上海信聿出资额的99.90%，出于保护自己的利益，作为有限合伙人拥有对上海信聿的经营政策提议的权利，以及对《有限合伙协议》明确的共同投资机会、可分配现金的分配进行决策的权利等权利，能对上海信聿产生重大影响。

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

公司在宁波通商银行股份有限公司(以下简称通商银行)的董事会中派有代表(股东董事)，参与通商银行财务和经营政策的制定，故对通商银行具有重大影响。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宁波通商银行股份有限公司	宁波通商银行股份有限公司
流动资产	2,426,634.18	2,122,010.34
非流动资产	12,981,303.28	11,562,106.09

资产合计	15,407,937.46	13,684,116.44
流动负债	11,216,633.25	9,825,724.69
非流动负债	3,068,788.50	2,864,308.94
负债合计	14,285,421.75	12,690,033.63
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,122,515.71	994,082.80
按持股比例计算的净资产份额	105,516.48	93,443.79
调整事项	17,383.60	17,383.60
--商誉	17,383.60	17,383.60
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	122,900.08	110,827.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	345,713.30	307,915.22
净利润	122,274.25	108,021.37
终止经营的净利润		
其他综合收益	34,811.12	-31,720.27
综合收益总额	157,085.37	76,301.10
本年度收到的来自联营企业的股利	2,698.74	3,631.03

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	104,001.74	117,695.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-834.66	7,149.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	-834.66	7,149.51

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	146,070,331.40			9,492,001.21		136,578,330.19	与资产相关
合计	146,070,331.40			9,492,001.21		136,578,330.19	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	9,492,001.21	13,429,073.62
与收益相关	5,228,124.21	8,236,930.29
合计	14,720,125.42	21,666,003.91



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 34.63%（2022 年 12 月 31 日：41.25%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,690,322,145.84	5,795,352,371.79	4,412,742,179.85	1,382,610,191.94	
交易性金融负债					
应付账款	220,744,185.33	220,744,185.33	220,744,185.33		
其他应付款	22,719,103.45	22,719,103.45	22,719,103.45		
租赁负债	20,252,148.69	23,372,930.50	3,638,134.38	7,331,812.80	12,402,983.32
小 计	5,954,037,583.31	6,062,188,591.07	4,659,843,603.01	1,389,942,004.74	12,402,983.32

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,189,567,904.72	5,298,049,872.85	3,666,892,378.34	1,631,157,494.51	
交易性金融负债	18,125.00	18,125.00	18,125.00		
应付账款	304,647,863.80	304,647,863.80	304,647,863.80		
其他应付款	31,955,482.09	31,955,482.09	31,955,482.09		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
租赁负债	22,583,918.12	26,705,572.66	3,332,642.16	7,304,040.78	16,068,889.72
小 计	5,548,773,293.73	5,661,376,916.40	4,006,846,491.39	1,638,461,535.29	16,068,889.72

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,690,322,145.84元（2022年12月31日：人民币5,189,567,904.72元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)1之说明。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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	1,020,533.93		3,000,000.00	4,020,533.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,020,533.93		3,000,000.00	4,020,533.93
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产	1,020,533.93			1,020,533.93
(4) 理财产品			3,000,000.00	3,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			142,812,999.26	142,812,999.26
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			75,471,920.79	75,471,920.79
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,020,533.93		221,284,920.05	222,305,453.98
(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

对于衍生金融资产及衍生金融负债，查询期货合约在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值。

## 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

## 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

1. 对于不保本不保收益或者保本不保收益的银行理财产品，其持有期限极短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

3. 因被投资企业长峡金石（武汉）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的股权投资的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

#### 十四、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(%)
不适用					

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是杨卫新、杨卫国

其他说明：

为保证公司控制权的稳定性和发展战略的持续性，2010年12月17日，杨卫新与杨卫国两人自愿签订《一致行动协议》，成为一致行动人。

截至报告期末，杨卫新、杨卫国兄弟二人系本公司的实际控制人，及杨卫国配偶郑亚斐合计直接间接持有公司74.41%的股权。其中，杨卫新、杨卫国、郑亚斐直接持有公司30.96%股权；杨卫新、杨卫国通过共同控制的新国投资发展有限公司间接持有公司29.72%股权；同时，杨卫新通过全资持有的三牛有限公司、宁波九牛投资咨询有限公司间接持有公司13.59%股权；杨卫国通过全资持有的深圳至阳投资咨询有限公司间接持有公司0.14%股权。

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注之说明

##### 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

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注之说明

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波通商银行股份有限公司	联营企业

**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
新国投资发展有限公司	参股股东
宁波九牛投资咨询有限公司	关联人（与公司同一董事长）

**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

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宁波九牛投资咨询有限公司	房屋	110,091.74	205,714.30			120,000.00	216,000.00		7,912.09		

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：港元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新国投资发展有限公司	607,744,750.56	2023/11/30	2024/1/29	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	863.82	931.10

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

本公司 2023 年委托宁波通商银行股份有限公司办理银行综合授信、存款、理财和融资等一揽子银行业务。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对宁波通商银行股份有限公司的人民币活期存款余额为 5,726,029.53 元，期末可转让定期存单余额 592,000,000.00 元。本期取得大额银行定期存单利息收入 1,441,988.88 元，本期取得人民币活期存款利息收入 20,216.92 元，本期取得以前年度股利分红 26,987,400.00 元

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**(3). 其他项目**

适用 不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			7,632,002.00	35,595,369.46			301,000.00	1,423,730.00
合计			7,632,002.00	35,595,369.46			301,000.00	1,423,730.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Schole 期权估值模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据授予日股价、行权价格、等待期、无风险利率、股息率及行业股票价格波动率
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权激励计划授予的激励对象未来可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	与上期不存在重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,809,957.76

其他说明

本公司两期授予的股票期权的公允价值分别以授予日为基准，根据授予日股价、行权价格、等待期、无风险利率、股息率及行业股票价格波动率，利用 Black-Schole 期权估值模型计算期权的公允价值。

第一期股权激励授予的 2 名激励对象股票期权数量为 400 万份，授予日股价为 4.31 元/股，行权价为 3.93 元/股。等待期三年内依次解禁 30%、30%及 40%，等待期为 1 年、2 年及 3 年的期权公允价值分别为 0.54 元/份、0.65 元/份及 0.78 元/份，本公司第一期需承担的股权激励费用总额为 268.29 万元，2023 年分摊股权激励费用金额

为 48.10 万元，相应计入成本费用及资本公积。截至 2023 年 12 月 31 日，累计确认股权激励费用 261.36 万元。

第二期股权激励授予的 163 名激励对象股票期权数量为 2,200.0008 万份，授予日股价为 4.73 元/股，行权价为 4.33 元/股。等待期三年内依次解禁 30%、30%及 40%，等待期为 1 年、2 年及 3 年的期权公允价值分别为 0.59 元/份、0.71 元/份及 0.85 元/份，本公司第二期需承担的股权激励费用总额为 1,565.06 万元，2023 年分摊股权激励费用金额为 279.84 万元，相应计入成本费用及资本公积。截至 2023 年 12 月 31 日，累计确认股权激励费用 1,502.09 万元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	3,279,360.93	
合计	3,279,360.93	

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 已开立尚未结清的信用证

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司未结清信用证金额为 67,076,643.61 美元。

#### 2. 已签订协议的尚未履行完毕的土地征收

2023 年 5 月 24 日，子公司曹县百隆纺织有限公司与曹县住房和城乡建设局（曹县住建局）签订房屋征收补偿安置协议，协议约定曹县住建局因实施城市建设和国家建设需要，依法对子公司曹县百隆纺织有限公司的部分房地产及附属物予以征收。经评估，拟征收的标的物在估价基准日的价值为 136,922,616.00 元。双方确认补偿款合计 121,000,000.00 元。双方约定：(1)自协议签订后 30 日内，曹县住建局支付补偿款的 30%；(2)房屋具备交付条件，申请并经曹县住建局组织有关部门验收办理交付后 30 日内，曹县住建局支付补偿款的 40%；(3)其余 30%补偿款，曹县住建局最迟在 2023 年 12 月 31 日前付清。截至 2023 年 12 月 31 日，征收土地及房产的权证已移交给曹县住建局，实际土地、房屋建筑物、构筑物及附属物也已移交给曹县住建局，曹县住建局尚未组织有关部门验收办理交付，子公司曹县百隆纺织有限公司已收到 30%补偿款 36,300,000.00 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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	446,817,898.80
-----------	----------------

### 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

## 十八、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、重要债务重组

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	纱线	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,982,493,211.86	4,931,395,057.82	6,456,652,980.87	457,235,288.81	- 6,913,888,269.68	6,913,888,269.68
其中： 与客户之间的 合同产生的 收入	1,959,548,025.29	4,931,224,560.42	6,456,652,980.87	434,119,604.84	- 6,890,772,585.71	6,890,772,585.71
营业成本	1,874,962,627.62	4,440,958,738.06	5,974,194,489.62	341,726,876.06	- 6,315,921,365.68	6,315,921,365.68

## (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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，各报告分部的资产总额和负债总额因不能准确划分故不作披露。

## 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

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	236,926,633.15	207,470,941.56
1 年以内小计	236,926,633.15	207,470,941.56
1 至 2 年	68,181.05	11,550.86
2 至 3 年	10,757.92	35,396.77
3 至 4 年	34,483.87	104,304.03
4 至 5 年	98,053.59	11,533.36
5 年以上	272,072.74	262,413.50
合计	237,410,182.32	207,896,140.08

## (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(%)	
按组合计提坏账准备	237,410,182.32	100.00	8,868,347.76	3.74	228,541,834.60	207,896,140.08	100.00	6,991,317.53	3.36	200,904,822.55
其中：										
合计	237,410,182.32	/	8,868,347.76	/	228,541,834.60	207,896,140.08	/	6,991,317.53	/	200,904,822.55

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

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	67,094,222.47		
应收账款-账龄组合	170,315,959.85	8,868,347.76	5.21
合计	237,410,182.32	8,868,347.76	3.74

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

应收账款-账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	169,832,410.68	8,491,620.53	5.00
1-2年	68,181.05	6,818.10	10.00
2-3年	10,757.92	2,151.58	20.00
3-4年	34,483.87	17,241.94	50.00
4-5年	98,053.59	78,442.87	80.00
5年以上	272,072.74	272,072.74	100.00
小计	170,315,959.85	8,868,347.76	5.21

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
按组合计提坏账准备	6,991,317.53	1,878,193.41		1,163.18		8,868,347.76
合计	6,991,317.53	1,878,193.41		1,163.18		8,868,347.76

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	1,163.18

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	67,094,222.47		67,094,222.47	28.26	
单位二	7,311,081.65		7,311,081.65	3.08	365,554.08
单位三	6,305,536.39		6,305,536.39	2.66	315,276.82
单位四	6,194,512.50		6,194,512.50	2.61	309,725.63
单位五	5,942,828.75		5,942,828.75	2.50	297,141.44
合计	92,848,181.76		92,848,181.76	39.11	1,287,697.97

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	203,359,280.46	507,015,943.56
1 年以内小计	203,359,280.46	507,015,943.56
1 至 2 年	497,798,591.28	53,863.66
2 至 3 年	48,435.26	320,738,248.65

3 至 4 年	293,489,195.90	931,277.34
4 至 5 年	750,000.00	1,083,541.36
5 年以上	273,918,594.56	336,234,526.77
合计	1,269,364,097.46	1,166,057,401.34

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	940,829.59	740,829.59
往来款	1,265,349,554.14	1,162,558,096.83
应收暂付款	3,073,713.73	2,758,474.92
合计	1,269,364,097.46	1,166,057,401.34

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	91,652.33	3,792.84	601,665.92	697,111.09
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-33,000.00	33,000.00		
--转入第三阶段		-3,250.00	3,250.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	34,033.36	32,457.16	360,748.87	427,239.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	92,685.69	66,000.00	965,664.79	1,124,350.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	991,430,959.58	78.09	往来款	4年以内	
单位二	145,600,202.98	11.47	往来款	5年以上	
单位三	126,718,428.25	9.98	往来款	5年以上	
单位四	1,599,963.33	0.13	往来款	5年以上	
单位五	750,000.00	0.06	应收暂付款	4-5年	600,000.00
合计	1,266,099,554.14	99.73	/	/	600,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	3,688,425,672.89		3,688,425,672.89	3,335,388,672.89		3,335,388,672.89

对联营、合营企业投资	2,269,018,228.92	2,269,018,228.92	2,285,232,265.46	2,285,232,265.46
合计	5,957,443,901.81	5,957,443,901.81	5,620,620,938.35	5,620,620,938.35

## (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
曹县百隆纺织有限公司	88,547,409.01			88,547,409.01		
宁波海德针织漂染有限公司	152,220,093.34			152,220,093.34		
百隆东方投资有限公司	272,975,739.00			272,975,739.00		
深圳百隆东方纺织有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
百隆（越南）有限公司	2,811,445,431.54	353,037,000.00		3,164,482,431.54		
合计	3,335,388,672.89	353,037,000.00		3,688,425,672.89		

## (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		
一、合营企业										
小计										

二、联营企业										
宁波通商银行股份有限公司	1,108,273,864.75			115,034,035.25	32,680,303.67			26,987,400.00		1,229,000,803.67
上海信聿企业管理中心(有限合伙)	1,176,958,400.71			-8,346,614.56				128,594,360.90		1,040,017,425.25
小计	2,285,232,265.46			106,687,420.69	32,680,303.67			155,581,760.90		2,269,018,228.92
合计	2,285,232,265.46			106,687,420.69	32,680,303.67			155,581,760.90		2,269,018,228.92

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

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	1,965,572,834.97	1,906,529,883.08	2,148,638,570.74	1,681,986,715.74
其他业务	222,529,931.56	159,446,891.36	183,804,152.28	101,455,603.88
合计	2,188,102,766.53	2,065,976,774.44	2,332,442,723.02	1,783,442,319.62

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	106,687,420.69	173,037,506.54
处置长期股权投资产生的投资收益	155,804,211.73	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	42,036,505.01	17,553,998.19
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	70,889,311.90	545,568,155.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
大额定期存单收益	15,888,841.10	453,572.09
单位间借款利息	17,613,905.88	
合计	408,920,196.31	736,613,231.90

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	439,071,583.03	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,726,792.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	126,543,448.98	主要为本期投资棉花期货产生的投资收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资		

金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	12,353,276.18	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	-1,426,327.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	591,268,772.29	
减：所得税影响额	65,871,780.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	525,396,991.92	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，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	5.08	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.01	-0.01

## 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：杨卫新

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 16 日

## 修订信息

适用 不适用