

公司代码：601113

公司简称：华鼎股份

# 义乌华鼎锦纶股份有限公司 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、北京兴华会计师事务所（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、公司负责人郑期中、主管会计工作负责人刘劲松及会计机构负责人（会计主管人员）刘劲松声明：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

鉴于公司2023年度末累计未分配利润为负值，结合公司资金状况及实际经营需要，公司2023年度利润分配预案拟为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“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”之“可能面对的风险”部分。公司郑重提醒广大投资者关注公司风险，理性投资。

### 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 .....	10
第四节	公司治理 .....	37
第五节	环境与社会责任 .....	53
第六节	重要事项 .....	59
第七节	股份变动及股东情况 .....	75
第八节	优先股相关情况 .....	80
第九节	债券相关情况 .....	81
第十节	财务报告 .....	81

备查文件目录	(一) 公司法定代表人、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
	(二) 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司、本公司、ST 华鼎、华鼎股份	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
三鼎集团、前控股股东、三鼎控股	指	三鼎控股集团有限公司
真爱、真爱集团、控股股东	指	真爱集团有限公司
亚特新材、浙江亚特新材料股份有限公司	指	浙江亚特新材料有限公司
通维投资、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	指	天津通维投资合伙企业（有限合伙）
通拓科技	指	深圳市通拓科技有限公司
江苏优联、优联	指	江苏优联环境发展有限公司
五洲新材	指	义乌市五洲新材科技有限公司
宁波格林兰、格林兰	指	宁波格林兰生物质能源开发有限公司
鼎特新材、鼎特	指	义乌市鼎特新材料有限公司
江西集好	指	江西集好新材料有限公司
浙江德施普、德施普	指	浙江德施普新材料科技有限公司
华凯易佰	指	华凯易佰科技股份有限公司
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝
dtex	指	“分特(特克斯)”，是我国纤维线密度(纤维粗细)的法定计量单位，长度为 10,000 米的纤维重量为 1 克时就是 1 分特
DTY	指	Draw Texturing Yarn，即弹力丝，是在一台机器上进行连续或同时拉伸、变形加工后的成品丝
FDY	指	Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，是在纺织过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝
HOY	指	High Oriented Yarn，即高取向丝，其生产技术与 POY 生产类似，采用一步法超高速纺丝，纺丝速度为 4500-5000m/min
POY	指	Partially Oriented Yarn，即预取向丝，经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝，与未拉伸丝相比，具有一定程度的取向，稳定性较好，常用做拉伸假捻变形丝的原丝
ATY	指	Air-Textured Yarn，即空气变形丝，是利用喷气法使空气喷射技术对丝束进行交错加工，形成不规则扭结丝圈，使丝束具有蓬松毛圈状的纱
ACY	指	Air Cover Yarn，即空气包覆纱，是将外包纤维长丝与氨纶丝同时牵伸经过一定型号喷嘴，经高压压缩的空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线

## 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	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的中文简称	华鼎股份
公司的外文名称	Yiwu Huading Nylon Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Huading Nylon
公司的法定代表人	郑期中

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张益惠	葛美华
联系地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
电话	0579-85261479	0579-85261479
传真	0579-85261475	0579-85261475
电子信箱	zq@hdnylon.com	zq@hdnylon.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	<a href="http://www.hdnylon.com/">http://www.hdnylon.com/</a>
电子信箱	zq@hdnylon.com

### 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	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司证券投资办公室

### 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	华鼎股份	601113	ST华鼎

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心22层
	签字会计师姓名	郑玉梅 詹文豪
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
		调整后	调整前		
营业收入	8,718,275,831.56	7,273,481,324.35	6,548,438,401.80	19.86	8,654,136,549.50
归属于上市公司股东的净利润	159,568,447.15	434,262,559.72	428,592,161.09	-63.26	-607,243,799.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,232,942.76	-352,124,738.85	-343,313,641.05	134.71	-811,527,015.77
经营活动产生的现金流量净额	777,758,751.43	227,182,858.91	276,927,734.04	242.35	335,364,478.18
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,295,968,281.51	4,219,362,086.60	3,907,109,841.58	-21.88	3,626,339,915.61
总资产	6,327,603,346.21	6,372,100,528.65	5,602,032,583.36	-0.70	6,067,307,661.50

### (二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.14	0.38	0.38	-63.16	-0.53

稀释每股收益（元/股）	0.14	0.38	0.38	-63.16	-0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	-0.31	-0.30	135.48	-0.71
加权平均净资产收益率（%）	3.71	10.5	11.20	减少6.79个百分点	-15.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.84	-8.51	-8.97	11.35	-20.65

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

1、三年来，公司营收、净利润呈较大波动。2021 年锦纶板块维持良好发展态势，量价齐升，全年营收、净利润实现较大增长，跨境电商板块则受亚马逊事件及平台代扣代缴 VAT 政策等多重因素影响，营收、净利润下降，导致公司亏损较 2020 年度同期大幅增加。2022 年，锦纶板块经营平稳；跨境电商则持续受全球经济下行需求萎缩及亚马逊事件、平台代扣代缴 VAT 政策影响，同时叠加 Paypal 事件，营收减少，持续亏损。由于公司实际控制人变更后解决了原控股股东资金占用、完成了子公司业绩补偿以及股份回购注销等历史遗留问题，当年实现净利润扭亏为盈，扣非净利润则亏损同比大幅减少。2023 年，锦纶板块经营业绩实现较大增长，跨境电商板块亏损同比有所减少，本期归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润扭亏为盈，同比大幅增加。

2、根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》以及《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关要求，2023 年第二季度同一控制下企业合并增加子公司亚特新材，编制合并报表时，已对比较报表的相关项目进行追溯调整，视同亚特新材自最终控制方开始控制时点起一直存在。

3、本期归属于上市公司股东的净利润同比减少：主要系公司上年同期收到三鼎控股破产重整投资人指定的第三方真爱集团有限公司归还资金占用本金 590,500,009.00 元，资金占用问题已解决，公司冲回前期计提的资金占款信用减值损失 590,500,009.00 元。

4、本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加：主要系本期锦纶板块盈利增加及跨境电商板块亏损同比减少所致。

5、本期经营活动产生的现金流量净额同比增加：主要系本期锦纶板块销售增长存货减少及购买商品支付的现金流减少所致。

### （三）主要会计数据主要会计数据

#### 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	1,545,054,045.41	2,495,676,825.03	2,295,614,505.14	2,381,930,455.98
归属于上市公司股东的净利润	5,398,001.79	85,036,308.44	74,797,876.76	-5,663,739.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,135,401.23	83,407,457.75	65,331,801.11	-24,370,914.87
经营活动产生的现金流量净额	104,300,700.05	294,449,120.25	298,385,782.47	80,623,148.66

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	290,648.61	主要系使用权资产处置收益	1,129,409.30	-310,603.99
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	48,506,450.93	主要系政府补助收益	73,675,613.64	60,402,624.71
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	786,108.11	主要系金融资产处置损益	-9,208,154.05	66,465,061.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,998,347.26	
委托他人投资或管理资产的损益				
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	5,454,755.98	TOMTOP HONGKONG 收回坏账准备	590,500,009.00	
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	-2,662,352.60	主要系同一控制下合并亚特新材1-3月期初至合并日的净损		

		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	-403,621.07	主要系子公司注销留抵进项税结转损益		
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	-6,455,868.03	主要系通拓经济违约赔偿支出	161,630,974.24	133,125,023.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目			115,000	
减：所得税影响额	7,191,915.32		38,257,146.93	45,964,220.79
少数股东权益影响额（税后）	988,702.22		-1,803,246.11	9,434,668.10
合计	37,335,504.39		786,387,298.57	204,283,216.56

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	150,120,416.67		-150,120,416.67	1,238,995.95
应收款项融资	56,775,184.17	166,599,370.27	109,824,186.10	
其他权益工具投资	5,680,800.00	5,680,800.00		
其他非流动金融资产	12,821,476.80		-12,821,476.80	1,321,382.16
合计	225,397,877.64	172,280,170.27	-53,117,707.37	2,560,378.11

## 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

2023 年，受外部环境复杂等因素影响，我国纺织行业产销形势总体较为严峻，企业生产经营压力有所加大。在国家一系列稳增长政策支撑下，纺织行业综合景气度有所上升。公司董事会和管理层以深化改革提升效益为中心，围绕“创新、增量、提质”的发展要求，采取一系列针对性、变革性举措，不断激发改革创新活力。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

##### 1、收购亚特新材，解决同业竞争，实现优势互补

亚特新材原为公司控股股东真爱集团的控股子公司，主营业务为锦纶空气包覆丝、锦纶弹力丝的生产、销售，为解决同业竞争，2022 年底公司以现金方式收购亚特新材 100%股权。2023 年 1 月 16 日，亚特新材完成了股权转让相关的工商变更登记手续，在本报告期内纳入公司合并报表范围并完成整合。收购亚特新材后，公司实现产能与市场资源共享，进一步降低了采购成本，提高生产效率，拓宽客户资源，实现了优势互补。不仅解决了同业竞争，也把销售、采购、研发等业务线进行整合，更好地发挥了业务一体化的协同优势。

##### 2、并购同行业资产，扩大生产规模

报告期内，为提高市场竞争力和规模效益，公司以现金方式收购了浙江德施普关于锦纶纤维业务相关的生产设备等资产以及江西集好 100%股权，江西集好是一家从事锦纶纤维研发、生产和销售的企业。本次属于同行业横向一体化并购，并购完成后公司将具备年产 6000 吨尼龙 66 生产能力，此外，还有助于提升公司锦纶业务的市场份额，进一步巩固公司在差异化锦纶长丝细分领域的行业地位。

##### 3、拟出售跨境电商板块，聚焦主营业务发展

2023 年 12 月，公司与华凯易佰签署了《合作框架协议》，公司拟向华凯易佰出售全资子公司通拓科技 100%股权及主营业务相关的全部经营性资产（包括但不限于商标、专利、店铺、存货资产等），截至本报告披露日，本交易正在有序推进中。本次交易有利于公司进一步聚焦主营业务发展，改善资产质量、优化产业结构，增强公司核心竞争力，符合公司未来发展战略。

##### 4、推动可持续发展，为客户提供更优质的产品

公司始终瞄准可持续发展趋势，不断加大绿色、低耗、再生锦纶产品的开发和生产比重。公司锦纶丝达到 Oeko-Tex® Standard 100 瑞士信心纺织品针对婴幼儿产品设立的人类生态学要求，是行业内达到此标准的领先企业；公司导入废丝造粒的项目，推出系列环保再生锦纶纤维产品，并通过了全球回收标准 GRS 认证；公司着力与国际领先设备技术厂商共同研发特定技术，生产多

孔细旦产品 (dpf0.3-0.5dtex)；通过设备改造增加功能性、差别化小订单产品的生产，为客户提供更优质的产品，更好的满足客户需求。

#### 5、稳步实施组织能力建设，加强公司治理，实现规范运作

为顺应产业及行业发展变化格局，公司不断建立健全内控制度建设，完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会和经营管理层在各自权限范围内规范、高效、科学运作；推动组织变革，优化管理层级，确立新的使命、愿景、价值观等核心文化理念，凝聚共识，统一思想，同时，导入和启动全面绩效管理、全面预算管理项目，从行动层面落实目标的执行和落地、实现规范运作。

报告期内，公司实现营业收入 8,718,275,831.56 元，同比增长 19.86%，主要系锦纶板块营收增长及亚特新材的并表；归属上市公司股东的净利润为 159,568,447.15 元，同比减少 63.26%，主要系上期锦纶板块原控股股东资金占用问题解决后，冲回相应的信用减值损失 590,500,009.00 元；扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润 122,232,942.76 元，同比增长 134.71%，主要系主要系本期锦纶板块盈利增加及跨境电商板块亏损同比减少所致。截止 2023 年末，公司的总资产为 6,327,603,346.21 元，同比下降 0.7%。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### (一) 锦纶板块行业情况

2023 年，随着国家扩内需、促消费各项政策措施落地显效，居民多样化、个性化衣着消费需求加快释放，我国纺织服装内需保持较好回暖势头。国家统计局数据显示，2023 年全国限额以上单位服装、鞋帽、针纺织品类商品零售额同比增长 12.9%，增速较 2022 年大幅回升 19.4 个百分点。在网上零售消费体验提升、电商业态蓬勃发展等积极因素带动下，网络渠道零售增速实现良好回升，2023 年穿着类商品网上零售额同比增长 10.8%，增速较 2022 年大幅回升 7.3 个百分点。

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。根据海关总署公布的出口数据显示，2023 年全年我国纺织服装累计出口 20,660.3 亿元，同比下降 2.9%，其中纺织品出口 9,454.1 亿元，同比下降 3.1%；服装出口 11,206.2 亿元，同比下降 2.8%。

公司主要产品锦纶 6 系列使用原材料为由己内酰胺制成的尼龙 6 切片，尼龙 6 切片经拉伸纺丝或其他工艺加工后形成具有不同特性及使用场景的面料，锦纶长丝根据取向方向或拉伸情况分为 POY（预取向丝）、HOY（高取向丝）、FDY（全拉伸丝）、DTY（弹力丝）、ATY（空气变形丝）和 ACY（空气包覆丝）。

报告期内锦纶 6 现货价格与原材料己内酰胺价格高度相关，2023 年国内己内酰胺市场行情震荡上涨。2023 上半年，己内酰胺市场偏强上涨后震荡运行，下半年，己内酰胺市场行情持续上涨后回落又再度上涨。随着国内经济的发展，未来己内酰胺市场需求将不断提升，产能将继续增加，行业竞争将更加激烈。

## （二）跨境电商行业情况

近年来，跨境电商虽然整体受到国际局势影响，但得益于我国稳定的经济政治环境、完备的工业体系、稳定发展及快速响应的供应链，我国跨境电商行业得以继续向全球提供品类丰富且具有高性价比的商品。据海关总署数据，2023 年，我国跨境电商进出口 2.38 万亿元，增长 15.6%。其中，出口 1.83 万亿元，增长 19.6%；进口 5483 亿元，增长 3.9%。在国家陆续出台相关政策支持与推动外贸创新平台扩围，增设进口贸易促进创新示范区、电商综合试验区的背景下，我国跨境电商优势和潜力有望进一步凸显和释放。

2023 年，海关针对跨境电商的发展趋势和特点量体裁衣，推进海关跨境电商监管综合改革，创新开展多项改革试点，不断提升监管和服务效能，有力支持了跨境电商持续健康发展。一是响应电商企业诉求，开通了线上缴税功能，便利通关，进一步帮助企业降低运营成本；二是开展了跨境电商零售进出口商品跨关区退货试点，持续完善退货措施，有效解决企业和消费者的“后顾之忧”；三是持续关注境外食品安全问题，及时发布预警信息，确保人民群众“舌尖上的安全”；四是加强与跨境电商平台企业协作，强化企业信用培育，引导企业合规经营，促进跨境电商高质量健康发展。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）锦纶长丝板块

公司产品定位中高端市场，产品品种齐全，品种范围 8dtex-444dtex，公司下属华一、华二、华三分厂主要生产 POY+DTY+FDY+HOY，子公司五洲新材主要生产高端多孔细旦 DTY、ATY/ACY，其中 ATY 设备是国内唯一一家使用瑞士 SSM 机器生产超细空变丝。亚特新材的收购，为公司 DTY/ACY 的产品线储备了充足产能。至此，公司完成了由华一、华二、华三、五洲新材和亚特新材共同组成的锦纶长丝生产矩阵，产品涵盖锦纶 6 各系列品种，形成由 DTY/FDY/HOY/POY/ATY/ACY 组成的锦纶产品，满足客户多方位需求。

#### 1、采购模式

国产切片执行年度合约模式为主，部分采取现货采购模式，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10%以内，价格公式化，以每月中石化公布的己内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。公司实时分析行情走势，控制供应商工缴价格以应对原材料价格波动风险。

#### 2、生产模式

生产模式主要有以销定产和以产定销两种模式，“以销定产”即企业根据销售月度计划和年度销售目标协议拟定次月销售计划，PMC 根据其销售计划制定月度生产计划，并在执行过程中根据客户订货变化情况适时调整。“以产定销”即 PMC 会同销售根据市场需求对部分主要品种做有效排产。公司生产全流程作业标准化可追溯，生产过程全自动化操作。对于客户提出的特性产品需求，公司提供定原料、定机台、定工艺的定制化服务。

### 3、销售模式

公司产品主要通过全国各地的销售办事处以及外贸部门销往国内及海外。根据下游客户集中度，公司设立了与当地客户数量相匹配的办事处用于销售需求的对接以及售后服务的及时响应。公司外贸产品目前主要销往南美洲、东南亚、欧洲等地。2023 年，销售中心持续开展变革，销售部门的融合将有助于销售板块的人才培养、资源中心化聚集以及对市场动态的最新把握，此外，通畅的对接渠道能够更好地将客户反馈直接传达到公司管理层。

#### （二）跨境电商板块

通拓科技主要业务是以 B2C 为主、小型 B2B 为辅的跨境出口电商，与数千家中国优质供应商、商户建立了深度协同合作的生态系统，主要通过 Amazon、Walmart、AliExpress、Shopee、Lazada、ebay 等第三方平台店铺运营，以及自建平台、独立站等模式，采用买断式自营的方式向国外 C 端消费者提供优质产品，目前覆盖 200 多个国家和地区。形成了“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”、“跨币种”的立体式业务结构。

#### 1、品类开发模式

主要通过两种模式开发品类、挑选商品。基于销售端数据分析的主动开发模式和基于供应商的推荐开发模式，在经营实践中以主动开发为主，推荐开发为辅。对于主动开发模式，公司广泛运用各类数据，分析确定符合市场流行趋势的待开发商品。新产品通过立项审批后，商品中心会挑选合适的供应商或 ODM 制造商对产品进行开发；对于供应商的推荐开发模式，通拓科技供应链前端的供应商会主动向公司推荐当前市场热销的高频消费产品，公司就供应商提供的样品进行质量审核、成本分析及市场调研等工作，根据相关的反馈结果，确定是否向市场推出该类产品或是否对产品进行创新处理后再推向市场。两类开发模式共同运用、相互补充，将更有针对性的开发符合消费者偏好的优质产品。

#### 2、采购模式

以保持商品供需平衡为原则，采用小批量、高频次、急速到货的采购模式，以最大程度提高存货周转，降低资金占用。公司采购管理系统会参考单个 SKU 历史销量走势、商品特点、到货时间、未来销量趋势等信息为每个 SKU 设定安全库存数，当 SKU 被销售出去后便会相应减少存货量，单个 SKU 库存数量接近安全库存数时，ERP 系统会对提示对该 SKU 进行补充采购。对于新产品的采购，通拓科技将综合运用市场调研、大数据分析、供应商推荐等手段确定拟开发的热销商品，并经过供应商背景调查、样品检测、合同拟定等环节，从而完成对新品类产品供应商的筛选和新产品的采购。通拓科技采购过程中涉及的库存管理、供应商管理、资金结算等活动均通过 ERP 系统中相关模块进行操作，实现了采购活动的信息化管理。

#### 3、销售模式

采用买断式自营方式运营，通过第三方电商及自建电商平台，以网上零售的方式将商品销售给全球终端消费者。通拓科技主要通过第三方电子商务平台开设店铺的方式向海外消费者销售商品。在布局第三方电商平台销售渠道的同时，也积极打造自建电商平台；结合自身经营情况，

充分利用不同电商平台在目标客户、平台定位、服务地域等维度比较优势，根据产品特点选择适当的销售平台，以优化销售渠道。目前所售商品涵盖 3C 电子、家居户外、美容服饰、摄影影音、游戏玩具、健康管理、汽车配件等几十个品类，销售渠道涵盖 Amazon、Walmart、AliExpress、Shopee、Lazada 等多个第三方电商平台，自建电商平台及独立站。

#### 4、物流模式

通拓科技旗下物流事业部主要负责仓储管理和物流配送，公司在深圳、东莞等地拥有国内仓库，在美国、法国、英国、德国等地拥有海外仓库。信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括快递、专线、海外仓和邮政小包等多种物流方式直接配送商品给终端客户，或通过海外仓备货后发送给终端客户，已合作的物流渠道超过 100 家，仓储采用租赁仓库自营模式、FBA 模式与第三方仓储物流模式相结合、国内仓库与海外仓库相结合的仓储模式。发货主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、品牌和产品优势

经过二十余年的发展和积累，公司锦纶产业以优质的产品和良好的市场服务赢得了市场的认可，在行业内树立了高端品牌形象，确立了品牌竞争优势。公司的锦纶长丝生产线采用国际先进的流程设计，机器设备成新率高，技术先进，生产效率高。公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置，在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上，通过消化、吸收、再创新，形成了具有自主知识产权的三大核心技术：差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术，差别化、功能性产品开发平台构建技术，设备创新改造技术。

公司锦纶产品包含 POY、HOY、FDY、DTY、ATY 和 ACY 六大类民用锦纶长丝近百个规格型号，可生产的规格范围达 8dtex-444dtex，所生产的民用锦纶长丝具备较高的织造稳定性与染色均匀性，部分品种综合性能已超越国外同类产品，在行业内拥有较高的知名度和美誉度；产品规格紧贴市场步伐，满足了广大客户的不同需求。

#### 2、技术和研发优势

公司建有国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级企业研究院，省级企业研发中心和省级企业技术中心等研发平台，是浙江省创新型示范企业。通过自身研发实力以及与外部合作，在行业内已经逐步形成技术优势，公司目前已与浙江理工大学、东华大学等专业院校共同进行产学研探索，组成优势互补、产学研相结合的研发队伍，使公司的技术水平在国内同行业保持领先水平。

建立市场模式研发机制，跟踪市场需求以及流行趋势，探索生产工艺的创新，研发、生产出符合市场需求和喜好的新产品。导入客制化的产品研发模式，积极收集客户需求和反馈信息，与

客户研发联动。公司在新产品开发过程中，坚持走中高端产品路线，在行业中形成较高知名度，与众多知名品牌服装客户建立长期合作关系。

### 3、全流程智能制造、精细化管理优势

公司依托智能制造，致力于数字化建设，在生产管理及物流运输的过程中，充分运用大数据、云计算、数据驱动、物联网等互联网技术，创建了以精益标准化、自动化为工业基础、深度融合信息化的全流程智能制造工厂，追求实现自感知、自诊断、自优化、自决策、自执行的高度柔性生产，2024年初，公司建设的“华鼎五洲锦纶纤维未来工厂”已成功入选浙江省未来工厂；公司强化精细化管理，费用率持续改善，强抓精益生产管理，着重生产过程精细化管理。近年来，公司先后入选“绿色工厂”企业，“十三五”高质量发展领军企业、“十三五”绿色发展示范企业、浙江省“专精特新”中小企业。

### 4、组织力及风险管控优势

公司拥有一支优秀的管理团队，具有强烈的责任感与使命感，具备强烈的市场意识、竞争意识和风险意识。在生产经营过程中，通过不断沉淀、积累、改进、优化，形成了一套适合企业自身发展的管理体系，使企业在竞争中始终保持领先优势。在风险管控过程中，不断完善权限管理和审计督察机制，建立健全法人治理结构，提高公司规范运作水平，强化内部控制体系，有效预防，确保公司持续、稳定、健康发展。

### 5、绿色、低碳、再生锦纶的未来潜力优势

随着健康环保消费观念的普及，追求时尚、运动、功能性和健康环保成为消费的主流，对于再生环保、高吸湿排汗、抗菌、抗紫外线等功能性和差别化产品的高端需求快速增长，生产高附加值的差别化、功能性锦纶产品以及再生纤维产品等已成为行业发展的重点方向。

公司始终坚持可持续发展理念，不断加大绿色、低碳、再生锦纶产品的开发和生产比重，公司导入废丝造粒项目，推出系列环保再生锦纶纤维产品，已通过全球回收标准 GRS 认证；通过设备柔性化改造，持续增加原液着色绿色纤维的生产，并获得中国化纤行业绿色纤维（GF）标志认证。高端、绿色的华鼎系列锦纶产品，远销南美、欧洲、东南亚、中东等国家和地区，广泛应用于户外、运动、休闲、内衣等领域。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 8,718,275,831.56 元，同比增长 19.86%，主要系锦纶板块营收增长及亚特新材的并表；归属上市公司股东的净利润为 159,568,447.15 元，同比减少 63.26%，主要系上期锦纶板块原控股股东资金占用问题解决后，冲回相应的信用减值损失 590,500,009.00 元；扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润 122,232,942.76 元，同比增长 134.71%，主要系主要系本期锦纶板块盈利增加及跨境电商板块亏损同比减少所致。截止 2023 年末，公司的总资产为 6,327,603,346.21 元，同比下降 0.7%。

**(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	8,718,275,831.56	7,273,481,324.35	19.86
营业成本	7,184,195,872.10	6,061,271,987.78	18.53
销售费用	922,012,586.31	1,014,345,778.26	-9.10
管理费用	226,170,173.17	236,750,935.76	-4.47
财务费用	18,168,971.73	-20,904,790.70	186.91
研发费用	149,960,777.07	139,440,732.05	7.54
经营活动产生的现金流量净额	777,758,751.43	227,182,858.91	242.35
投资活动产生的现金流量净额	188,005,211.26	-251,211,166.52	174.84
筹资活动产生的现金流量净额	-515,691,469.67	-43,764,485.75	-1,078.33
税金及附加	36,836,433.81	21,207,786.88	73.69
投资收益	468,374.06	-1,382,375.10	133.88
公允价值变动收益	184,106.53	-7,132,731.74	102.58
信用减值损失	-54,418,037.92	467,991,513.77	-111.63
资产减值损失	-7,769,520.16	-130,828,900.49	94.06
资产处置收益	410,688.31	1,135,739.31	-63.84
营业外收入	7,833,835.32	172,995,168.33	-95.47
营业外支出	14,409,743.05	11,370,524.10	26.73
所得税费用	30,334,024.09	8,674,797.46	249.68

营业收入变动原因说明：主要系锦纶板块营收增长及亚特新材并表所致

营业成本变动原因说明：主要系锦纶板块营收上升，营业成本相应增加所致

财务费用变动原因说明：主要系受美元汇率波动汇兑收益同比大幅减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期锦纶板块销售增长存货减少及购买商品支付的现金流减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系格林兰资产处置及锦纶板块银行理财赎回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付亚特新材股权转让款所致

税金及附加变动原因说明：主要系锦纶板块土地使用税增加及营收增长相应增值税附加税费增加所致

投资收益变动原因说明：主要系长期股权投资处置及远期结售汇亏损所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期以公允价值计量的金融资产减少所致

信用减值损失变动原因说明：主要系上期资金占用问题解决，冲回相应信用减值损失所致

资产减值损失变动原因说明：主要系上期格林兰资产处置及本期存货跌价减少所致

资产处置收益变动原因说明：主要系处置固定资产等非流动资产收益减少所致

营业外收入变动原因说明：主要系上期业绩承诺补偿股份回购注销所致

所得税费用变动原因说明：主要系锦纶板块利润增加当期应纳税所得增加，未弥补亏损减少所致

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 (%)
工业 (化纤)	5,141,185,984.24	4,547,266,675.71	11.55	39.25	35.69	增加 2.31 个百分点
电子商务	3,394,827,133.94	2,479,334,783.16	26.97	-0.87	-3.81	增加 2.23 个百分点
建筑业	105,503,583.13	96,937,311.88	8.12	20.40	11.57	增加 7.27 个百分点
合计	8,641,516,701.31	7,123,538,770.75	17.57	19.95	18.42	增加 1.07 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 (%)
锦纶丝	5,141,185,984.24	4,547,266,675.71	11.55	39.25	35.69	增加 2.31 个百分点
电子商务	3,394,827,133.94	2,479,334,783.16	26.97	-0.87	-3.81	增加 2.23 个百分点
建造合同	105,503,583.13	96,937,311.88	8.12	20.40	11.57	增加 7.27 个百分点
合计	8,641,516,701.31	7,123,538,770.75	17.57	19.95	18.42	增加 1.07 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 (%)
境内	4,653,213,894.48	4,150,634,929.34	10.8	12.38	26.79	减少 10.14 个百分点
境外	3,988,302,806.83	2,972,903,841.41	25.46	30.17	8.42	增加 14.95 个百分点
合计	8,641,516,701.31	7,123,538,770.75	17.57	19.95	18.42	增加 1.07 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 (%)
线上	3,394,827,133.94	2,479,334,783.16	26.97	-0.87	-3.81	增加 2.23 个百分点
线下	5,246,689,567.37	4,644,203,987.59	11.48	38.81	35.09	增加 2.44 个百分点
合计	8,641,516,701.31	7,123,538,770.75	17.57	19.95	18.42	增加 1.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

## (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 (%)
锦纶丝	万吨	25.85	26.89	1.45	67.00	83.80	-13.09

产销量情况说明

2023 年度，公司产销增长主要系收购亚特新材其产销并入以及子公司五洲新材开机率提升产能释放所致。

## (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	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工（化纤）	直接材料	3,751,283,561.90	52.66	2,597,768,359.99	43.18	44.4	
	人工费用	176,989,115.28	2.48	184,980,409.53	3.08	-4.32	
	制造费用	618,993,998.53	8.69	568,345,606.11	9.45	8.91	
	小计	4,547,266,675.71	63.83	3,351,094,375.63	55.71	35.69	
零售（电子商务）	商品成本	2,479,334,783.16	34.80	2,577,530,525.20	42.85	-3.81	
	小计	2,479,334,783.16	34.80	2,577,530,525.20	42.85	-3.81	
建筑（环保工程）	建造成本	96,937,311.88	1.36	86,885,402.49	1.44	11.57	
	小计	96,937,311.88	1.36	86,885,402.49	1.44	11.57	
合计		7,123,538,770.75	100	6,015,510,303.32	100	18.42	
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
锦纶丝	直接材料	3,751,283,561.90	52.66	2,597,768,359.99	43.18	44.4	
	人工费用	176,989,115.28	2.48	184,980,409.53	3.08	-4.32	
	制造费用	618,993,998.53	8.69	568,345,606.11	9.45	8.91	
	小计	4,547,266,675.71	63.83	3,351,094,375.63	55.71	35.69	
电子商务	商品成本	2,479,334,783.16	34.80	2,577,530,525.20	42.85	-3.81	
	小计	2,479,334,783.16	34.80	2,577,530,525.20	42.85	-3.81	
建造合同	建造成本	96,937,311.88	1.36	86,885,402.49	1.44	11.57	
	小计	96,937,311.88	1.36	86,885,402.49	1.44	11.57	
合计		7,123,538,770.75	100	6,015,510,303.32	100.00	18.42	

成本分析其他情况说明

无

**(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

1、为解决同业竞争，公司于 2022 年 12 月 30 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于收购浙江亚特新材料股份有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司收购亚特新材 100% 股权。截止本报告期末，亚特新材已完成股权转让相关的工商变更登记，并纳入公司合并报表。

2、为提高市场竞争力和规模效益，公司以现金方式一体化收购了浙江德施普关于锦纶纤维业务相关的生产设备等资产以及江西集好 100% 股权，江西集好是一家从事锦纶纤维研发、生产和销售的企业。截止本报告披露日，江西集好已完成股权转让相关的工商变更登记，并纳入公司合并报表。

**(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 303,367.61 万元，占年度销售总额 34.80%；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 290,396.40 万元，占年度采购总额 44.30%；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

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

费用情况详见本节之五（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析。

**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	149,960,777.07
本期资本化研发投入	8,043,883.59

研发投入合计	158,004,660.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.81
研发投入资本化的比重 (%)	5.09

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	444
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.45
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	0
硕士研究生	16
本科	151
专科	187
高中及以下	90
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)	131
30-40岁(含30岁,不含40岁)	183
40-50岁(含40岁,不含50岁)	93
50-60岁(含50岁,不含60岁)	32
60岁及以上	5

**(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

现金流情况详见本节之五(一)1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

本报告期,根据中瑞世联资产评估(北京)有限公司2024年4月12日出具的《义乌华鼎锦纶股份有限公司商誉减值测试涉及的江苏优联环境发展有限公司含商誉资产组的可收回金额评估项目资产评估报告》(中瑞评报字[2024]第000155号),截至2023年12月31日,与江苏优联相关资产组的账面价值为5,772.99万元,可收回金额为1,015.56万元,评估减值4,757.43万元,减值率82.41%。依据上述报告,并经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对减值测试结果复核,2023年度公司需计提商誉减值准备2426.21万元,并计入公司2023年度损益。

**(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	1,193,227,960.13	18.86	752,922,124.56	11.82	58.48	主要系锦纶板块营收增长经营性现金流增加及亚特新材并表所致
交易性金融资产	-		150,120,416.67	2.36	-100.00	主要系理财产品赎回所致
应收票据	3,664,300.00	0.06	2,690,720.00	0.04	36.18	主要系收到的信用等级一般的银行承兑汇票变动所致
应收款项融资	166,599,370.27	2.63	56,775,184.17	0.89	193.44	主要系亚特新材并表及销售增加收到的银行承兑汇票相应增加所致
其他应收款	198,602,847.46	3.14	19,353,727.67	0.30	926.17	主要系收购德施普履约保证金及支付收购款项所致
合同资产	81,867,916.46	1.29	136,277,078.28	2.14	-39.93	主要系江苏优联工程项目结算所致
持有待售资产	-		155,586,580.36	2.44	-100.00	主要系格林兰资产处置所致
其他流动资产	79,085,774.28	1.25	41,004,033.77	0.64	92.87	主要系亚特业绩补偿及增值税进项税留抵增加所致
其他非流动金融资产	-		12,821,476.80	0.20	-100.00	主要系开弦顺鼎处置其他非流动金融资产所致
投资性房地产	36,653,490.69	0.58	3,311,911.80	0.05	1,006.72	主要系亚特新材其部分房地产用于出租所致
使用权资产	29,631,585.46	0.47	59,001,649.34	0.93	-49.78	主要系处置部分租赁资产所致
商誉	5,543,319.19	0.09	29,805,464.22	0.47	-81.40	主要系江苏优联商誉计提所致
递延所得税资产	34,069,278.08	0.54	51,032,179.89	0.80	-33.24	主要系公司盈利增加未弥补亏损减少,相应递延所得税资产减少所致
其他非流动资产	3,582,348.86	0.06	99,522,311.31	1.56	-96.40	主要系设备到货结转在建工程所致
应付票据	530,900,000.00	8.39	268,927,755.74	4.22	97.41	主要系亚特新材并表及以开具银行承兑汇票方式支付原材料货款增加所致
预收款项	1,435,720.64	0.02	766,208.93	0.01	87.38	主要系预收款项减少所致
其他应付款	112,921,215.39	1.78	20,789,835.94	0.33	443.16	主要系收到华凯易佰资产重组保证金所致
一年内到期的非流动负债	263,012,552.42	4.16	39,691,586.71	0.62	562.64	主要系收购亚特新材一年内到期的股权转让款结转所致
长期借款	261,650,000.00	4.14	196,350,000.00	3.08	33.26	主要系长期借款增加所致
租赁负债	10,433,073.15	0.16	31,030,495.30	0.49	-66.38	主要系部分租赁终止所致
长期应付款	472,000,000.00	7.46				主要系收购亚特新材股权转让款所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 9.4 亿元（币种：人民币），占总资产的比例为 14.9

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### 国际原油市场情况

2023 上半年，国际原油宽幅震荡走跌。主要因欧美通胀水平下降缓慢，美联储及欧洲央行持续加息对经济产生负反馈。尤其是 3 月份，欧美银行业危机爆发，更加剧了油价的跌势；下半年，在石油输出国减产的背景下，以及进入欧美出行需求旺季，市场在供应紧张和需求旺盛的加持下，在 7 月到 9 月中上旬油价持续上涨。9 月中下旬以后因美联储加息预期升温市场进入下跌通道，需求预期下降。同时石油输出国深化减产的力度并没有得到市场认可，油价展开下半年最大的一波跌势。

### 锦纶民用丝市场情况

2023 年锦纶丝需求强劲，价格整体上行。一季度，前期因放假阶段纺丝需求较差，3 月以防晒为首多个产品领域需求大增，部分规格供不应求，远超原料以及常规规格，形成独立行情；二季度，因需求较好，丝厂转产增加，5 月因上游原油及大宗商品震荡下行，丝价随行就市，逐渐回落，6 月逐步企稳；三季度，因油价、纯苯上涨推动，丝价跟随原料逐步上行，直至 9 月下旬，丝价随原料高位回撤；四季度，因冷空气叠加双 11 购物节，羽绒服、冲锋衣、加绒芭比裤等秋冬产品成交放量，织造厂采购需求增加，丝价随原料窄幅波动为主。12 月纯苯大跌，但 CPL 整体偏强，丝价在观望中也适当跟涨。

### 锦纶民用丝进出口情况

据海关统计数据，2023 年锦纶 6 民用长丝进口 0.8 万吨，较去年同期的 1.4 万吨减少了 41.5%，进口量缩减幅度较上一年继续扩大。出口 21.4 万吨，较去年同期的 19.6 万吨增长了 8.8%，其中锦纶民用长丝出口 9.3 万吨，同比-11.7%；锦纶加弹丝出口 12.1 万吨，同比增长 32.3%，以出口土耳其的增长最为突出，主要替代其他供应为主；其次巴西、越南。增速相比去年进一步收窄，主要因为长丝出口萎缩导致，这也是海外终端需求整体疲弱的原因。

### 锦纶民用丝利润分析

2023 年，因需求较好，锦纶丝效益较去年下半年整体提升。由于报告期内 DTY 新增装置不多，且 DTY 市场多孔、消光、细旦需求相对较好，加之出口量增长明显好于长丝、出口价格也好于内盘，DTY 加工费整体好转。不过，在今年需求较好的基础上，常规规格加工费继续提升也有难度，

主要考虑还是未来 2-3 年计划新增产能较多，锦纶丝厂保护客户渠道的共同预期下，加工费调涨的比较理性。

#### **锦纶民用丝库存情况**

2023 年，锦纶民用丝年均库存为 23.8 天，相比去年同期的 32.8 天明显下降。从月度变化来看，除了 6 月下旬、8 月下旬、10 月上旬以及 11 月有适当累库，其他时段丝厂产销整体较好，特别是 3-4 月多个产品规格超卖较多，部分丝厂排单需要一个月以上。总体来看，今年丝厂库存虽有波动，但整体不高，需求稳健。

#### **锦纶民用丝负荷情况**

2023 年，锦纶民用丝年均负荷 82.2%，相比去年同期的 75.0%明显上升。

#### **锦纶民用丝供需情况**

2023 年，内需的主基调是经济的恢复增长以及爆品需求加持，锦纶丝需求增量远超预期；而海外终端消费恢复缓慢，伴随着全球通胀、经济衰退的风险，我国纺织品服装出口同比缩减，并且锦纶丝出口增速也随之收窄。不过，因内需增长强劲，丝厂全年保持偏高负荷生产，且需求好的粗旦规格不少，叠加锦纶丝超过 20 万吨的新产能投产，锦纶丝产量增长达 20.9%；再除去锦纶丝净出口量部分，表观消费量增速达 21.7%，增速创历史新高。

## 零售行业经营性信息分析

### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

### 2. 其他说明

适用 不适用

随着全球经济一体化的不断推进，跨境出口电商行业正在蓬勃发展，并且其交易规模不断扩大。据海关测算，2023年，我国跨境电商进出口总额2.38万亿元，增长15.6%。其中，出口1.83万亿元，增长19.6%；进口5483亿元，增长3.9%；2023年，我国货物贸易进出口总值为41.76万亿元，同比增长0.2%。其中，出口额为23.77万亿元，同比增长0.6%，进口额为17.99万亿元，同比下降0.3%。

2023年，国家对跨境电商行业给予了大力的政策鼓励和支持。这些政策包括税收优惠、资金扶持、简化进出口手续等，以降低企业经营成本、促进跨境交易便利化。这些政策不仅提高了跨境电商的竞争力，还吸引了更多的投资者和企业加入该行业，进一步推动了行业的发展和壮大。2023年1月，我国财政部等三部门联合发布了《关于跨境电子商务出口退运商品税收政策的公告》，出台鼓励跨境电商发展的增值税、消费税和关税免退补政策。国家积极鼓励国内电商走出去，带动更多产品出口，这既有利于推动国内国际两个市场的深度融合，为各国人民提供更加丰富的中国产品，也有利于带动国内产业发展，更快更好适应国际市场需求，促进国内产业转型升级和技术进步；2023年7月，国务院常务会议决定推动跨境电商在更大范围发展，在我国22个城市新设一批跨境电商综合试验区，持续推进对外开放促进外贸转型升级。

根据海关总署公布的数据显示，2023年，我国跟东盟双边贸易继续保持增长，双边贸易规模达到6.41万亿元，东盟连续4年保持我国第一大贸易伙伴地位，我国也连续多年为东盟第一大贸易伙伴；我国跟欧盟双边贸易往来达到55,058.8亿元人民币，同比下降1.9%。其中我国对欧盟出口35,225.9亿元，同比下降5.3%；自欧盟进口19,832.9亿元，同比增长4.6%。欧盟是我国的第二大贸易伙伴；同期，我国与共建“一带一路”国家进出口达到19.47万亿元规模，同比增长2.8%，占我国外贸总值的46.6%，规模和占比均为倡议提出以来的最高水平。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

化纤产业属于国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2024年本）》第一类鼓励类“二十、纺织”第1项“差别化、功能性聚酯(PET)的连续共聚改性〔阳离子染料可染聚酯(CDP、ECDP)、碱溶性聚酯(COPET)、高收缩聚酯(HSPET)、阻燃聚酯、低熔点聚酯、非结晶聚酯、生物可降解聚酯、采用绿色催化剂生产的聚酯等〕,聚对苯二甲酸丙二醇酯(PTT)聚萘二甲酸乙二醇酯(PEN)、聚对苯二甲酸丁二醇酯(PBT)聚对苯二甲酸环己烷二甲醇酯(PCT)等新型聚酯及纤维的开发生产,阻燃、抗静电、抗菌、导电、相变储能、智能温控、光致变色、原液着色、吸附与分离、

生物医用等差别化、功能性化学纤维的高效柔性化制备技术，智能化、超仿真等功能性化学纤维生产原创性开发高速纺丝加工用绿色高效环保化纤油剂”。

《工业和信息化部、国家发展和改革委员会关于化纤工业高质量发展的指导意见》提出发展目标：到 2025 年，规模以上化纤企业工业增加值年均增长 5%，化纤产量在全球占比基本稳定。创新能力不断增强，行业研发经费投入强度达到 2%，高性能纤维研发制造能力满足国家战略需求。数字化转型取得明显成效，企业经营管理数字化普及率达 80%，关键工序数控化率达 80%。绿色制造体系不断完善，绿色纤维占比提高到 25%以上，生物基化学纤维和可降解纤维材料产量年均增长 20%以上，废旧资源综合利用水平和规模进一步发展，行业碳排放强度明显降低。形成一批具备较强竞争力的龙头企业，构建高端化、智能化、绿色化现代产业体系，全面建设化纤强国。

2022 年 4 月 7 日，工业和信息化部等六个部委联合发布《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》。《意见》要求化纤行业与纺织业协同布局，加快发展高性能纤维，并从完善创新机制、优化调整产业布局、加快绿色低碳发展三个方面提出建议。高性能纤维是新材料产业的重要组成部分，广泛应用于国防军工、航天航空、轨道交通和新能源汽车等高端领域。目前，市场对于高性能纤维的发展较为乐观，甚至一度出现了一哄而上的局面，但是由于缺乏系统的发展体系，导致行业创新能力不足、产品同质化严重，建设水平不高、生产规模较低等问题，限制了高性能纤维行业的发展，《意见》的提出为高性能纤维行业的发展指明了发展方向，并提供了有利的政策支撑。

浙江省政府办公厅印发的《浙江省实施制造业产业基础再造和产业链提升工程行动方案（2020—2025 年）》指出：推进纺织印染智能化改造，促进化学纤维差异化功能化、纺织面料高端化绿色化、服饰家纺品牌化时尚化发展，打造国际一流的纺织先进制造业集群。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用  不适用

公司自 2002 年创建以来，得到快速发展和壮大，在同行业内率先通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、瑞士生态纺织认证、GRS（全球回收标准）认证。公司建有国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级企业研究院，省级企业研发中心和省级企业技术中心等研发平台，是浙江省创新型示范企业；公司主持制定行业标准 4 项，“浙江制造”标准 2 项，浙江省团体标准 2 项；参与制定国际标准 2 项，国家标准 10 项，行业标准 12 项，“浙江制造”标准 2 项，共计 31 项，于 2022 年获 2021 年度标准化先进单位称号。

近年来，公司先后入选“绿色工厂”企业，荣获浙江制造标准主导制定企业称号、“十三五”高质量发展领军企业、“十三五”绿色发展示范企业、2021 年度浙江省“专精特新”中小企业、浙江省内外贸一体化“领跑者”企业、浙江出口名牌等多项荣誉称号。

公司坚持走科技创新发展之路，近年来承担了国家火炬项目 7 项、国家重点研发计划 1 项、省级科技项目达 50 多项；拥有授权发明专利 23 项，实用新型专利 4 项；在申请发明专利 7 项；共计 34 项，关键核心技术的知识产权保护为公司研发提供了强有力的技术保障。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

见“第三节管理层讨论与分析”相关部分。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
锦纶长丝	化纤	锦纶切片	面料、织袜、内衣	石油、苯、CPL 价格

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司建立了完整的产品技术研发团队和项目进度计划管制制度，提高研发工作的目标性、计划性和规范化；提升产品市场竞争力；推进单品生产成本及盈利能力核算、分析、控制以及油剂、设备配件的试用细化工作，推动产品结构优化以及产品品质提升；推进生产数据集成远控管理，为提升生产管理和数据采集分析创造基础条件。

### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

差别化锦纶长丝的纺丝工艺是将干燥过的低粘度锦纶切片加热到其熔点以上，由固态变为熔融态，再经过高压纺丝制为丝条；丝条经冷却固化后进行冷牵伸、热定型，最终成为 POY、FDY、HOY 锦纶长丝。加弹工艺是将前纺生产的 POY 原丝进行拉伸、加热和加捻扭转，使其发生拉伸变形、热定型等变化，从而使纤维呈卷曲状，形成具备蓬松性和弹性的 DTY 锦纶长丝。FDY 或 POY 锦纶长丝再经交络变形、上油等工艺，形成 ATY 锦纶长丝。ACY 是将牵伸假捻后的长丝纤维与牵伸后的氨纶同时经过一定型号喷嘴经高压压缩空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线，主要有涤氨和锦氨两大分类，公司主要生产锦氨包覆纱。

### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
华鼎一厂区	4.2 万吨	70	/	/	不适用
华鼎二厂区	4 万吨	83	/	/	不适用
华鼎三厂区	5 万吨	90	5000 吨	7,630	于 2024 年 3 月完工

五洲厂区	15 万吨	78	/	/	不适用
亚特新材	8.5 万吨	74	/	/	不适用
鼎特新材	0.6 万吨	5	/	/	2023 年底投产
江西集好	3.4 万吨	/	/	/	2024 年投产

**注：**义乌市鼎特新材料有限公司成立于 2023 年 10 月 18 日，为亚特新材 100%持股的全资子公司，主营业务为一般项目：新材料技术研发；合成纤维制造；合成纤维销售；货物进出口(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。截止本报告披露日，鼎特新材已纳入公司合并报表。

#### 生产能力的增减情况

适用 不适用

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

1、华鼎三厂区：华鼎三厂区新增 64 位产能 5,000 吨先进设备及先进工艺技术生产线，生产多孔细旦及差异化产品。

2、鼎特新材、江西集好厂区：截止本报告披露日，公司已完成浙江德施普关于锦纶纤维业务相关生产设备等资产以及江西集好 100%股权的收购。收购完成后，鼎特新材新增 6000 吨锦纶 66 产能，江西集好新增 3.4 万吨锦纶 6 产能。

#### 非正常停产情况

适用 不适用

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
切片	年度合约模式	款到发货	-5.01	24.48 万吨	24.13 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料成本占总成本一半以上，本期原材料价格基本稳定，对公司单位营业成本影响较小。

#### (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

#### (3). 原材料价格波动风险应对措施

#### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

#### (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

报告期，国产切片执行年度合约模式为主，部分采取现货采购作为补充，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10%以内，价格公式化，以每月中石化公布的己内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。现货采购仍采用订单制模式。公司除了压缩原材料库存外，还采取措施整合原材料供应渠道和结构，实现供应全国产化和合理的供应半径为主，以缩短采购的原料在途和响应时间，并与供应商签订长期协议等措施应对原材料价格波动风险。

### 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
工业（化纤）	5,141,185,984.24	4,547,266,675.71	11.55	39.25	35.69	2.31	21.76%
电子商务	3,394,827,133.94	2,479,334,783.16	26.97	-0.87	-3.81	2.23	10.96%
建筑业	105,503,583.13	96,937,311.88	8.12	20.40	11.57	7.27	0.96%
合计	8,641,516,701.31	7,123,538,770.75	17.57	19.95	18.42	1.07	/

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
工厂直销	514,118.60	72.74
自营平台	11,401.64	28.8
外部线上平台	328,018.50	-1.66

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□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、为解决同业竞争，公司于 2022 年 12 月 30 日召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购浙江亚特新材料股份有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司收购亚特新材 100%股权。截止本报告期末，亚特新材已完成股权转让相关的工商变更登记，并纳入公司合并报表范围。

2、为提高市场竞争力和规模效益，公司和亚特以现金方式一体化收购了浙江德施普关于锦纶纤维业务相关生产设备等资产以及江西集好 100%股权。截止本报告披露日，江西集好已完成股权转让相关的工商变更登记。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江亚特新材料股份有限公司	化纤制造、销售，经营进出口业务（上述范围不含国家法律法规禁止、限制、许可经营的项目）	是	收购	118,000.00	100%	是	长期股权投资	自有、并购贷			已完成收购		7,943.29	否	2022 年 12 月 22 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：2022-119
合计	/	/	/	118,000.00	/	/	/	/	/	/	/		7,943.29	/	/	/

### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2023 年 10 月，公司及亚特新材子公司义乌市鼎特新材料有限公司与浙江德施普新材料科技有限公司（以下简称“浙江德施普”）、义乌市集好服饰有限公司（以下简称“义乌集好”）签署了资产收购协议，本协议项下标的资产的对价及标的公司对浙江德施普应付款金额合计不超过 27,000.00 万元（占 2022 年度经审计净资产的 6.91%），标的股权对价不超过 0 元。截至报告日，公司已完成资产收购，标的公司江西集好新材料有限公司 100%股权已过户至公司名下，自 2024 年 1 月起纳入公司合并报表范围。

## 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-理财	150,120,416.67	-120,416.67			190,000,000.00	340,000,000.00		
应收款项融资-银行承兑汇票	56,775,184.17						109,824,186.10	166,599,370.27
其他权益工具投资-权益投资	5,680,800.00							5,680,800.00
其他非流动金融资产-股票	12,821,476.80	304,523.20				14,142,858.96	1,016,858.96	
合计	225,397,877.64	184,106.53			190,000,000.00	354,142,858.96	110,841,045.06	172,280,170.27

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	605056	咸亨	24,000,000.00	自	12,821,476.8	304,523.2			14,142,858.96	1,016,858.96		其他非流

		国际		有 资 金								动金融资产
合计	/	/	24,000,000.00	/	12,821,476.8	304,523.2			14,142,858.96	1,016,858.96		/

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

公司于 2023 年 12 月 5 日与华凯易佰科技股份有限公司签署了《合作框架协议》，公司拟向华凯易佰出售全资子公司通拓科技 100%股权及主营业务相关的全部经营性资产（包括但不限于商标、专利、店铺、存货资产等）。截至本报告披露日，公司及各中介机构正在积极推进本次交易所涉及的审计、评估等工作。

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润(万 元)
诸暨顺鼎企业管理有限公司	创业投资业务；投资管理。	1,000.00	100.00%	2,097.12	1,901.78	194.51
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	股权投资，投资管理，资产管理。	2,400.00	83.33%	95.15	94.35	-83.31
义乌市五洲新材料科技有限公司	新材料技术研发；合成纤维制造；高性能纤维及复合材料制造；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成纤维销售；高性能纤维及复合材料销售。	22,000.00	100.00%	170,241.97	125,957.37	6,444.58
浙江亚特新材料有限公司	化纤制造、销售，经营进出口业务	16,000.00	100.00%	92,642.04	47,560.40	8,059.80
江苏优联环境发展有限公司	建筑智能化工程施工；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；建筑劳务分包。水污染治理；固体废物治理；大气污染治理；普通机械设备安装服务；园林绿化工程施工；环境保护监测；土壤污染治理与修复服务；建筑工程机械与设备租赁；软件开发；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护专用设备销售；水质污染物监测及检测仪器仪表销售；环境监测专用仪器仪表销售；工业自动控制系统装置销售；配电开关控制设备销售。	4,081.63	51.00%	22,934.70	3,127.57	-2,974.94
深圳市通拓科技有限公司	数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售；国内贸易（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；经营电子商务；供应链管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；代理报关；企业管理咨询（不含限制项目）；会务服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）。二类医疗器械产品的批发与销售。	4,786.80	100.00%	125,856.47	80,612.87	-8,899.10

其中，深圳市通拓科技有限公司中，重要的子公司情况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	总资产(万)	净资产(万)	净利润
------	------	------	------	--------	--------	-----

		(万元)		元)	元)	(万元)
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	生产研发、进出口销售、电子商务、服务、仓储	10,689.77	100.00%	103,405.28	-13,147.42	-7,172.49

### (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

2023 年，面临国际政治经济环境不利因素增多、国内周期性和结构性矛盾叠加等多重困难挑战，我国宏观调控政策“组合拳”行之有效，经济持续回升向好，高质量发展扎实推进。中央经济工作会议要求，2024 年要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，不断巩固稳中向好的基础。预计随着我国经济的持续恢复、就业形势的不断改善、市场供给的稳步提升和优化，加上促消费政策的发力显效，恢复和扩大消费的基础将不断巩固，将支撑我国化纤行业经济运行持续恢复向好。

近几年，随着锦纶市场需求正不断加大，我国锦纶行业也在迅速发展。根据国务院发布的《2030 年前二氧化碳达峰行动计划》，预计到 2025 年，中国的石油炼制能力将达到每年 10 亿吨。展望未来，受到强劲内需推动，预计石油炼制能力于 2026 年将增加至 1020.0 百万吨。目前，锦纶已成为纺织领域仅次于涤纶的第二大合成纤维。

锦纶具有良好的耐低温性能，当气温在零下 40° C 以下时，其回弹性变化也不大，是目前制作极端户外运动服的首选材料。除了耐低温，锦纶在强度和耐磨性、吸湿性等方面还具有突出特点，这使得锦纶面料在户外、运动、防寒、休闲服装等领域具有较大优势。

未来锦纶行业将加快规模化、一体化趋势，资源将进一步向优势企业集中。行业成本将进一步压缩，随着竞争的加剧，淘汰落后产能的步伐也将加快，行业集中度还将进一步提升。随着人们生活品质不断提高，对于高吸湿排汗、抗菌、抗紫外线等功能性和差别化产品的需求快速增长，生产高附加值的差别化、功能性、再生环保的锦纶产品，已成为行业发展重点方向。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

#### 1、坚持“稳中求进”的发展原则，稳发展和防风险并重

实现持续稳定的业务发展，是公司年度的工作基点和主线。公司将积极迎合绿色化、个性化、差异化、功能化市场升级需求，加速互联网与传统企业的融合创新步伐，智能制造将作为企业发展的重要切入点和突破口，以投资新建的项目为发展契机，凭借多年来在锦纶行业积累的技术、管理、品牌等优势，实施产能规模化、产品系列化、市场高端化、品牌国际化的竞争策略，抢占新一轮发展的制高点，力争将公司建成国际领先的锦纶研发与制造企业。

在跨境电商板块，公司将在稳定主营业务收入的前提下，通过模式创新谋求新的突破。在确保现有跨境贸易模式持续盈利能力的同时，依托通拓科技十九年跨境电商行业的经验沉淀，提升公司跨境电商生态服务综合竞争力。

### 2、坚持“效率优先”的组织原则，提高组织效率

公司将进一步推动组织优化，梳理优化业务流程，大力传导执行力文化，通过公司目标分解并融入到各个业务单元和职能单元，制定实施计划，形成良性循环的执行机制。同时将个人目标与激励、培训与发展同公司目标充分挂钩，追求全员争创价值。

### 3、坚持“创新引领”的经营原则，以创新求发展

2023 年仍旧是贯彻落实“十四五”规划的重要一年，伴随着政策面的调整与经济结构的转变，科技创新对经济的贡献度将逐步提升，“专精特新”也将快速发展。公司要把握这一发展机遇，继续加强自主创新，增强企业核心竞争力。通过机制创新优化运营模式，再造管理流程。以市场需求为导向，加大新产品开发力度，丰富产品结构，提高市场占有率。通过技术优化创新，提升智能工厂能力成熟度，稳步推进制造业务流程全面向数字化、智能化转型，力争做到化纤行业“未来工厂”标杆。同时也要坚持走绿色可持续发展之路，大力推进节能降碳技术推广应用，积极推动清洁生产改造，广泛开展绿色工厂、绿色产品、绿色供应链建设，加强废旧资源综合利用，加快低碳转型与产业发展相互促进、深度融合。

## (三)经营计划

√适用 □不适用

### 1、运营机制再造，提高规范化运营效率

立足战略思维，聚焦主业，通过模式创新，优化资源配置，提高资金周转速度，提升决策效率。推进标准化、规范化管理，提升团队的管理水平和业务素质，使企业形成可持续发展的经营管理体系，提升企业综合竞争力。梳理优化主业务流程，一切工作围绕满足客户需要，以提高客户满意度为宗旨，以实现组织价值为衡量标准，精减机构，去除冗员，提升效率。完善信息化与数字化系统，加强供应链管理，优化供应链流程，提高供应链价值贡献。在产品生产上，以成本领先为核心，优化产品结构，同时以可持续发展为战略继续探索包括环保产品在内的符合行业趋势的新工艺，构建锦纶循环经济。

### 2、业务模式突破，提振品牌综合优势

寻求业务模式的创新突破，提升高灵敏度市场品种的反应能力，提高优势产品的市场占有率，提升高黏度终端产品的市场营销力度。加强“智美”品牌推广，以全新的用户体验打造高附加值产品生态，进一步满足终端客户对美好生活的向往。以品牌竞争力提升企业核心竞争力。持续扩大创新型产品的生产和销售，以创新价值提升产品利润水平。继续推进销售机制的优化，建立办事处团队建设机制，加强高盈利产品的市场拓展，保障公司优势产品的市场占有率，聚焦高端客户与高端产品，实现市场结构优化、产品结构优化及利益结构优化。

### 3、创新驱动、技术引领、提升产品核心竞争力

加强人才梯队建设，保证人才队伍的年轻化；全方位培养、引进、用好管理、技术核心人才，将核心技术掌握在自己手中，以创新驱动、技术引领，提高公司核心技术竞争力，追求成为中高端产品市场的行业标杆，通过细分产品的专业用途，提高优势产品和创新品种产品的生产比例，提高整体经营利润。

聚焦科研创新的技术，依托校企平台全面开展相关新产品、新技术的研究与开发，实现全流程、柔性化的新产品、新技术开发和科技成果转化，不断开发市场需要的核心技术和核心产品。

致力于数字化建设，在生产管理及物流运输的过程中，充分运用大数据、云计算、数据驱动、物联网等互联网技术，推进新一代信息通信技术和锦纶制造的深度融合，促进产品生产的数字化、网络化、智能化发展，加速企业数字化转型进程，推动公司由“制造”向“智造”转变。

### 4、效率优先、成本领先，提升组织管理水平

继续推进精益生产，开展提质增效、降本增效活动，以质量创造核心价值、提升品牌影响力，不断提高生产效率，最大限度降低各项成本费用，以优质、低耗、绿色的产品，提高企业市场竞争力。加强财务预算，加大成本管控力度，裁减行政冗员，降低可控费用预算。进一步推动组织优化，梳理优化业务流程，大力传导执行力文化，通过公司目标分解并融入到各个业务单元和职能单元，制定实施计划，形成良性循环的执行机制。同时将个人目标与激励、培训与发展同公司目标充分挂钩，追求全员争创价值。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、宏观经济形势与行业发展变化的风险

公司所处行业属于强周期行业，经营业绩与国家宏观经济形势和行业景气度变化情况密切相关。在宏观经济和行业发展处于周期低谷阶段，公司将面临着收入增长乏力、利润空间压缩和经营业绩下行的风险。

### 2、诉讼风险

因公司前期存在信息披露违法违规情形，2021年10月12日，公司收到中国证券监督管理委员会浙江监管局《行政处罚决定书》（【2021】18号）及《市场禁入决定书》（【2021】5号）（详见公告：2019-085、2021-089），公司存在被投资者诉讼索赔的风险。

### 3、市场竞争风险

近些年来国内聚酰胺产业链结构发生较大变化，自给率大幅提高，市场需求增加，锦纶纤维产量、消费量都出现了一定的增长。锦纶纤维产销量的增长同时也进一步加剧了行业内的市场竞争，压缩了行业内企业的利润空间，使得全行业面临经营业绩下行风险。

### 4、管理风险

随着公司资产规模和业务规模的进一步扩大，对公司的管理水平提出了更高的要求，如果公司的管理人员储备、管控体系的调整不能适应公司业务快速发展的要求，将对公司的整体运营造成不利影响，进而影响业务的正常开展，公司存在一定的管理风险。

#### 5、环保和安全风险

环保和安全风险随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极采取环保措施，加大环保投入；严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，建立了严格的标准操作规范，但仍无法完全排除因人为操作失误或意外原因导致的环保事故或安全生产事故，从而影响公司的正常经营活动。

#### 6、并购后的风险

并购后的业务有效整合和经营管理尚存在一定的风险；交易双方签订的协议包含了业绩承诺及补偿条款，但考虑到未来存在行业发展、市场竞争及宏观经济变化的不确定性，仍不排除存在无法完成业绩承诺的风险。

#### 7、平台政策的风险

公司跨境电商板块主要通过亚马逊、沃尔玛、速卖通、Shopee、Lazada、eBay 等第三方电商平台销售，亚马逊等平台的政策变化有可能对通拓科技跨境电商业务产生重大影响，对涉嫌违反平台规则的，可能使相关店铺被取消商品、暂停或没收付款以及撤销销售权限等，导致通拓科技资金被划扣、冻结和货物被冻结，面临退仓退货、库存折价处理等存货跌价风险。

#### 8、全球经济、政治环境变化和贸易摩擦的风险

近年来，全球经济面临主要经济体贸易政策变动、局部经济环境恶化以及地缘政治局势紧张的情况。作为全球主要经济体、主要消费市场 and 世界产业链核心环节所在，美国、欧盟等国家所采取的出口限制、关税壁垒等保护性贸易政策或对全球多个行业或造成较大的不利影响。

#### 9、汇率波动风险

公司跨境电商板块境外销售占其主营业务销售收入的大部分，外销业务主要以美元、英镑、欧元以及日元为结算币种，同时，公司成品采购采用美元和人民币两种结算模式。汇率波动对公司经营业绩的影响，主要表现为影响产品出口的价格竞争力和产品采购成本，若公司未能采取有效措施应对汇率风险，则可能对公司盈利水平产生一定的不利影响。

#### 10、税收监管风险

通拓科技在境外国家第三方电商平台销售，在该国家或地区负有间接税申报和缴纳的义务。随着各国相继要求第三方电商平台代平台卖家缴纳间接税，公司未来在该国和该平台的销售不存在未及时、足额缴纳间接税的风险，但公司仍存在一定的税收监管风险。

### (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，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他法律、法规的要求，依照《公司章程》和其他公司规范管理制度，结合公司实际，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。公司高度重视并不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，规范公司运营和提高公司治理水平。公司董事、经营层各司其职，各尽其责，严格执行公司经营计划，努力应对市场环境的变化，促进公司业务发展。

#### 1、股东与股东大会

报告期内公司共召开 3 次股东大会。公司坚持以股东利益最大化为目标，公平对待全体股东，保障股东权益不受侵犯。公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利，提供足够条件保证全体股东的话语权，关联股东按照规定对于关联交易事项回避表决，并有律师出席见证并出具法律意见书，股东大会决议披露及时，股东大会审议通过的相关决议均已得到贯彻实施。

#### 2、控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司重大决策由股东大会依法决策，控股股东依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或者间接干预公司决策和经营活动的行为。报告期内，控股股东及实际控制人没有占用公司资金或要求公司为其提供担保。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司董事会按要求完成换届选举工作。公司共召开 7 次董事会。报告期公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会组成人数和董事的任职资格符合法律法规和《上市公司独立董事管理办法》的要求，公司所有董事均能按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定忠实、诚信、勤勉履行职责，确保董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，依法合规行使相应的权利和履行相应的义务。董事会各专门委员会成员结构合理，其任职资格、选聘程序及构成符合有关法律、法规的要求。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司监事会按要求完成换届选举工作。公司共召开 7 次监事会。公司监事会现由 5 名监事组成，监事会人数和成员构成符合法律、法规的要求。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，忠诚守信，勤勉尽责，积极履行监督审查职能，对公司

财务状况、经营管理、重大事项、关联交易及人事聘任等董事会、管理层日常运作及董事、高级管理人员行为进行监督。

#### 5、利益相关者

公司充分尊重和维护员工、客户、银行及其它债权人、消费者等方面利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司的持续、稳定、健康发展。

#### 6、信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定和监管部门的最新要求，通过投资者关系管理平台、咨询电话、传真等方式接受投资人的咨询，接待投资者的来访，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息，使所有股东都能平等获得信息。

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

为解决同业竞争，公司以现金方式收购亚特新材 100%股权。本次收购于 2022 年 12 月 21 日召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购浙江亚特新材料股份有限公司股权暨关联交易的议案》，并通过了 2022 年第四次临时股东大会。

亚特新材已在本报告期内完成股权转让相关的工商变更登记，并纳入公司合并报表范围。

### 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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 21 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn， 公告编号：2023-020	2023 年 2 月 22 日	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与非公开发行对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》、

				《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约的议案》
2022 年 年度股 东大会	2023 年 6 月 13 日	详见上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn， 公告编号：2023- 050	2023 年 6 月 14 日	审议通过了《2022 年年度报告及其摘要的议案》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于 2023 年度向金融机构申请融资授信额度的议案》、《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约（修订稿）的议案》、《关于第六届董事、监事 2023 年度薪酬方案》、《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举第六届董事会独立董事的议案》、《关于换届选举第六届监事会非职工代表监事的议案》
2023 年 第二 次 临 时 股 东 大 会 会 议	2023 年 9 月 20 日	详见上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn， 公告编号：2023- 065	2023 年 9 月 21 日	审议通过了《关于续聘 2023 年审计机构的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 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
郑期中	董事长	男	60	2022-05-23	2026-06-12	0	0	0		105.74	否
刘劲松	董事兼财务总监	男	35	2022-05-23	2026-06-12	0	0	0		98.69	否
郑扬	董事	男	31	2022-05-23	2026-06-12	0	0	0		10	是
金晨皓	董事	男	32	2022-09-02	2026-06-12	0	0	0		0	否
杨帆	董事	女	32	2023-06-13	2026-06-12	0	0	0		6	否
刘立伟	董事	男	34	2023-06-13	2026-06-12	0	0	0		6	是
丁志坚	独立董事	男	56	2020-07-06	2026-06-12	0	0	0		10	否
张学军	独立董事	男	57	2020-07-06	2026-06-12	0	0	0		10	否
王玉萍	独立董事	女	61	2022-01-06	2026-06-12	0	0	0		10	否
赵洲	董事(离任)	男	34	2022-05-23	2023-06-13	0	11,200	11,200	二级市场增持	5	是
汤骥	董事(离任)	男	41	2022-09-02	2023-06-13	0	0	0		39.14	否
张杭江	监事会主席	男	46	2022-09-02	2026-06-12	0	0	0		26.41	否
沈文斌	职工代表监事	男	34	2023-06-13	2026-06-12	0	0	0		8.43	否
骆晓军	职工代表监事	男	39	2023-04-13	2026-06-12	0	0	0		10.86	否
朱俊杰	监事	男	36	2022-09-02	2026-06-12	0	0	0		0	否
张岚岚	监事	女	39	2023-06-13	2026-06-12	0	0	0		18.77	否
杨帆	监事(离任)	女	32	2022-09-02	2023-06-13	0	0	0		0	否
骆中轩	职工代表监事(离任)	男	61	2020-05-26	2023-04-12	0	0	0		7.36	否
姚乃虹	职工代表监事(离任)	女	36	2020-05-26	2023-06-13	0	19,671	19,671	司法划转	5.26	否

傅占杰	总经理	男	54	2022-08-17	2026-06-12	0	0	0		124.47	否
刘文华	副总经理	男	55	2020-07-07	2026-06-12	0	0	0		98.87	否
卢卓	副总经理	男	54	2020-07-07	2026-06-12	0	0	0		67.30	否
王喜桥	副总经理	男	43	2023-06-13	2026-06-12	12,000	0	-12,000	二级市场减持	32.32	否
张益惠	董事会秘书	女	37	2020-07-07	2026-06-12	0	0	0		57.62	否
合计	/	/	/	/	/	12,000	30,871	18,871	/	758.24	/

姓名	主要工作经历
郑期中	1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。1996年10月至2004年6月，担任浙江真爱毛纺有限公司（2014年4月更名为浙江真爱信息科技有限公司）董事长兼总经理；2003年4月至今，历任真爱集团有限公司执行董事、董事长；2003年9月至今，担任浙江真爱时尚家居有限公司监事；2004年6月至2014年2月，担任浙江真爱毛纺有限公司董事；2004年12月至今，担任浙江义乌农村商业银行股份有限公司董事；2010年6月至2023年11月，担任杭州香溪房地产开发有限公司董事；2010年12月至2022年5月，担任浙江真爱美家股份有限公司总经理；2010年12月至今担任浙江真爱美家股份有限公司董事长；2013年2月至今，担任山东真爱置业发展有限公司董事；2014年7月至2020年11月，担任浙江真爱纺织科技有限公司执行董事兼总经理；2012年12月至2017年6月，担任浙江亚星纤维有限公司董事长，2018年12月至2021年10月，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事长；2021年10月至2022年，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事；2022年6月至2023年6月代理公司财务总监；2022年5月至今担任公司董事长。
刘劲松	1989年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012年7月至2014年5月，担任上海鑫富越资产管理有限公司研究员；2014年6月至2017年6月，担任义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2014年8月至今，担任浙江真爱美家股份有限公司董事；2014年12月至今，担任真爱集团有限公司监事；2014年12月至今，担任浙江真爱贸易有限公司执行董事兼总经理；2018年11月至今，担任浦江县众和投资合伙企业（有限合伙）实行事务合伙人；2014年12月至2017年6月，担任浙江亚星纤维有限公司监事；2017年6月至2018年12月，担任浙江亚星纤维有限公司董事长；2018年12月至2021年10月，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事兼总经理；2021年10月至2022年5月，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事长兼总经理；2022年5月至今担任公司董事；2023年6月至今担任公司财务总监。
郑扬	1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2018年3月至2019年11月，担任浙江浙科投资管理有限公司投资经理；2019年12年至2020年12月担任真爱集团有限公司董事长助理；2020年8月至今担任浙江真爱美家股份有限公司董事；2021年6月至2023年1月担任浙江亚特新材料股份有限公司董事；2021年1月至2023年2月担任真爱集团有限公司副总裁；2023年2月至今担任真爱集团有限公司总裁；2022年5月至今担任公司董事。
金晨皓	1992年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学士学位，助理经济师。2014年7月至2016年3月在义乌农商银行任职管理培训生；2016年3月至2018年5月就职于义乌市国有资本运营有限公司；2018年5月至2019年7月担任义乌市国有资本运营有限公司投资管理部主管；2019年7月至2020年12月担任义乌市金融控股有限公司综合部经理；2020年12月至2023年4月担任义乌市国有资本运营有限公司投资管理部副经理，2023

	年4月至今担任义乌市国有资本运营有限公司办公室主任。2022年9月至今担任公司董事。
杨帆	1992年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学位。2015年7月至2016年12月就职于浙江星耀律师事务所；2017年1月至2023年5月23日担任浙江星耀律师事务所专职律师。2022年9月至2023年6月担任公司监事；2023年6月至今担任公司董事。
刘立伟	1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学士学位。2015年7月至2016年5月任真爱集团有限公司供应链总监、总裁助理，2016年10月至2021年6月任浙江真爱时尚家居有限公司副总经理，2021年6月至今任浙江真爱毯业科技有限公司智能制造事业部总经理，2020年8月至今担任浙江真爱美家股份有限公司董事，2022年5月至今担任浙江真爱美家股份有限公司副总经理。
丁志坚	1968年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。三级律师，先后被评为“金华市优秀律师”、“浙江省服务中小企业优秀律师”等荣誉称号，擅长企业法律风险管理及民、商事领域争议解决。曾任北京盈科(义乌)律师事务所管委会主任、股权高级合伙人。现任新光圆成股份有限公司独立董事，2020年7月至今担任公司独立董事，2024年3月至今任浙江竞川律师事务所主任、首席合伙人。
张学军	1967年8月出生，中国国籍，无境外居留权，经济学学士学位，注册会计师，高级经济师。现任江苏恒正会计师事务所有限公司法定代表人、执行董事，2020年7月至今担任公司独立董事。
王玉萍	1963年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。曾任中国化学纤维工业协会秘书长、副会长、教授级高级工程师，中国纺织工业联合会科技发展部副主任教授级高级工程师。曾任浙江海利得新材料股份有限公司独立董事。现任国家先进功能纤维创新中心(江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司)主任、教授级高级工程师，同时兼任吉林化纤股份有限公司、中纺标检验认证股份有限公司、江苏江南高纤股份有限公司独立董事，2022年1月至今担任公司独立董事。
汤骥 (离任)	2005年7月至2007年4月在广东省石油化工建设集团公司任技术员；2007年6月至2010年6月担任深圳市嘉婷连锁商业有限公司大区经理；2010年6月至2012年6月担任香港位元堂药业控股公司国内拓展经理；2012年10月至今担任深圳市通拓科技有限公司常务副总裁；2022年9月至2023年6月担任公司董事。
赵洲 (离任)	2012年7月至2021年7月担任义乌市洲煌皮带厂总经理；2014年12月至今担任义乌市卡伊进出口有限公司董事长；2014年至今担任香港依曼贸易有限公司总经理；2022年5月至2023年6月担任公司董事。
张杭江	1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年7月至2008年6月担任浙江真爱毛纺有限公司销售经理；2008年7月至2014年7月担任浙江亚星纤维有限公司采购经理；2014年7月至2018年12月担任浙江亚星纤维有限公司采购总监；2018年12月至2022年6月担任浙江亚特新材料股份有限公司采购总监。2022年加入公司，2022年7月至今担任公司采购总监，2022年9月至今担任公司监事。
骆晓军	1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。2007年3月至2022年6月先后任公司车间技术员、车间主任以及质量技术部副部长，2022年7月至今任研发技术中心品管工程师。2023年4月至今担任公司监事。
沈文斌	1990年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学士学位，中共党员。自2018年6月至今在公司IT部门担任运维工程师；2023年6月至今担任公司监事。
朱俊杰	1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，经济师。2014年6月至2016年8月就职于中国农业银行股份有限公司义乌分行；2016年8月至2018年5月就职于义乌市国有资本运营有限公司；2018年5月至2020年4月担任义乌市国有资本运营有限公司融资管理部主管；2020年4月至2020年12月担任义乌市国有资本运营有限公司办公室副主任；2020年12月至2023年4月担任义乌市国有资本运营有限公司融资管理部副经理；2023年4月至今担任义乌市国有资本运营有限公司投资管理部副经理。

张岚岚	1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009 年 10 月至 2018 年 12 月任浙江亚星纤维有限公司办公室主任，2018 年 12 月至 2021 年 6 月任浙江亚特新材料股份有限公司监事、办公室主任，2021 年 6 月至今任浙江亚特新材料股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。
骆中轩 (离任)	2004 年 2 月加入公司，曾任公司动力车间主任、华鼎党支部书记、设备部经理、工会主席、华二党支部书记、五洲公用工程部部长等职，现任华鼎党支部书记、研发技术中心动力高工；2011 年 5 月至 2023 年 4 月担任公司监事。
姚乃虹 (离任)	2010 年加入华鼎股份，曾任公司秘书办经理、公司综合办合同主管；2019 年 5 月至 2023 年 6 月担任公司监事。
傅占杰	1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 3 月至 1998 年 6 月担任艾默生电器（深圳）有限公司管理培训生、车间主任、制造经理；1998 年 6 月至 2006 年 11 月担任东芝复印机（深圳）有限公司运营课长、经营企划部次长；2006 年 11 月至 2007 年 12 月担任振德医疗用品股份公司常务副总经理；2008 年 1 月至 2010 年 11 月担任方太集团公司集成厨房事业部总经理；2010 年 11 月至 2013 年 6 月担任罗兰贝格咨询公司资深独立顾问；2013 年 6 月至 2015 年 11 月担任真爱集团公司总裁；2016 年 1 月至 2017 年 12 月担任大自然家居集团战略顾问、联席总裁兼定制总裁；2018 年 6 月至今担任驭龙电焰科技有限公司 CEO；2020 年 6 月至今担任广东国爱等离子电器有限公司、深圳国爱全电化智能科技有限公司董事长。
刘文华	1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。硕士学历，中共党员。2015 年加入公司，现任公司销售中心副总经理。
卢卓	1970 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。本科学历，中共党员。2004 年加入公司，现任公司副总经理。
王喜桥	1981 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。硕士研究生，中共党员。2005 年加入公司，先后担任人资部长、行政副总、董事长办公室主任等职务，现任公司人力行政副总经理。
张益惠	1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。本科学历，2016 年 5 月取得上海证券交易所颁发的董事会秘书资格培训合格证明。2010 年 5 月至 2019 年 5 月担任三鼎控股集团上市办主任；2019 年 8 月至 2020 年 1 月担任方正证券义乌分公司财管部副总；2020 年 1 月至 2020 年 6 月担任公司证券部部长；2020 年 7 月至今担任公司董事会秘书。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司副总经理王喜桥先生在本报告期初持有公司股份 12,000 股，在 2023 年 6 月 13 日成为公司高管前已将其持有的公司股份减持完毕，因此王喜桥先生在成为公司高管后未持有公司股份。

2、公司时任董事赵洲先生在任期届满离任后，增持公司股份 11,200 股，后在 2024 年 1 月 19 日因资金需求通过二级市场减持其持有的全部公司股份。

**(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
郑期中	真爱集团有限公司	法定代表人、董事长		
郑 扬	真爱集团有限公司	执行总裁		
刘劲松	真爱集团有限公司	监事		
刘立伟	真爱集团有限公司	监事		
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**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
郑期中	浙江义乌农村商业银行股份有限公司	董事		
	真爱集团有限公司	法定代表人、董事长		
	浙江真爱时尚家居有限公司	监事		
	浙江真爱美家股份有限公司	法定代表人、董事长		
	江苏优联环境发展有限公司	董事		
	山东真爱置业发展有限公司	董事		
	诸暨元福企业管理合伙企业(有限合伙)	执行合伙人		
刘劲松	浙江真爱美家股份有限公司	董事		
	真爱集团有限公司	监事		
	江苏优联环境发展有限公司	董事		
	苏州华鼎德祺新材料科技有限公司	总经理、董事		
郑 扬	浙江真爱美家股份有限公司	董事		
	真爱集团有限公司	董事		
	浙江真爱企业管理有限公司	执行董事、经理		
	苏州华鼎德祺新材料科技有限公司	董事		
金晨皓	义乌市金融控股有限公司	监事		
	义乌市国有资本运营有限公司	董事、办公室主任		
刘立伟	浙江真爱美家股份有限公司	董事、副总经理		
	真爱集团有限公司	监事		
	浙江真爱信息科技有限公司	经理		
	浙江义乌真爱网商仓储服务有限公司	监事		
张学军	江苏恒正会计师事务所有限公司	法定代表人、执行董事		
	镇江市工程咨询有限公司(原镇江市工程咨询中心)	法定代表人、执行董事兼总经理		
	镇江市节能评估有限公司	总经理		
王玉萍	江苏江南高纤股份有限公司	董事		
	吉林化纤股份有限公司	董事		
丁志坚	北京盈科(义乌)律师事务所	管委会主任、股权高级合伙人		
张岚岚	浙江浦江嘉银村镇银行股份有限公司	董事		
朱俊杰	义乌市国有资本运营有限公司	副经理		
傅占杰	驭龙科技集团有限公司	总经理		

	浙江板爱等离子科技有限公司	董事		
	浙江瀚蓝企业管理咨询有限公司	监事		
	绍兴瀚蓝工场科技有限公司	监事		
	杭州市江干区占省贸易商行	法定代表人		
	苏州华鼎德祺新材料科技有限公司	董事		
汤 骥 (离任)	义乌市通栎电子商务有限公司	法定代表人、执行董事、 经理		
	宁波通越网络科技有限公司	法定代表人、执行董事 兼总经理		
	深圳市通拓进出口贸易有限公司	法定代表人总经理、执 行董事		
姚乃虹 (离任)	义乌市番茄苗艺术培训部有限公司	监事		
在其他 单位任 职情况 的说明	不适用			

### (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》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
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	2023年5月22日，公司召开第五届董事会薪酬与考核委员会2023年第一次会议，会议审议通过了《关于第六届董事、监事2023年度薪酬方案》，并一致同意将议案提交公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司章程》及《薪酬管理办法》等公司相关规定，综合考虑公司经营业绩情况并参考行业薪酬水平，结合实际情况，制定公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
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	详见第四节公司治理“四、（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”

### (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
刘立伟	董事	选举	换届
杨 帆	董事	选举	换届
张岚岚	监事	选举	换届
沈文斌	监事	选举	换届
骆晓军	监事	选举	补选
刘劲松	财务总监	聘任	聘任
王喜桥	副总经理	聘任	聘任
汤 骥	董事	离任	换届

赵 洲	董事	离任	换届
骆中轩	监事	离任	辞职
姚乃虹	监事	离任	换届
杨 帆	监事	离任	换届

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 10 月 12 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局《行政处罚决定书》（【2021】18 号）及《市场禁入决定书》（【2021】5 号），对公司及相关责任人进行处罚（详见公告：2021-089）。

2022 年 8 月 18 日，公司、原控股股东三鼎控股及有关责任人（时任董事丁军民、丁志民、丁尔民）收到上海证券交易所出具的《上海证券交易所纪律处分决定书》（[2022]110 号），因违规担保及违规借款事项，对公司、原控股股东及相关责任人予以通报批评。

2022 年 8 月 10 日，公司时任高级管理人员丁晨轩、张惠珍、胡方波收到上海证券交易所出具的《关于对义乌华鼎锦纶股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2022]0110 号），因违规担保及违规借款事项，对上述人员予以监管警示。

### (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
第五届董事会第二十三次会议	2023 年 2 月 3 日	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与非公开发行对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约的议案》、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第二十四次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过了《2022 年年度报告及其摘要的议案》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度总经理工作报告》、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《关于 2023 年度日常关联交易的议案》、《2022 年度财务决算报告》、《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》、《关于 2023 年度向金融机构申请融资授信额度的议案》、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《2022 年度计提及转回资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》、《关于调整公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告

		（修订稿）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与特定对象签署《附条件生效的股份认购协议之补充协议》的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约（修订稿）的议案》、《2023 年第一季度报告》
第五届董事会第二十五次会议	2023 年 5 月 23 日	审议通过了《关于换届选举第六届董事会独立董事的议案》、《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》、《关于第六届董事、监事 2023 年度薪酬方案》、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》
第六届董事会第一次会议	2023 年 6 月 13 日	审议通过了《关于选举第六届董事会董事长的议案》、《关于选举第六届董事会专门委员会的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》
第六届董事会第二次会议	2023 年 8 月 29 日	审议通过了《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》、《关于续聘 2023 年审计机构的议案》、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第三次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《2023 年第三季度报告》
第六届董事会第四次会议	2023 年 12 月 5 日	审议通过了《关于与华凯易佰科技股份有限公司签署〈合作框架协议〉议案》、《关于 2024 年远期结售汇额度的议案》、《关于使用闲置自有资金委托理财的议案》

## 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
郑期中	否	7	7	3	0	0	否	3
刘劲松	否	7	7	4	0	0	否	3
郑扬	否	7	7	4	0	0	否	3
金晨皓	否	7	7	6	0	0	否	2
杨帆	否	4	4	3	0	0	否	1
刘立伟	否	4	4	3	0	0	否	1
丁志坚	是	7	7	4	0	0	否	3
张学军	是	7	7	7	0	0	否	2
王玉萍	是	7	7	6	0	0	否	3
汤骥	是	3	3	3	0	0	否	1
赵洲	是	3	3	3	0	0	否	2

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	4
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

√适用 □不适用

董事姓名	董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
金晨皓	《2022 年年度报告及其摘要的议案》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度计提及转回资产减值准备的议案》、《2023 年第一季度报告》	对于 2022 年年度报告及 2023 年第一季度报告的相关数据无异议，但基于国有股东内控规范对所投资资产保值增值的谨慎性考虑：涉及 2022 年度计提及转回资产减值准备的数据持保留意见	否	公司监事会已对异议内容进行核查
汤骥	《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》	董事结构不合理，提名人员中缺乏知悉跨境电商板块业务的人员，不利于公司的科学治理，合理化运营	否	

董事对公司有关事项提出异议的说明  
无

**(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	张学军、郑期中、王玉萍
提名委员会	丁志坚、郑期中、王玉萍
薪酬与考核委员会	王玉萍、郑期中、丁志坚
战略委员会	郑期中、郑 扬、王玉萍

**(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 2 月 3 日	审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与非公开发行对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约的议案》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	/
2023 年 4 月 26 日	审议通过《2022 年年度报告及其摘要的议案》、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《关于 2023 年度日常关联交易的议案》、《2022 年度财务决算报告》、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《2022 年度计提及转回资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	/

	的议案》、《2023 年第一季度报告》、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》、《关于调整公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议之补充协议〉的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约（修订稿）的议案》		
2023 年 8 月 29 日	审议通过《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》、《关于续聘 2023 年审计机构的议案》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	/
2023 年 10 月 27 日	审议通过《2023 年第三季度报告》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	/

**(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 5 月 22 日	审议通过《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举第六届董事会独立董事的议案》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	/
2023 年 6 月 13 日	审议通过《关于选举第六届董事会董事长的议案》、《关于选举第六届董事会专门委员会的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	/

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 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 5 月 22 日	审议通过《关于第六届董事、监事 2023 年度薪酬方案》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 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 12 月 4 日	审议通过《关于与华凯易佰科技股份有限公司签署〈合作框架协议〉议案》	经过充分沟通讨论后一致通过所有议案。	

**(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**

母公司在职工的数量	1,432
-----------	-------

主要子公司在职员工的数量	2,817
在职员工的数量合计	4,249
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	57
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,377
销售人员	846
技术人员	342
财务人员	81
行政人员	337
其他人员	266
合计	4,249
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	47
本科	983
专科	616
中专及高中	778
初中及以下	1,825
合计	4,249

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司按照《中华人民共和国劳动法》等法律法规，根据行业特点、行业薪酬竞争力、公司实际经营情况等特点，制定完善的薪酬管理体系。公司根据《劳动法》与员工签订《劳动合同》，维护员工的合法权益。根据行业整体薪酬水平和公司经营情况，实施公平有效的绩效考核和晋升机制，为员工提供有竞争力的薪酬，充分提升员工积极性和稳定性，保障公司的持续发展。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据经营发展和各部门实际工作需求，建立了新员工入职培训体系，鼓励各部门员工积极参加职业资格的学习和考核，并参加后续继续教育，同时建立了在职岗位培训体系，每年对公司各部门的培训需求进行充分的调查分析，将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合，制定出年度培训计划。同时，公司适当安排管理人员参加各类管理类培训或研讨，提升管理人员的领导能力及个人综合素质，增强公司的核心竞争力，保障公司的可持续发展。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	16761.5 小时
劳务外包支付的报酬总额	518,831.50 元

## 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

#### 1、利润分配政策的制定情况

《公司章程》对利润分配进行了明确规定。现金方式分配利润的具体条件和比例：

(1) 在公司当年实现的净利润为正数且当年末累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%；

(2) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化现金分红政策，但需保证现金分红在本次利润分配中的比例符合如下要求：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### 2、利润分配政策的执行情况

报告期内，公司第五届董事会第二十四次会议及公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，公司 2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。

2023 年年度利润分配方案：鉴于公司 2023 年度末累计未分配利润为负值，结合公司资金状况及实际经营需要，公司 2023 年年度利润分配方案拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。2023 年度利润分配方案尚需提交公司年度股东大会审议。

#### 3、利润分配政策的调整情况

报告期内，公司利润分配政策符合《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》、公司《未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划》等文件的规定和要求，未对现金分红政策做出调整。

### (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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

**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

**(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

**(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

公司根据年度生产经营计划的完成情况，结合效益、运营、服务、安全等多项指标对高级管理人员进行绩效考核，而后根据考核结果结合公司薪酬管理制度确定薪酬。

**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

报告期内公司内部控制制度建设及实施情况详见《公司 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

公司不断加强对子公司的管理，要求子公司经营及投资决策管理、财务管理、人事及信息披露等工作纳入统一的管理体制，并进一步规范子公司印章管控，统一将子公司印章集中管理并及时报备盖章文件。报告期内，公司在《母子管控制度》的基础上加强了对主要子公司通拓科技的管控，将通拓科技的财务审核权限、U盾工具、印章及证照分别指定专门人员进行管理，不断深化对子公司的控制与监督，并指定了专门的信披负责人与上市公司进行汇报与沟通。公司审计部定期或不定期对子公司经济业务活动的各个方面进行审计监督，督促其健全内部控制制度体系的建设并有效执行。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内部控制审计机构北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，全文详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关报告。

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

不适用

#### 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）	129.75

#### （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

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

污染物排放标准：

a、污水排放标准：公司和五洲新材预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江；亚特新材经预处理达标后接入市政污水管网，送浦江富春紫光水务有限公司（一厂）统一处理后达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）排入浦阳江；

b、废气排放标准：废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准；

c、废固排放标准：公司和五洲新材危险废固管理计划备案申请表，由浙江省义乌市固体废物管理中心同意备案，废油剂 900-249-08 年度产生量公司为 13.5 吨，五洲新材为 10 吨；亚特新材危险废固管理计划备案申请表，由浙江省浦江县固体废物管理中心同意备案，废油剂 900-249-08 年度产生量为 15 吨；

d、厂界噪声标准：厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准。

#### ①排放口数量

公司共有五个废水排放口，其中华一厂区两个废水排放口、华二华三厂区共用一个废水排放口（即华三污水处理站排放口），五洲新材一个废水排放口（即五洲污水处理站排放口），亚特新材一个废水排放口（即亚特污水处理站排放口）。公司十三个废气排口（带废气处理装置），五洲新材十八个废气排放口（带废气处理装置），亚特新材十二个废气排放口（带废气处理装置），共计四十三个废气排放口（带废气处理装置）。

#### ②排放方式

公司实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的纳管标准后统一由义乌第二处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

五洲新材实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。生产废水经厂内收集后统一进入污水站集中处理，处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后纳入污水管网。员工食堂废水经隔油处理后与其余生活污水厂区内化粪池预处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后纳入污水管网，经义乌市水处理有限责任公司义亭运营部处理后达到相应标准，后排入义乌江。

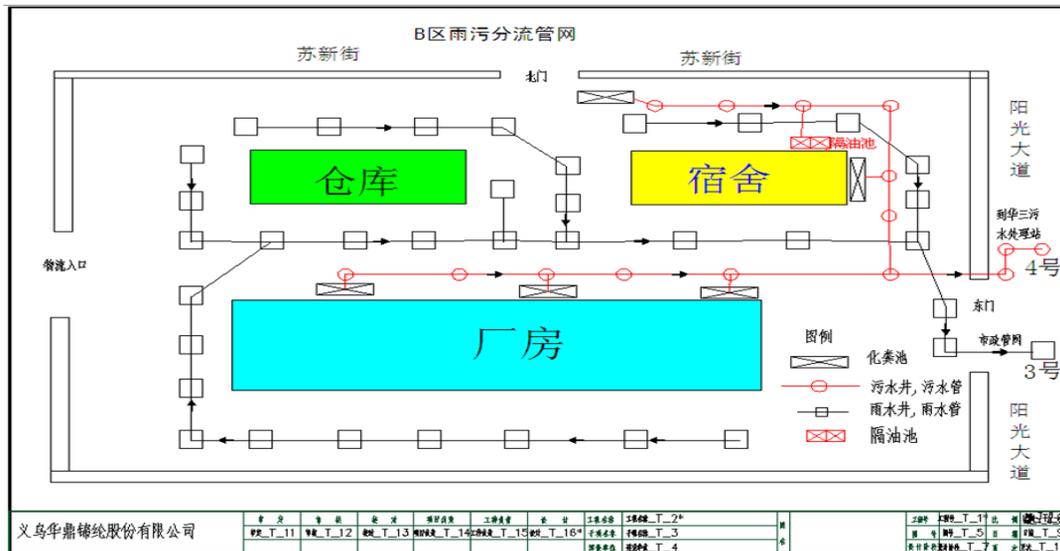
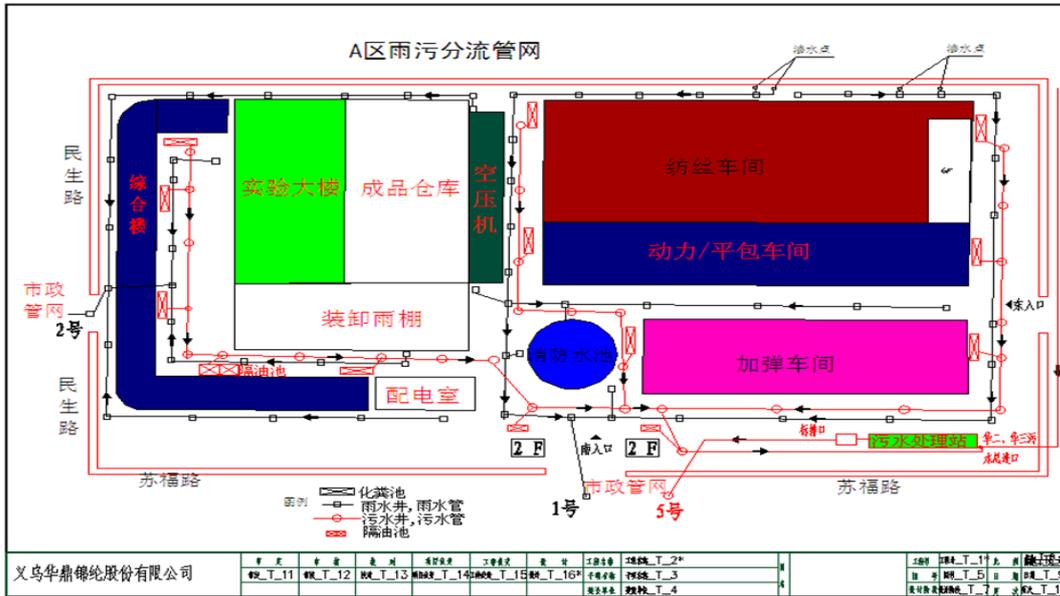
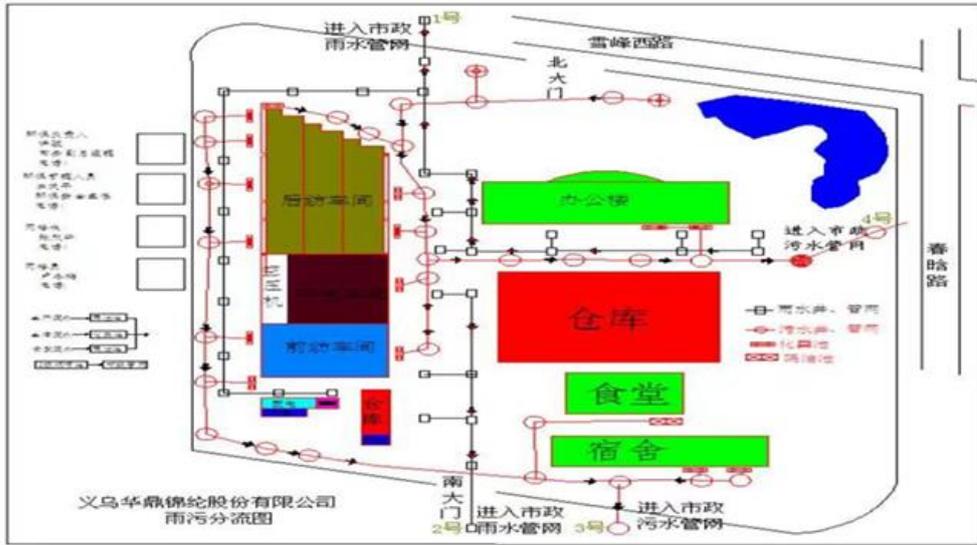
亚特新材实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。生产废水、生活污水通过管网接入该废水处理站，经预处理达标后接入市政污水管网，送浦江富春紫光水务有限公司（一厂）统一达标处理后排入浦阳江。

公司废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准，废气经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 20 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式油烟净化器处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，不会对周围环境造成不利影响。

固废处置方面，公司生产过程产生的废包装材料、废导热油委托有危废处理资质的单位进行处置；废次品回用于生产进行综合利用；气体吸收废液外卖给相关企业进行回收利用；生活垃圾定期交环卫部门送垃圾填埋场卫生填埋。

噪声治理方面，公司选购低噪声设备，并进行合理布局，设备安装时采用减震、隔音措施，生产中加强设备的维护和保养，厂区加强绿化，以确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中规定的 3 类标准。

#### ③排放口分布情况如下图（分别为华一、华二、华三）



## ④报告期主要污染物的实际排放浓度如下表

污染物种类	污染物名称	标准限值	实际排放浓度
废水	CODcr	500 mg/L	269mg/L
	NH3-N	35mg/L	15.3mg/L
废气	己内酰胺废气	最高允许排放浓度，厂界浓度 0.24mg/m <sup>3</sup> 车间浓度 5mg/m <sup>3</sup>	<0.0163mg/m <sup>3</sup>
	非甲烷总烃	最高允许排放浓度 60mg/m <sup>3</sup>	1.33mg/m <sup>3</sup>
废固	废纺丝油剂量	华鼎 13.5 吨，五洲 10 吨，亚特 15 吨	华鼎 13.5 吨，五洲 10 吨，亚特 15 吨
噪声	机械噪声	昼间 65dB 夜间 55dB	昼间 60.8dB

公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自我监测，每年委托第三方机构进行污染物排放监测，监测结果均符合排放标准。公司建设项目按要求开展环境影响评价，进行备案和三方同时验收。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司已按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

绿色发展已经成为行业发展的必由之路。打造行业绿色可持续发展，不仅是推动我国化纤、纺织原料结构调整，转变经济发展方式的重大发展战略，同时也是我国节能减排战略的重要组成部分。

公司严格按照环保要求进行生产运行，近年来公司大量投入，厂房和设备已与国际接轨，运营管理不断提升，竞争实力逐渐从规模扩张转入到质量效益扩张，智能化、数字化、精细化、低碳化已成为公司的重点发展方向。

①废气处理：公司主要废气为己内酰胺单体废气和油剂挥发废气两种，己内酰胺单体废气经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 20 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式除油+三级水喷淋工艺处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，排放的气体浓度远低于国家环保标准。不会对周围环境造成不利影响。

②废水处理：实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

③固废处置：生产过程产生的废包装材料、废导热油委托有危废处理资质的单位进行处置；废次品回用于生产进行综合利用；气体吸收废液外卖给相关企业进行回收利用；生活垃圾经垃圾分类后定期交环卫部门规范处置。

④噪声治理：选购低噪声设备，并进行合理布局，设备安装时采用减震、隔音措施，生产中加强设备的维护和保养，厂区加强绿化，以确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中规定的 3 类标准。

### 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

企业建设项目按要求开展环境影响评价，进行备案和三方同时验收。持有金华市生态环境局核发的《排污许可证》，且许可证均在有效期内。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司按照环保局要求编制突发环境事件应急预案，并不定期进行环保事故应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自我监测，并编写环境自行监测方案，每年委托第三方机构进行污染物排放监测，监测结果均符合排放标准。

### 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

子公司亚特新材被列金华市重点排污单位。

### (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

根据金华市生态环境局要求，为深入推进 VOCs 综合治理，进一步落实改善环境工作，要求公司安装废水废气排放口的在线监测系统。排放数据实时上传到政府平台环保网，以保证公司污染源经处置后合法合规排放。

### (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）	26,469
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	<p>一、清洁能源： 报告期，公司利用屋顶安装的太阳能发电，清洁能源发电 1072.5 万度。</p> <p>二、减碳措施： 1、苏溪分厂低压网络气集中供气项目，对加弹、纺丝预网络增设低压集中供气系统，由原来的 5bar 空压机系统供气改为 2.2bar 空压机系统供气，年节</p>

新产品等)	<p>电为 1055 万度电。</p> <p>2、低负载电机变频改造项目，对四个分厂 4KW 及以上工频运行电机进行变频改造，年节电为 220 万度</p> <p>3、五洲压空管道改造：改造后加弹网络和纺丝预网络的网络压力由 3.2bar 降到 2.5bar，年节电为 325 万度</p> <p>4、五洲冷冻机系统改造：五洲环吹空调送风温度比其他测吹风空调温度低，在 11 线加装小机运行，同时，整个冷冻系统出水温度由 7 度提高 10 度，年节约用电 90 万度。</p> <p>三、产品研发</p> <p>绿色产品：生产色丝 700 吨，减少下游染色，节约用电合计 1000 万度。</p>
-------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

### (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）	24.42	
其中：资金（万元）	20.00	为了慈善事业的健康发展，搞好社会救助，促进义乌市社会稳定和经济发展，经公司与义乌市慈善总会双方协商议定，捐赠资金用于我市范围内公益活动，并承诺捐赠数额为 20 万元/每年，期限为 3 年。
物资折款（万元）	4.42	公司积极响应浙江省、金华市、义乌市开展东西部协作、对口支援（合作）政策，向金华市、义乌市对口支援地区—四川巴中安心捐款一批品牌家纺产品物资，承载了华鼎股份的拳拳爱心。
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
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	真爱集团有限公司	<p>(1) 本次权益变动完成后, 根据现行法律法规和相关政策的要求, 本公司将自本公司取得华鼎股份控制权之日起 3 年内, 按照相关证券监管部门的要求, 在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下, 本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则, 积极协调本公司及关联方综合运用资产重组、委托管理等多种方式, 稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于: 1) 资产重组: 采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式, 对亚特新材存在业务重合部分的资产进行梳理和重组, 消除部分业务重合的情形; 2) 委托管理: 通过签署委托协议的方式, 将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托上市公司进行统一管理; 3) 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的华鼎股份审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提, 并按相关法律法规要求履行信息披露义务。(2) 除上述情况外, 本公司及本公司控制的企业获得与华鼎股份的业务可能产生竞争的业务机会时, 本公司将尽最大努力给予上市公司该类机会的优先发展权和项目的优先收购权, 促使有关交易的价格是公平合理的, 并将以与独立第三者进行正常商业交易时所遵循的商业惯例作为定价依据。(3) 本公司保证严格遵守法律、法规以及华鼎股份章程及其相关管理制度的规定, 不利用对华鼎股份的控制权谋求不正当利益, 进而损害华鼎股份其他股东的权益。(4) 在本公司拥有华</p>	2022 年	是	2022 年至 2025 年	是		

		鼎股份控制权期间，本公司作出的上述承诺均有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华鼎股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。						
解决关联交易	真爱集团有限公司	本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“华鼎股份”）之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害华鼎股份的利益。上述承诺在本公司控制华鼎股份期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华鼎股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2022年	否	长期	是		
其他	真爱集团有限公司	保持上市公司独立性：（一）保证人员独立。保证华鼎股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证华鼎股份的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。保证华鼎股份拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业；（二）保证资产独立完整。保证华鼎股份具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。保证华鼎股份具有独立完整的资产，且资产全部处于华鼎股份的控制之下，并为华鼎股份独立拥有和运营。保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用华鼎股份的资金、资产；不以华鼎股份的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保；（三）保证财务独立。保证华鼎股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证华鼎股份具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证华鼎股份独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。保证华鼎股份能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预华鼎股份的资金使用调度，不干涉华鼎股份依法独立纳税；（四）保证机构独立。保证华鼎股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证华鼎股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及控制的其他企业与华鼎股份之间不产生机构混同的情形；（五）保证业务独立。保证华鼎股份的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证华鼎股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉华鼎股份的业务活动。	2022年	否	长期	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	重组交易对手方	<p>本次交易的交易对方深圳市远致创业投资有限公司承诺：“1、本公司由《新兴产业专项资金多元化扶持方式改革方案》（深发改[2014]1610号）（下称“《改革方案》”）、《深圳市发展改革委战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划（直接资助方式）操作规程（修订）》、《深圳市经贸信息委战略性新兴产业和未来产业专项资金扶持计划（股权资助方式）操作规程（试行）》（简称“《操作规程》”）指定作为深圳市将部分财政资助资金以股权投资的方式对申请财政资助并获批的辖区企业进行资助的实施主体。作为财政资助资金的股权投资及受托机构，行使股东权利并履行出资人职责。截止本承诺函出具日，我司全部业务均依《操作规程》实施，根据《操作规程》及相关批复所投资企业属于战略性新兴产业和未来产业。其中战略性新兴产业包括生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术、节能环保等产业，未来产业包括生命健康、海洋、航空航天以及机器人、可穿戴设备和智能装备等产业。2、本次交易完成后，除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。4、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺，将依法承担相应法律责任。”除深圳市远致创业投资有限公司外，其余交易对方承诺：1、本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华鼎股份及其相关股东造成损失的，应承担赔偿责任。</p>	2017年	否	长期	是		
--------------	--------	---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	---	----	---	--	--

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	三鼎控股集团有限公司	(1) 本公司目前除持有华鼎股份的股份外, 未投资其它与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织, 或从事其它与华鼎股份及其控股子公司相同、类似的经营经营活动; (2) 本公司未来将不以任何方式从事 (包括与他人合作直接或间接从事) 或投资于任何业务与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织; (3) 当本公司及可控制的企业与华鼎股份及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时, 本公司及可控制的企业自愿放弃同华鼎股份及其控股子公司的业务竞争; (4) 本公司及可控制的企业不向其他在业务上与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持; (5) 上述承诺在本公司持有公司股份期间有效, 如违反上述承诺, 本公司愿意承担给公司造成的全部经济损失。	首次公开发行时	否	长期	是		
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺	盈利预测及补偿	真爱集团有限公司、郑期中、诸暨众城企业管理合伙企业 (有限合伙)、郑其明、	(1) 交易对手方承诺, 目标公司在 2023 年度、2024 年度、2025 年度、2026 年度 (以下简称“业绩承诺期限”) 实现净利润 (指目标公司经审计扣除非经常性损益后的净利润, 下同) 分别不低于 8,859.72 万元、10,873.56 万元、11,529.31 万元及 12,017.63 万元。(2) 各方同意并确认, 在业绩承诺期间每个会计年度结束时, 由上市公司决定并聘请符合《证券法》规定的会计师事务所对标的公司的实际净利润情况进行审核并出具专项审核报告, 标的公司于业绩承诺期间的实际业绩数与承诺业绩数差异情况以该专项审核报告载明的数据为准。当期实际净利润数小于当期承诺净利润数时, 当期应补偿款的具体补偿金额按照下述公式计算并确定: 当期应补偿款金额=当期承诺净利润数-当期实际净利润数。业绩承诺各年经受让方确认标	2022 年	是	2023 年度至 2026 年度	是		

	刘元庆、 刘忠庆	的公司未完成业绩承诺的，标的资产的实际交易价格相应调整，受让方在扣减当期应补偿金额后向转让方支付相应款项。							

**(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

2022 年 12 月 30 日，公司与真爱集团有限公司等交易对手方就收购亚特新材 100% 股权事宜签署了《关于浙江亚特新材料股份有限公司之股权转让协议》。交易对手方承诺，目标公司在 2023 年度、2024 年度、2025 年度、2026 年度（以下简称“业绩承诺期限”）实现净利润（指目标公司经审计扣除非经常性损益后的净利润，下同）分别不低于 8,859.72 万元、10,873.56 万元、11,529.31 万元及 12,017.63 万元。业绩承诺各年经受让方确认标的公司未完成业绩承诺的，标的资产的实际交易价格相应调整，受让方在扣减当期应补偿金额后向转让方支付相应款项。

2023 年度，亚特新材实现扣非净利润 7,020.75 万元，未达到业绩承诺要求，主要系受市场行情影响亚特新材春节放假及部分设备技改停机，导致上半年亚特新材开机率偏低，固定成本费用高，从而导致 1 季度毛利率、净利润不及预期。自 3 月份开始，产销量、毛利率、成本费用、净利率等指标已逐步恢复至正常水平。公司将根据业绩承诺完成情况，在扣减本期应补偿金额 1,838.97 万元后支付剩余股权转让款项。

**(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

2023 年度，亚特新材实现扣非净利润 7,020.75 万元，未达到业绩承诺要求，公司将根据业绩承诺完成情况，在扣减本期应补偿金额 1,838.97 万元后支付剩余款项。亚特新材系同一控制下企业合并，不产生商誉，对商誉减值测试无影响。

**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

见本报告第十节、财务报告之附注五、重要会计政策及会计估计

**(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	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160
境内会计师事务所审计年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑玉梅、詹文豪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	郑玉梅(1年)、詹文豪(1年)
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问	不适用	
保荐人	不适用	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2023年9月20日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘2023年审计机构的议案》，续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务和内控审计机构。

**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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
MATTEL, INC.	1. AUUISA STORE, INC. 2. WWW. DREAMBARBI EDOLL.COM 3. WWW. DREAMBARBI EDOLLS.COM 4. WWW. JINXXMAS.COM 5. WWW. MATTELBLACKFRIDAY.COM 6. SHENZHEN ALLISON TECHNOLOGY CO.		民事诉讼	通拓科技 4 个独立站网站上售卖的玩具等产品被原告在纽约州法院起诉侵犯其商标权, 涉及商标名称为“MATTEL、BARBIE”, 并申请冻结我司收款账号; 本次起诉导致其 2 个 paypal 账号资金被冻结, 冻结资金数额为 650,586.81 美元。现已委托美国律师处	2,000,000 美元		一审	和解无法达成, 法院判决赔偿, 已被划扣 637,563.22 美金	执行完毕

	LTD. 7. SHENZHEN YANGDUAN TRADING CO., LTD.			理。					
通拓科技的 Deebu/ WSS- Store 等多个 店铺	Amazon.com Serv ices LLC		民事 仲裁	2021年7月-10月， 通拓科技众多店铺收 到亚马逊关店通知并 冻结账户余额，为追 回冻结资金并向亚马 逊主张库存处理、销 售收入等损失，通拓 科技委托律师先就多 家店铺对亚马逊提起 仲裁。	17,4 40,0 00元		仲 裁 中	其中部分已和解， 收到和解金 2,775,565.4元	未执 行完 毕
深圳市 通拓科 技有限 公司	谢丹		民事 诉讼 及 刑事 报案	通拓科技委托中介刘 佳通过其在美国的合 合作方谢丹在美国注 册了7个美国公司，并 对应注册7个沃尔玛 店铺；2021年6月发 现7个店铺无法回款 ，后经查证，店铺款 项被谢丹盗走，通拓 科技立即委托美国律 师提起民事诉讼，同 时刑事报案。	2,78 6,12 5美 元		一 审	民事方面：法院判 令被告谢丹赔偿 2,026,255美金；要 求配合提供财产以 履行判决；永久不 得使用通拓科技的 任何信息；将谢丹 以 Jona Thee Inc. 名义在摩根银行开 立的账号 000000717150855 的收益至少约 226,812.04美金转 给通拓科技的美国 律师，以返还给通 拓科技并用于对被 告谢丹的未决判 决。 刑事方面：等待最 终刑事判决。	共收 到谢 丹退 还的 986, 654. 35美 元。
通拓科 技各 Paypal 账号公 司	PayPal Pte. Ltd.		民事 诉讼	2022年以来，通拓科 技多个 Paypal 账号 陆续被 Paypal 划扣 71,399,688.99元资 金。	71,3 99,6 88.9 9元		仲 裁 中	各方未达成和解， 等待法院开庭。	

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**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

#### 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

公司于 2023 年 4 月 28 日披露《2023 年度日常关联交易的公告》，预计与浙江真爱美家股份有限公司将发生不超过 1,500,000.00 元的家纺用品采购交易，与浙江三鼎织造有限公司将发生不超过 5,000,000.00 元的锦纶丝销售交易及不超过 1,500,000.00 元的房屋租赁交易。2023 年度公司与浙江真爱美家股份有限公司实际发生交易金额为 535,211.00 元，占同类业务比例 0.01%，与浙江三鼎织造有限公司实际发生交易金额为 251,142.02 元，占同类业务比例 0%；房屋租赁交易实际发生金额为 167,538.47 元，占同类业务比例 100.00%。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
真爱集团有限公司	其他关联人	租入租出	租赁	市场价	/	110,000	100	现金结算	/	不适用
合计				/	/	110,000		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					无					

### (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

2022 年 12 月 30 日，公司与真爱集团有限公司等交易对手方就收购亚特新材 100%股权事宜签署了《关于浙江亚特新材料股份有限公司之股权转让协议》。交易对手方承诺，目标公司在 2023 年度、2024 年度、2025 年度、2026 年度实现经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 8,859.72 万元、10,873.56 万元、11,529.31 万元及 12,017.63 万元。

2023 年度，亚特新材实现扣非净利润 7,020.75 万元，公司将根据业绩承诺完成情况，在扣减本期应补偿金额 1,838.97 万元后支付剩余股权转让款项。

**(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:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	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							12,100							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							18,100							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							18,100							
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.49							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							-							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							-							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							-							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							-							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用							
担保情况说明							2023年6月13日，公司召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》，同意公司对五洲新材的担保总额不超过人民币							

	9亿元，同意对江苏优联的担保总额不超过人民币1亿元。截止2023年12月31日，公司为子公司五洲新材担保余额为15000万元，公司为子公司江苏优联担保余额为3100万元。
--	---------------------------------------------------------------------------------------

## (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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自由资金	19,000	0	0

## 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：万元 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)
兴业银行义乌分行	银行理财产品	5,000.00	2022/12/19	2023/1/4	自有资金	协议约定	否	浮动收益率	/	不适用	4.99	/	/	是	是	不适用
兴业银行义乌分行	银行理财产品	10,000.00	2022/12/20	2023/1/4	自有资金	协议约定	否	浮动收益率	/	不适用	9.32	/	/	是	是	不适用

兴业银行 义乌分行	银行理 财产品	5,000.00	2023/1/5	2023/2/ 1	自有 资金	协议 约定	否	浮动收 益率	/	不适 用	9.69	/	/	是	是	不适 用
华夏银行 义乌支行	银行理 财产品	3,000.00	2023/7/1 8	2023/11 /3	自有 资金	协议 约定	否	浮动收 益率	/	不适 用	23.53	/	/	是	是	不适 用
兴业银行 义乌分行	银行理 财产品	8,400.00	2023/7/1 8	2023/12 /8	自有 资金	协议 约定	否	浮动收 益率	/	不适 用	88.41	/	/	是	是	不适 用
兴业银行 义乌分行	银行理 财产品	2,600.00	2023/7/2 5	2023/12 /8	自有 资金	协议 约定	否	浮动收 益率	/	不适 用		/	/	是	是	不适 用

**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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	55,342,388	5.01				-55,342,388	-55,342,388	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,342,388	5.01				-55,342,388	-55,342,388	0	0
其中：境内非国有法人持股	19,522,882	1.77				-19,522,882	-19,522,882	0	0
境内自然人持股	35,819,506	3.24				-35,819,506	-35,819,506	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,048,809,838	94.99				55,342,388	55,342,388	1,104,152,226	100
1、人民币普通股	1,048,809,838	94.99				55,342,388	55,342,388	1,104,152,226	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,104,152,226	100				0	0	1,104,152,226	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司股东邹春元、廖新辉、天津通维投资合伙企业(有限合伙)关于《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》的业绩承诺已全部履行完毕，上述股东合计持有的55,342,388股公司股份已于2023年2月13日上市流通。

##### 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
邹春元	20,263,197	20,263,197	—	0	发行股份购买资产	2023年2月13日
天津通维投资合伙	19,522,882	19,522,882	—	0	发行股份购买资产	2023年2月13日

企业（有限合伙）						
廖新辉	15,556,309	15,556,309	—	0	发行股份 购买资产	2023年2月13 日
合计	55,342,388	55,342,388	—	0	/	/

## 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

1、公司股份总数及股东结构变动情况见本节“一、股本变动情况”；

2、公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

### （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）	18,485
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	24,510
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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	
义乌市金融控股有限公司	0	99,077,372	8.97	0	无	0	境内非国有法人
真爱集团有限公司	0	97,150,765	8.80	0	无	0	境内非国有法人
阜新银行股份有限公司	75,874,337	75,874,337	6.87	0	无	0	境内非国有法人
义乌经济技术开发区开发有限公司	0	66,255,368	6.00	0	无	0	境内非国有法人

东方证券股份有限公司	-11,041,500	51,481,193	4.66	0	无	0	国有法人
浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	807,521	41,515,560	3.76	0	无	0	境内非国有法人
浙江省发展资产经营有限公司	153,094	33,653,094	3.05	0	无	0	国有法人
邹春元	0	31,428,298	2.85	0	冻结	31,428,298	境内自然人
楼航飞	28,013,200	28,243,200	2.56	0	无	0	境内自然人
三鼎控股集团有限公司	-89,318,627	26,087,667	2.36	0	冻结	26,087,667	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
义乌市金融控股有限公司	99,077,372	人民币普通股	99,077,372				
真爱集团有限公司	97,150,765	人民币普通股	97,150,765				
阜新银行股份有限公司	75,874,337	人民币普通股	75,874,337				
义乌经济技术开发区开发有限公司	66,255,368	人民币普通股	66,255,368				
东方证券股份有限公司	51,481,193	人民币普通股	51,481,193				
浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	41,515,560	人民币普通股	41,515,560				
浙江省发展资产经营有限公司	33,653,094	人民币普通股	33,653,094				
邹春元	31,428,298	人民币普通股	31,428,298				
楼航飞	28,243,200	人民币普通股	28,243,200				
三鼎控股集团有限公司	26,087,667	人民币普通股	26,087,667				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	义乌市金融控股有限公司、义乌经济技术开发区开发有限公司通过表决权委托的方式将其持有的公司股份委托给真爱集团有限公司，真爱集团通过直接持股和受让委托投票权的方式合计持有 265,656,005 股对应的投票权，占公司总股份的 24.06%						
上述股东关联关系或一致行动的说明	真爱集团有限公司、义乌市金融控股有限公司、义乌经济技术开发区开发有限公司为一致行动人；浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）和浙江省发展资产经营有限公司发展互为一致行动人						
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

单位：股

前十名股东较上期末变化情况			
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量

		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
阜新银行股份有限公司	新增	0	0	75,874,337	6.87
楼航飞	新增	0	0	28,243,200	2.56
张智林	退出	0	0	23,263,487	2.11
天津通维投资合伙企业(有限合伙)	退出	0	0	16,178,662	1.47

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	真爱集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郑期中
成立日期	2003 年 4 月 10 日
主要经营业务	一般项目：合成纤维销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；染料销售；塑料制品销售；新型催化材料及助剂销售；润滑油销售；石油制品销售（不含危险化学品）；成品油批发（不含危险化学品）；颜料销售；五金交电、日用百货、皮革及制品、玩具、文体用品（不含图书、报刊、音像制品及电子出版物）、工艺品批发、零售；物业服务（与有效资质证书同时使用）、实业投资；计算机软硬件开发、销售；服装生产、销售；加工：塑料制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他境内上市公司：浙江真爱美家股份有限公司（股票代码：003041.SZ）46.37%
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

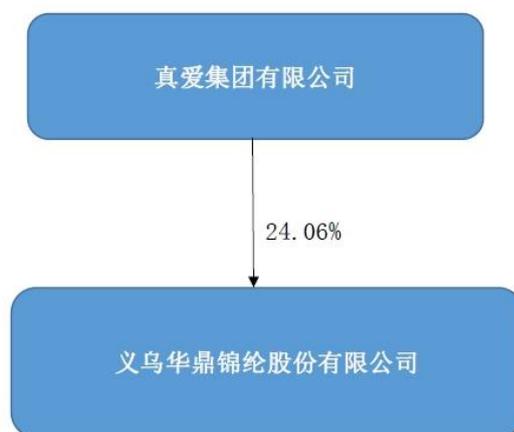
适用 不适用

#### 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



**注：**截至本报告期末，公司控股股东真爱集团通过直接持股和受让委托投票权的方式合计持有 265,656,005 股对应的投票权，占公司总股份的 24.06%；

2024 年 2 月 5 至 2024 年 2 月 20 日期间，控股股东真爱集团及其一致行动人郑扬先生通过上海证券交易所集中竞价交易方式累计增持公司股份合计 11,265,400 股，占公司总股本的比例为 1.02%，本次增持后，控股股东真爱集团及其一致行动人合计持有股数由 265,656,005 股，增加至 276,921,405 股，合计持股比例由 24.06% 增加至 25.08%（具体内容详见公告：2024-012）。

## (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	郑期中
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长、真爱集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	浙江真爱美家股份有限公司

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

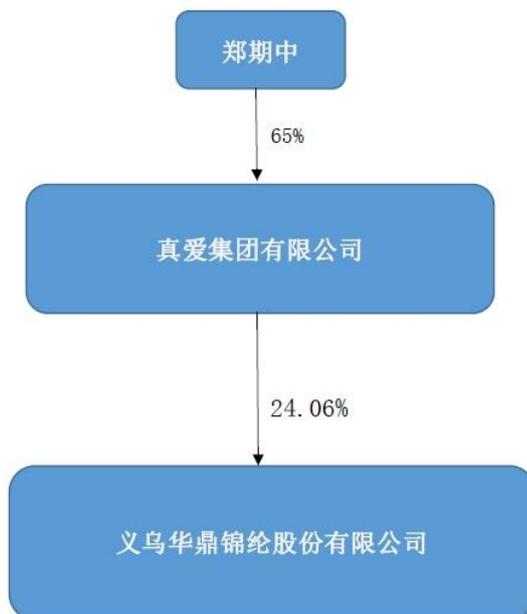
适用  不适用

### 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

(2024)京会兴审字第 00620012 号

义乌华鼎锦纶股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称贵公司）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、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、营业收入的真实性、完整性、截止认定	
请参阅财务报表附注“五、34”所述的会计政策及“七、62”所述的主要项目注释。	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2023年度公司实现营业收入871,827.58万元，较2022年度增加19.86%。由于本期公司营业收入规模较上期增幅显著，因此我们将此事项认定为关键审计事项。</p>	<p>我们就营业收入完整性、截止认定实施的审计程序：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 抽查本年记录的收入交易，评价收入确认是否符合企业会计准则以及公司收入确认会计政策的要求；</p> <p>(3) 针对跨境电商业务实施IT系统测试，由IT审计项目组，对其信息系统实施了检查，包括一般控制和应用控制。</p> <p>(4) 进行分析性复核，结合货物品类及收入类型对收入、毛利率等情况执行分析，与上年度毛利率进行对比，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。</p> <p>(5) 实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售订单、物流记录、客户签收记录及相应银行收款记录等。</p> <p>(6) 针对大额客户对本年度交易发生额、年末应收预收款项余额发函确认，并对未回函客户实施了替代测试。</p> <p>(7) 针对跨境电商收入分析各电商平台的收入结构，平台服务费、运费三者之间的关系，并与同行业进行了比较；</p> <p>(8) 对跨境电商收入订单实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售订单、物流记录等；并结合IT审计结果，测试交易数据发生额及会计账簿记录的完整性。</p> <p>(9) 针对跨境电商收入，抽样检查主要交易平台的账单，评估对应的销售收入是否真实、完整；</p> <p>(10) 对跨境电商收入结合主要平台的应收款余额和资金收回情况，分析收入规模的合理性；</p> <p>(11) 抽查资产负债表日前后记录的收入交易，检查发货时间、客户签收时间、快递发出时间及营业收入入账时间等，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

#### 四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

5. 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。

6. 就贵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。

北京兴华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·北京  
二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师：

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

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	七、1	1,193,227,960.13	752,922,124.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		150,120,416.67
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,664,300.00	2,690,720.00

应收账款	七、5	727,115,300.96	656,671,761.73
应收款项融资	七、7	166,599,370.27	56,775,184.17
预付款项	七、8	71,874,394.27	96,726,576.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	198,602,847.46	19,353,727.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	901,557,874.70	1,119,574,440.48
合同资产	七、6	81,867,916.46	136,277,078.28
持有待售资产			155,586,580.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	79,085,774.28	41,004,033.77
流动资产合计		3,423,595,738.53	3,187,702,644.07
<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	七、17	16,134,195.16	18,802,822.68
其他权益工具投资	七、18	5,680,800.00	5,680,800.00
其他非流动金融资产	七、19		12,821,476.80
投资性房地产	七、20	36,653,490.69	3,311,911.80
固定资产	七、21	2,517,257,296.45	2,638,391,484.85
在建工程	七、22	77,798,428.48	71,983,340.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	29,631,585.46	59,001,649.34
无形资产	七、26	169,795,094.09	186,953,300.10
开发支出	七、27		
商誉	七、28	5,543,319.19	29,805,464.22
长期待摊费用	七、29	7,861,771.22	7,091,143.32
递延所得税资产	七、30	34,069,278.08	51,032,179.89
其他非流动资产	七、31	3,582,348.86	99,522,311.31
非流动资产合计		2,904,007,607.68	3,184,397,884.58
资产总计		6,327,603,346.21	6,372,100,528.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、33	306,364,034.09	338,325,387.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、36	530,900,000.00	268,927,755.74
应付账款	七、37	433,902,990.52	529,622,208.89
预收款项	七、38	1,435,720.64	766,208.93
合同负债	七、39	54,004,938.23	54,450,791.46

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	七、40	76,647,205.35	68,704,369.90
应交税费	七、41	206,499,588.69	187,953,899.87
其他应付款	七、42	112,921,215.39	20,789,835.94
其中：应付利息			
应付股利			334,806.35
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	263,012,552.42	39,691,586.71
其他流动负债	七、45	7,006,782.79	6,739,527.08
流动负债合计		1,992,695,028.12	1,515,971,571.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	261,650,000.00	196,350,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、48	10,433,073.15	31,030,495.30
长期应付款	七、49	472,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、51	13,424,836.87	11,779,844.22
递延收益	七、52	197,876,325.41	208,091,064.14
递延所得税负债	七、30	63,900,329.57	65,775,351.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,019,284,565.00	513,026,755.65
负债合计		3,011,979,593.12	2,028,998,327.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、54	1,104,152,226.00	1,104,152,226.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	3,012,731,649.44	4,095,693,901.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	101,708,171.83	101,708,171.83
一般风险准备			
未分配利润	七、61	-922,623,765.76	-1,082,192,212.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,295,968,281.51	4,219,362,086.60
少数股东权益		19,655,471.58	123,740,114.67
所有者权益（或股东权益）合计		3,315,623,753.09	4,343,102,201.27

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		6,327,603,346.21	6,372,100,528.65
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

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		514,699,123.91	178,486,009.21
交易性金融资产			150,120,416.67
衍生金融资产			
应收票据		1,264,300.00	2,540,720.00
应收账款	十九、1	465,702,236.59	537,507,556.97
应收款项融资		33,842,932.72	21,085,334.05
预付款项		30,523,299.52	39,782,148.77
其他应收款	十九、2	255,767,752.61	122,639,880.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		243,295,040.55	314,273,237.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,446,717.08	6,238,268.86
流动资产合计		1,584,541,402.98	1,372,673,572.17
<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	十九、3	2,793,949,810.08	2,515,990,622.83
其他权益工具投资		600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		21,355,358.95	
固定资产		769,941,040.93	894,381,866.14
在建工程		77,428,258.31	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,575,580.46	50,525,448.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		659,585.03	
递延所得税资产		7,093,248.70	16,943,993.12
其他非流动资产		3,582,348.86	74,842,009.04
非流动资产合计		3,724,185,231.32	3,553,283,939.48

资产总计		5,308,726,634.30	4,925,957,511.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		287,240,295.48	272,244,751.09
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		178,900,000.00	54,000,000.00
应付账款		123,266,062.88	79,370,319.01
预收款项			
合同负债		20,242,271.61	18,671,613.70
应付职工薪酬		38,082,541.15	33,997,117.19
应交税费		16,569,786.71	5,644,993.57
其他应付款		101,111,960.58	1,091,151.86
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		236,301,216.67	169,583.33
其他流动负债		3,895,795.31	3,377,309.78
流动负债合计		1,005,609,930.39	468,566,839.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		246,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		472,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,194,197.99	39,469,305.06
递延所得税负债		56,546,029.85	56,564,092.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		804,740,227.84	246,033,397.41
负债合计		1,810,350,158.23	714,600,236.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,104,152,226.00	1,104,152,226.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,193,276,264.32	3,800,231,890.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	83,764,453.81
未分配利润		-882,816,468.06	-776,791,295.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,498,376,476.07	4,211,357,274.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,308,726,634.30	4,925,957,511.65

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

## 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		8,718,275,831.56	7,273,481,324.35
其中:营业收入	七、62	8,718,275,831.56	7,273,481,324.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,537,344,814.19	7,452,112,430.03
其中:营业成本	七、62	7,184,195,872.10	6,061,271,987.78
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	七、63	36,836,433.81	21,207,786.88
销售费用	七、64	922,012,586.31	1,014,345,778.26
管理费用	七、65	226,170,173.17	236,750,935.76
研发费用	七、66	149,960,777.07	139,440,732.05
财务费用	七、67	18,168,971.73	-20,904,790.70
其中:利息费用		23,530,477.62	30,693,669.31
利息收入		11,508,440.77	10,615,745.29
加:其他收益	七、68	60,150,843.40	65,729,223.52
投资收益(损失以“-”号填列)	七、69	468,374.06	-1,382,375.10
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-268,627.52	578,047.21
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)	七、71	184,106.53	-7,132,731.74
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-54,418,037.92	467,991,513.77
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、73	-7,769,520.16	-130,828,900.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、74	410,688.31	1,135,739.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		179,957,471.59	216,881,363.59
加:营业外收入	七、75	7,833,835.32	172,995,168.33

减：营业外支出	七、76	14,409,743.05	11,370,524.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		173,381,563.86	378,506,007.82
减：所得税费用	七、77	30,334,024.09	8,674,797.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,047,539.77	369,831,210.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,944,603.47	476,206,369.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,897,063.70	-106,375,158.98
（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）		159,568,447.15	434,262,559.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-16,520,907.38	-64,431,349.36
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（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		143,047,539.77	369,831,210.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		159,568,447.15	434,262,559.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-16,520,907.38	-64,431,349.36

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.38
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,208,023.31 元，上期被合并方实现的净利润为：7,173,179.80 元。

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

## 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	十九、4	3,287,711,994.55	2,653,968,161.75
减：营业成本	十九、4	2,949,517,396.82	2,350,762,787.73
税金及附加		18,269,812.25	11,066,983.74
销售费用		33,377,546.69	41,477,324.56
管理费用		69,669,166.43	76,988,805.00
研发费用		61,459,599.63	69,909,998.00
财务费用		10,348,367.98	-3,326,660.32
其中：利息费用		17,462,167.06	22,726,045.89
利息收入		8,222,053.64	12,665,336.52
加：其他收益		18,405,545.07	21,091,194.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	18,585,056.29	3,976,744.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-98,622.42	-37,178.87
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）		-120,416.67	-1,817,955.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,988,438.07	312,781,451.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-274,683,330.60	-378,793,030.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,508.12	172,315.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-94,697,971.11	64,499,643.51
加：营业外收入		5,399,152.20	149,689,378.81
减：营业外支出		336,009.87	1,078.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-89,634,828.78	214,187,943.70
减：所得税费用		16,390,343.57	26,659,552.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,025,172.35	187,528,391.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,025,172.35	187,528,391.10

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-106,025,172.35	187,528,391.10
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：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

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		8,328,592,311.34	6,973,246,939.38
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		62,167,603.38	193,922,287.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	135,039,548.67	329,538,907.51
经营活动现金流入小计		8,525,799,463.39	7,496,708,134.76
购买商品、接受劳务支付的现金		6,650,963,809.80	6,027,809,690.35
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		562,897,103.58	588,186,105.85
支付的各项税费		123,186,386.99	108,190,896.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	410,993,411.59	545,338,582.85
经营活动现金流出小计		7,748,040,711.96	7,269,525,275.85
经营活动产生的现金流量净额		777,758,751.43	227,182,858.91
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		355,502,271.58	2,139,631,851.31
取得投资收益收到的现金		760,730.00	11,376,909.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,302,271.29	1,531,220.83
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	七、79	115,005,555.56	
投资活动现金流入小计		629,570,828.43	2,152,539,981.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,865,617.17	191,991,148.20
投资支付的现金		190,000,000.00	2,176,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、79	162,700,000.00	35,760,000.00
投资活动现金流出小计		441,565,617.17	2,403,751,148.20

投资活动产生的现金流量净额		188,005,211.26	-251,211,166.52
<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		570,010,000.00	622,328,264.03
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79		635,484,959.38
筹资活动现金流入小计		570,010,000.00	1,257,813,223.41
偿还债务支付的现金		538,060,000.00	1,215,685,047.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,965,921.29	35,307,890.34
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	七、79	510,675,548.38	50,584,771.34
筹资活动现金流出小计		1,085,701,469.67	1,301,577,709.16
筹资活动产生的现金流量净额		-515,691,469.67	-43,764,485.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,467,305.05	43,832,457.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		447,605,187.97	-23,960,336.23
加：期初现金及现金等价物余额		662,949,787.13	686,910,123.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,110,554,975.10	662,949,787.13

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

### 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		3,681,609,096.57	2,928,849,166.88
收到的税费返还		38,481,996.24	43,908,858.61
收到其他与经营活动有关的现金		28,131,018.45	39,221,676.85
经营活动现金流入小计		3,748,222,111.26	3,011,979,702.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,882,249,195.02	2,545,141,247.79
支付给职工及为职工支付的现金		177,580,735.53	209,502,379.86
支付的各项税费		27,939,970.81	46,376,780.89

支付其他与经营活动有关的现金		55,985,579.45	56,875,950.50
经营活动现金流出小计		3,143,755,480.81	2,857,896,359.04
经营活动产生的现金流量净额		604,466,630.45	154,083,343.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		342,051,981.86	1,900,369,456.23
取得投资收益收到的现金		24,951,696.85	1,644,466.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		137,362.83	801,504.59
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		126,856,155.56	339,755,214.60
投资活动现金流入小计		493,997,197.10	2,242,570,642.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,912,518.07	77,656,896.35
投资支付的现金		662,020,000.00	1,989,000,000.00
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		162,700,000.00	7,047,766.64
投资活动现金流出小计		839,632,518.07	2,073,704,662.99
投资活动产生的现金流量净额		-345,635,320.97	168,865,979.23
<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		521,910,000.00	491,828,264.03
收到其他与筹资活动有关的现金			317,479,698.89
筹资活动现金流入小计		521,910,000.00	809,307,962.92
偿还债务支付的现金		410,910,000.00	1,106,657,915.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,742,626.53	33,076,257.27
支付其他与筹资活动有关的现金			1.00
筹资活动现金流出小计		436,652,626.53	1,139,734,173.71
筹资活动产生的现金流量净额		85,257,373.47	-330,426,210.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-675,576.56	13,756,267.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		343,413,106.39	6,279,378.91
加：期初现金及现金等价物余额		157,482,332.13	151,202,953.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		500,895,438.52	157,482,332.13

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

### 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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,104,152,226.00				4,095,693,901.68				101,708,171.83		-1,082,192,212.91		4,219,362,086.60	123,740,114.67	4,343,102,201.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,104,152,226.00				4,095,693,901.68				101,708,171.83		-1,082,192,212.91		4,219,362,086.60	123,740,114.67	4,343,102,201.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,082,962,252.24						159,568,447.15		-923,393,805.09	-104,084,643.09	-1,027,478,448.18
(一)综合收益总额											159,568,447.15		159,568,447.15	-16,520,907.38	143,047,539.77

(二) 所有者 投入和 减少资 本					-918,252,928.89										-918,252,928.89	-83,466,331.82	-	1,001,719,260.71
1. 所有 者投入 的普通 股					-918,252,928.89										-918,252,928.89	-83,466,331.82	-	1,001,719,260.71
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																		
4. 其他																		
(三) 利润分 配																	-4,097,403.89	-4,097,403.89
1. 提取 盈余公 积																		
2. 提取 一般风 险准备																		
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配																	-4,097,403.89	-4,097,403.89
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)																		



2023 年年度报告

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,141,481,073.00				3,972,117,214.50				83,764,453.81		-1,571,022,825.70		3,626,339,915.61	116,051,489.24	3,742,391,404.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					234,070,075.30				17,943,718.02		54,568,053.07		306,581,846.39	81,250,976.37	387,832,822.76
其他															
二、本年期初余额	1,141,481,073.00				4,206,187,289.80				101,708,171.83		-1,516,454,772.63		3,932,921,762.00	197,302,465.61	4,130,224,227.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-37,328,847.00				-110,493,388.12						434,262,559.72		286,440,324.60	-73,562,350.94	212,877,973.66
(一)综合收益总额											434,262,559.72		434,262,559.72	-64,431,349.36	369,831,210.36
(二)所有者投入和减少资本	-37,328,847.00				-110,493,388.12								-147,822,235.12	-3,034,344.83	-150,856,579.95
1.所有者投入	-37,328,847.00				-110,493,388.12								-147,822,235.12	-3,034,344.83	-150,856,579.95

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																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,104,152,226.00				4,095,693,901.68				101,708,171.83			-1,082,192,212.91	4,219,362,086.60	123,740,114.67	4,343,102,201.27

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

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
----	---------

2023 年年度报告

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	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	1,104,152,226.00				3,800,231,890.61				83,764,453.81	-776,791,295.71	4,211,357,274.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,104,152,226.00				3,800,231,890.61				83,764,453.81	-	4,211,357,274.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-606,955,626.29					106,025,172.35	-712,980,798.64
（一）综合收益总额										106,025,172.35	106,025,172.35
（二）所有者投入和减少资本					-606,955,626.29						-606,955,626.29
1. 所有者投入的普通股					-606,955,626.29						-606,955,626.29
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											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,104,152,226.00				3,193,276,264.32			83,764,453.81	-882,816,468.06	3,498,376,476.07

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							
一、上年年末余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-964,319,686.81	4,171,651,118.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-964,319,686.81	4,171,651,118.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-37,328,847.00				-110,493,388.12					187,528,391.10	39,706,155.98
(一) 综合收益总额										187,528,391.10	187,528,391.10
(二) 所有者投入和减少资本	-37,328,847.00				-110,493,388.12						-147,822,235.12
1. 所有者投入的普通股	-37,328,847.00				-110,493,388.12						-147,822,235.12

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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,104,152,226.00				3,800,231,890.61			83,764,453.81	-776,791,295.71	4,211,357,274.71	

公司负责人：郑期中主管会计工作负责人：刘劲松会计机构负责人：刘劲松

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照，于 2015 年 11 月 30 日更换为浙江省市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330000745826157T 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。首次公开发行股票后公司注册资本为人民币 32,000 万元，公司于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

经公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 32,000 万股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，增加注册资本人民币 32,000 万元，变更后的注册资本为人民币 64,000 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2012]第 113466 号验资报告，公司于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1831 号文核准，公司向特定对象非公开发行 19,305 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 19,305 万元，变更后的注册资本为人民币 83,305.00 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 610631 号验资报告，公司于 2015 年 11 月 30 日办理工商变更登记。

公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），公司向特定对象非公开发行 28,077.85 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 28,077.85 万元，变更后的注册资本为人民币 111,382.85 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2018]第 ZF10147 号验资报告，公司于 2018 年 4 月 3 日完成了对深圳市通拓科技有限公司的股权变更和工商登记，于 2018 年 5 月 8 日在中国登记结算公司完成了股份登记。

公司于 2019 年 1 月 17 日发行股票募集配套资金，向特定对象非公开发行 4,781.66 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 4,781.66 万元，上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2019]第 ZF10005 号验资报告。

根据公司 2019 年 5 月 21 日关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资的公告，公司于 2019 年 8 月 7 日回购并注销 2,016.40 万股人民币普通股，减少注册资本人民币 2,016.40 万元，变更后的注册资本为人民币 114,148.11 万元。

根据公司 2022 年 11 月 22 日关于业绩承诺补偿股份回购实施结果暨股份变动的公告，公司于 2022 年 11 月 24 日回购并注销 3,732.88 万股人民币普通股，减少注册资本人民币 3,732.88 万

元，变更后的注册资本为人民币 110,415.22 万元。

1. 公司实际从事的主要经营活动：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售、环境工程施工建造、数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售及其它国内贸易，主要产品为锦纶丝。

2. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司全体董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

##### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 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款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上或金额大于 500 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上或金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额

	的 10%以上且金额大于 1000 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 5 亿元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项	单项金额占各类应付款项总额的 10%以上或金额大于 1000 万元
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额超过资产总额 5%以上或单项业务金额大于 1 亿元
重要的非全资子公司	单个子公司资产总额占集团资产总额 5%以上或单个子公司营业收入占集团营业收入 5%以上或单个子公司净利润占集团净利润 5%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出本期发生额 10%以上或单个项目金额大于 1000 万元

## 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. 1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (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. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1. 控制的判断标准

控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

##### 2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并范围包括本公司和子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

##### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期

初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### ② 分步处置子公司

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

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款，与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

3. 处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

### （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

#### ①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### ②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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 4. 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“本附注五、36. 公允价值计量”。

#### 5. 金融资产减值

本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应收款项和债权投资、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的贷款承诺、以及财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）等进行减值处理并确认损失准备。

##### (1) 预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

本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，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于应收租赁款，本公司亦选择按照相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量其损失准备。

## **(2) 信用风险显著增加的评估**

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

## **(3) 已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 本公司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；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### (4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

#### (5) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 6. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

### 8. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收票据单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收票据之外，或当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

应收票据的账龄自确认之日起计算。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

项目	单项计提的判断标准
银行承兑汇票	应收票据涉及纠纷、诉讼或债务人出现经营困难、重组、破产等情形
商业承兑汇票	应收票据涉及纠纷、诉讼或债务人出现经营困难、重组、破产等情形

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收账款单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收账款之外，或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算坏账准备。对于划

分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收账款组合 1：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务（适用于本公司、诸暨顺鼎、五洲新材、亚特新材等公司）；

应收账款组合 2：环境工程施工建造业务（适用于江苏优联、南通新鼎、江苏川源、宁波格林兰及上海康洁等公司）；

应收账款组合 3：跨境电子商务业务（适用于通拓科技及其他子公司）；

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

项目	单项计提的判断标准
单项计提坏账准备的判断依据	有客观证据表明其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项融资单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收款项融资之外，或当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的应收款项融资，本公司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 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收款项融资的账龄自确认之日起计算。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

项目	单项计提的判断标准
应收票据	有客观证据表明其发生了特殊减值的应收票据应进行单项减值测试
应收账款	有客观证据表明其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该其他应收款单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的其他应收款之外，或当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的其他应收款，本公司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 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合一：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务（适用于本公司、诸暨顺鼎、五洲新材、亚特新材等公司）；

其他应收款组合二：环境工程施工建造业务（适用于江苏优联、南通新鼎、江苏川源、宁波格林兰及上海康洁等公司）；

其他应收款组合三：跨境电子商务业务（适用于通拓科技及其他子公司）；

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

其他应收款的账龄自确认之日起计算。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

项目	单项计提的判断标准
单项计提坏账准备的判断依据或金额标准：	有客观证据表明其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试

## 16. 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

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。根据不同组合分别计提存货跌价准备及确认存货可变现净值。

### 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

#### (1) 一般原则

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(2) 具体政策：

组合一

锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务及环境工程施工建造业务：按照组合计提存货跌价准备，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如下：

产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

组合二

跨境电子商务业务：基于库龄确认存货可变现净值，各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据如下：

跌价测试大类	品类	库龄	计提比例
3C 电子	电子类产品	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	20%
		2-3 年	30%
		3 年以上	100%
服装服饰	服装类产品	1 年以内	0%
		1-2 年	10%
		2 年以上	100%
家居大件	家具（非电子类） 户外运动（非电子类）	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	15%
		2-3 年	20%
		3-5 年	30%
		5 年以上	100%
食品类	食品、奶粉类	6 个月以内	0%
		6-12 个月	5%
		1-2 年	10%
		2-3 年	20%
		3 年以上	100%

非食品类	日化、美妆用品类	1 年以内	0%
		1-2 年	5%
		2-3 年	10%
		3-5 年	50%
		5 年以上	100%

#### 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

详见组合二关于库龄确认及可变现净值的计算方法和确定依据的说明。

#### 17. 合同资产

√适用 □不适用

##### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

##### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该合同资产单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的合同资产之外，或当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产组合 1：工程施工

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

合同资产的账龄自确认之日起计算。

##### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

项目	单项计提的判断标准
单项计提坏账准备的判断依据或金额标准：	有客观证据表明其发生了特殊减值的合同资产进行单项减值测试

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

##### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 持有待售

### 1.1. 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 1.2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或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。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 1.3. 不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

（2）已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 1.4. 其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

#### 2. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(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。

#### 3. 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计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，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 1. 长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见“本节五、7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”；

## ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

## ③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见“本节五、8.合营安排分类及共同经营会计处理方法”。

## 2. 长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

## **3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被

投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 4. 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见““本节五、27.长期资产减值””。

## 20. 投资性房地产

### 1. 投资性房地产的初始计量

本公司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。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

## 2. 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见“本节五、27.长期资产减值”。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	5-20	5、10	18-4.5
机器设备	年限平均法	5-15	5、10	18-6
运输设备	年限平均法	4-5	5、10	23.75-18
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5、10	31.67-9
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5、10	18-4.5

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见““本节五、27.长期资产减值””。

### (4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入

当期损益

## 22. 在建工程

适用 不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见“本节五、27.长期资产减值”。

## 23. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 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. 无形资产的计价方法

##### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见“本节五、27.长期资产减值”。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命确定依据、估计情况及摊销方法

项目	预计使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	50年、40年、45年	土地使用权证有限期限	年限平均法
软件	3年、5年、10年	预计受益期限	年限平均法
工艺专利许可、专利权	5年、8.5年、10年	专利合同有效期限	年限平均法
商标	10年	预计受益期限	年限平均法
非专利技术	10年	预计受益期限	年限平均法
特许权	5年	预计受益期限	年限平均法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 4. 研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

### 5. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，

则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (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

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**31. 预计负债**

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

**32. 股份支付**

适用 不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同

将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 可变对价

合同中存在可变对价的，本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，应当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。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品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。

#### 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价进行会计处理。单独售价，是指企业向客户单独销售商品的价格。

### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额（不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行义务的性质等因素。

### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

### 合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时：①如果合同变更增加了可明确区分的商品或服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品或服务单独售价的，本公司将该合同变更作为

一份单独的合同进行会计处理；②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司收入主要来源于以下业务类型：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务；环境工程施工建造业务；跨境电子商务业务。

### (1) 锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务

内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票，将商品控制权转移给购货方时确认收入；

外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、装船单等资料，开具发票并确认收入。

### (2) 环境工程施工建造业务

本公司的环境工程施工建造业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (3) 跨境电子商务业务

1) 线上销售收入确认：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝、速卖通等）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。

2) 线下销售收入确认：公司将产品发运并交付购货方，购货方收货，验收合格并与公司就数量、金额核对确认后，确认销售收入。

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

### 1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

### 2. 履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围,且同时满足下列条件的,将其作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行(包括持续履行)履约义务的资源;
- (3) 该成本预期能够收回。

### 3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时,企业对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

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

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款(1)减(2)的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36. 公允价值计量

### 37. 使用权资产

### 38. 租赁负债

## 39. 套期会计

套期,是指公司为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口,指定金融工具为套期工具,以使套期工具的公允价值或现金流量变动,预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

### 1. 套期的分类

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺,或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险,且将影响公司的损益或其他综合收益。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易,或与上述项目组成部分有关的特定风险,且将影响公司的损益。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2. 套期关系评估

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。套期工具的公允价值或现金流量变动大于或小于被套期项目的公允价值或现金流量变动的部分为套期无效部分。

套期同时满足下列条件的，应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

**(3) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。**

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司应当进行套期关系再平衡。

套期关系再平衡，是指对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。基于其他目的对被套期项目或套期工具所指定的数量进行变动，不构成套期关系再平衡。

**企业在套期关系再平衡时，应当首先确认套期关系调整前的套期无效部分，并更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，同时相应更新套期关系的书面文件。**

### 3. 套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损

益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为企业选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额应当确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

公允价值套期中，被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整应当按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，公司应当按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## （2）现金流量套期

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- ① 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- ② 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

现金流量套期储备的金额，应当按照下列规定处理：

① 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

② 对于不属于上述①涉及的现金流量套期，公司应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

③ 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司应当在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

① 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

② 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### (4) 套期关系再平衡

对套期关系作出再平衡的，应当在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失计入当期损益。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；企业减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

## 40. 政府补助

适用 不适用

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

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

**与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。**

### 3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和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应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。

#### 42. 租赁

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

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
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	详见其他说明	

#### 其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

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

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司自 2023 年 1 月 1 日执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号）中“关于售后租回交易的会计处理”相关规定

财政部于 2023 年 11 月发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

解释第 17 号规定，售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中后续计量的相关规定对售后租回所形成的使用权资产和租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失（因租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短而部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失除外）。

在首次执行本解释的规定时，应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。上述会计处理规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，**本公司选择提前执行。**

执行该规定对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率或征收率(%)
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、7%、9%、10%、13%、19%、20%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%、5%、1%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为为计税依据	12%

企业所得税	应纳税所得额	3%-30.62%
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	1.2%
销售税	应税收入	3%-27%

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（%）
义乌华鼎锦纶股份有限公司	15.00%
诸暨顺鼎企业管理有限公司	25.00%
宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）	注
义乌市五洲新材料科技有限公司	25.00%
浙江亚特新材料有限公司	15.00%
义乌市鼎特新材料有限公司	25.00%
江苏优联环境发展有限公司	15.00%
南通新鼎环境科技有限公司	25.00%
江苏川源环保设备有限公司	25.00%
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	25.00%
三都县优联环境治理投资有限公司	25.00%
上海康洁机电设备工程有限公司	15.00%
江苏川鼎企业管理有限公司	25.00%
深圳市通拓科技有限公司	15.00%
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	16.50%
湖南湘拓信息科技有限公司	15.00%
深圳力克渣打运动休闲有限公司	20.00%
深圳古思凯模型有限公司	20.00%
深圳市海天通达网络有限公司	20.00%
深圳通网供应链有限公司	25.00%
东莞市通淘电子商务有限公司	20.00%
广州市通拓科技有限公司	20.00%
东莞市通易供应链有限公司	20.00%
深圳前海通亚电子商务有限公司	15.00%
深圳通淘国际贸易有限公司	25.00%
杭州拓菲科技有限公司	20.00%
深圳市通拓信息技术网络有限公司	20.00%

海南金拓科技有限公司	20.00%
Tomorrowtop GmbH	30.00%
INTEROUGE.COM	25.00%
湖南雁拓科技有限公司	20.00%
深圳彦景荟电子商务有限公司	20.00%
香港嘉立信贸易有限公司	16.50%
瑞升贸易(香港)有限公司	16.50%
香港通创电子商务有限公司	16.50%
成都市通唐科技有限公司	20.00%
西安通平网络科技有限公司	15.00%
云南通秦科技有限公司	20.00%
义乌市通栎电子商务有限公司	20.00%
西安通欧电子商务有限公司	20.00%
宁波通越网络科技有限公司	20.00%
深圳科腾飞宇科技有限公司	20.00%
深圳易克通达科技有限公司	20.00%
深圳飞烨时代科技有限公司	20.00%
深圳市迪科比科技有限公司	20.00%
深圳市波利嘉元实业有限公司	20.00%
深圳市锐轲墨科技有限公司	20.00%
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	20.00%
费瑞岚德(深圳)商贸有限公司	20.00%
深圳市微科特锐贸易有限公司	20.00%
深圳市凡特茜电子商务有限公司	20.00%
深圳罗丝米时尚有限公司	20.00%
深圳罗曼西饰品有限公司	20.00%
深圳市澳普克电子科技有限公司	20.00%
瑞城贸易(香港)有限公司	16.50%
晨熙国际有限公司	16.50%
深圳好梦依家居用品有限公司	20.00%
深圳市漾格儿贸易有限公司	20.00%
深圳市颖隆实业有限公司	20.00%

株式会社东辉	23.20%
深圳市鑫维一加科技有限公司	20.00%
嘉易趣科技有限公司	16.50%
香港睿哲商贸有限公司	16.50%
东莞市通远供应链管理有限公司	20.00%
深圳市欣葆荣科技有限公司	20.00%
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	20.00%
深圳易诺星辰电子商务有限公司	20.00%
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	20.00%
深圳市瀚格威科技有限公司	20.00%
深圳市路西卡科技有限公司	20.00%
深圳市森特雯莱科技有限公司	20.00%
优悠购（深圳）国际贸易有限公司	20.00%
同思达贸易（深圳）有限公司	20.00%
深圳市海乐购贸易有限公司	20.00%
澳门宇拓科技一人有限公司	3%，5%，7%，9%，12%
澳门拓鸿国际一人有限公司	3%，5%，7%，9%，12%
澳门蓝博万电子一人有限公司	3%，5%，7%，9%，12%
NEXTER PTE. LTD.	17.00%
ALLAU PTY LTD	30.00%
常州市通苏科技有限公司	20.00%
共青城通赣信息科技有限公司	20.00%
深圳市通拓进出口贸易有限公司	25.00%
哲秦国际有限公司	16.50%
颍泽国际有限公司	16.50%

注：宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）为合伙企业，不适用企业所得税。

境外公司税率说明：

TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED、HONGKONG JIALIXIN TRADING LIMITED、RISE TRADING (HK) LIMITED、HK TONGCHUANGE-COMMERCE LIMITED、REICITY TRADING (HK) LIMITED、MATINAL INTERNATIONAL CO., LIMITED、Sagacity Technology Co., Limited、HK Rareze Trading Co., Limited 注册于中国香港特别行政区的下属子公司，利得税率为 16.50%；

澳门宇拓科技一人有限公司、澳门拓鸿国际一人有限公司、澳门蓝博万电子一人有限公司注册于中国澳门特别行政区的下属子公司，利得税率为 3%、5%、7%、9%、12%；

INTEROUGER 注册于法国，增值税税率为 20%，企业所得税税率为 25%；

TOMORROWTOP GmbH 注册于德国，增值税税率为 19%，企业所得税税率为 30%；

东辉株式会社注册于日本，增值税税率为 10%，企业所得税税率为 30.62%；

NEXTER PTE.LTD.注册于新加坡，增值税税率为 7%，企业所得税税率为 17%；

ALLAU PTY LTD 注册于澳大利亚，增值税税率为 10%，企业所得税税率为 30%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1. 企业所得税

本公司于 2021 年 12 月 16 日取得高新技术企业证书，从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

本公司之子公司——江苏优联环境发展有限公司于 2023 年 11 月 6 日取得高新技术企业证书，从 2023 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

本公司之子公司——深圳市通拓科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，从 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

本公司之子公司——浙江亚特新材料有限公司于 2021 年 12 月 16 日取得高新技术企业证书，从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率

深圳市通拓科技有限公司之子公司——湖南湘拓信息科技有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，从 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

深圳市通拓科技有限公司之子公司——西安通平网络科技有限公司于 2022 年 11 月 04 日取得高新技术企业证书，从 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

深圳市通拓科技有限公司之子公司——深圳市通拓信息技术网络有限公司于 2023 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，从 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

江苏优联环境发展有限公司之子公司——上海康洁机电设备工程有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，从 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号），深圳市通拓科技有限公司之子公司深圳前海通亚电子商务有限公司所得税减按 15%计缴；

根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，小型微利企业其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对

年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；

## 2. 增值税

根据（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）的规定，子公司宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）的规定，子公司深圳市通拓科技有限公司、深圳市通拓进出口贸易有限公司出口的货物享受增值税退（免）税政策；

根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）的规定，子公司深圳市通拓科技有限公司、深圳市通拓进出口贸易有限公司为境外单位提供的信息技术外包服务和国际货物运输代理服务（含港澳台）免征增值税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“本期”指 2023 年度，“上期”指 2022 年度。

### 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	105,260.52	60,686.96
银行存款	950,641,077.66	502,208,663.79
其他货币资金	242,481,621.95	250,652,773.81
存放财务公司存款		
合计	1,193,227,960.13	752,922,124.56
其中：存放在境外的款项总额	135,908,661.59	117,285,057.12

### 其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,000,000.00	35,000,000.00
信用证保证金	5,623,000.00	5,307,050.00
保函保证金	309,496.50	
银行承兑汇票保证金	49,803,685.39	44,686,452.67
平台受限资金		6,964.60
信用卡结算保证金	2,833,080.00	2,785,840.00

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结资金	43,019.80	2,119,497.05
放在境外且资金汇回受到限制的款项	3,504,893.70	
其他	555,809.64	66,533.11
合计	82,672,985.03	89,972,337.43

## 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		150,120,416.67	
其中：			
银行理财产品		150,120,416.67	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		150,120,416.67	

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,664,300.00	2,690,720.00
商业承兑票据		
合计	3,664,300.00	2,690,720.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

期末公司无已质押的应收票据

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

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
银行承兑票据		2,864,300.00
商业承兑票据		
合计		2,864,300.00

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

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票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	693,758,229.42	605,205,217.39
1 年以内小计	693,758,229.42	605,205,217.39
1 至 2 年	58,508,552.88	105,049,562.46
2 至 3 年	90,514,719.55	79,535,659.69
3 年以上		
3 至 4 年	73,522,496.89	9,382,633.73
4 至 5 年	6,906,315.09	16,841,793.41
5 年以上	30,296,058.10	15,028,000.91
合计	953,506,371.93	831,042,867.59

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	146,437,394.22	15.36	144,787,440.13	98.87	1,649,954.09	130,240,316.59	15.67	120,027,044.84	92.16	10,213,271.75
其中:										
按组合计提坏账准备	807,068,977.71	84.64	81,603,630.84	10.11	725,465,346.87	700,802,551.00	84.33	54,344,061.02	7.75	646,458,489.98
其中:										
账龄组合一	421,886,802.92	52.27	21,932,243.53	5.20	399,954,559.39	349,466,670.95	49.87	18,304,440.06	5.24	331,162,230.89
账龄组合二	146,548,021.35	18.16	28,273,328.03	19.29	118,274,693.32	79,622,869.08	11.36	19,739,668.76	24.79	59,883,200.32
账龄组合三	238,634,153.44	29.57	31,398,059.28	13.16	207,236,094.16	271,713,010.97	38.77	16,299,952.20	6.00	255,413,058.77
合计	953,506,371.93	-	226,391,070.97	-	727,115,300.96	831,042,867.59	-	174,371,105.86	-	656,671,761.73

重要的按单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Amazon 平台被关闭店铺部分的应收账款	93,152,405.72	92,967,007.48	99.80	预期无法收回
PayPal 账户被冻结部分的应收账款	18,158,784.39	16,694,228.54	91.93	预期无法收回
WAI KA HONG TRADING LIMITED	5,691,706.99	5,691,706.99	100.00	预期无法收回
Ming Yi Hong Trade Co., Limited	5,561,636.20	5,561,636.20	100.00	预期无法收回
深圳市四兄国际货运代理有限公司	5,293,314.85	5,293,314.85	100.00	预期无法收回
LAN YE TECHNOLOGY CO., LIMITED	5,434,834.63	5,434,834.63	100.00	预期无法收回

续表:

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Amazon 平台被关闭店铺部分的应收账款	86,038,434.23	82,111,831.86	95.44	预期无法收回
PayPal 账户被冻结部分的应收账款	25,694,270.60	19,407,601.22	75.53	预期无法收回
Ming Yi Hong Trade Co., Limited	5,468,899.08	5,468,899.08	100.00	预期无法收回
LAN YE TECHNOLOGY CO., LIMITED	5,344,211.85	5,344,211.85	100.00	预期无法收回

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	420,940,429.59	21,047,021.48	5.00
1 至 2 年	76,439.11	15,287.83	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	869,934.22	869,934.22	100.00
合计	421,886,802.92	21,932,243.53	

续表：

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	348,587,920.83	17,429,396.05	5.00
1 至 2 年	3,140.84	628.17	20.00
2 至 3 年	1,704.92	511.48	30.00
3 年以上	873,904.36	873,904.36	100.00
合计	349,466,670.95	18,304,440.06	-

组合计提项目：账龄组合二

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	99,104,193.45	4,955,209.67	5.00
1 至 2 年	11,809,342.91	1,180,934.29	10.00
2 至 3 年	10,679,270.19	2,135,854.03	20.00
3 至 4 年	9,825,195.72	4,912,597.87	50.00
4 至 5 年	206,434.54	165,147.63	80.00
5 年以上	14,923,584.54	14,923,584.54	100.00
合计	146,548,021.35	28,273,328.03	

续表：

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	34,983,116.18	1,749,155.80	5.00
1 至 2 年	14,148,677.52	1,414,867.76	10.00
2 至 3 年	12,490,708.79	2,498,141.76	20.00
3 至 4 年	1,330,867.25	665,433.63	50.00
4 至 5 年	16,287,147.67	13,029,718.14	80.00
5 年以上	382,351.67	382,351.67	100.00
合计	79,622,869.08	19,739,668.76	-

组合计提项目：账龄组合三

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	157,501,498.48	189,622.51	0.12
其中: [6 个月以内]	153,709,048.46		
[7-12 个月]	3,792,450.02	189,622.51	5.00
1 至 2 年	14,816,382.27	1,481,638.23	10.00
2 至 3 年	16,683,199.28	3,336,639.85	20.00
3 至 4 年	44,652,865.92	22,326,432.97	50.00
4 至 5 年	4,582,408.87	3,665,927.10	80.00
5 年以上	397,798.62	397,798.62	100.00
合计	238,634,153.44	31,398,059.28	

续表:

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	188,547,248.64	516,326.45	0.27
其中: [6 个月以内]	178,220,719.84		
[7-12 个月]	10,326,528.80	516,326.45	5.00
1 至 2 年	27,875,554.33	2,787,555.44	10.00
2 至 3 年	49,350,313.12	9,870,237.55	20.00
3 至 4 年	5,444,194.55	2,721,659.96	50.00
4 至 5 年	457,637.67	366,110.14	80.00
5 年以上	38,062.66	38,062.66	100.00
合计	271,713,010.97	16,299,952.20	-

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

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	
应收账款						
坏账准备	174,371,105.86	52,019,965.11				226,391,070.97
合计	174,371,105.86	52,019,965.11				226,391,070.97

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

本期无实际核销的应收账款情况

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
客户一	159,685,223.21		159,685,223.21	15.15	92,967,007.48
客户二	12,271,698.93	39,155,206.93	51,426,905.86	4.88	1,587,115.55
客户三	46,332,968.71		46,332,968.71	4.40	8,995,833.09
客户四	39,351,859.63		39,351,859.63	3.73	1,967,592.98
客户五	30,000,000.00		30,000,000.00	2.85	1,500,000.00
合计	287,641,750.48	39,155,206.93	326,796,957.41	31.01	107,017,549.10

其他说明

1. 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

2. 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	85,964,020.72	4,930,540.86	81,033,479.86	142,597,773.91	8,346,506.37	134,251,267.54
未到期履约保证金	14,703,100.95	13,868,664.35	834,436.60	14,799,100.95	12,773,290.21	2,025,810.74
合计	100,667,121.67	18,799,205.21	81,867,916.46	157,396,874.86	21,119,796.58	136,277,078.28

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
17-17 贵州省三都县环境治理项目（15 个村生活污水	-41,503,525.35	项目完成竣工决算，形成无条件收款权

处理及新仰净水试 点工程)		
合计	-41,503,525.35	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、 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
应收票据	166,599,370.27	56,775,184.17
其中: 银行承兑票据	166,599,370.27	56,775,184.17
合计	166,599,370.27	56,775,184.17

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

期末无已质押的应收款项融资

## (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
----	----------	-----------

银行承兑票据	1,060,849,303.67	
合计	1,060,849,303.67	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

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

**(8). 其他说明:**

适用 不适用

**8、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	68,623,365.23	95.48	79,640,084.67	82.34
1至2年	2,112,758.92	2.94	8,390,357.58	8.67
2至3年	1,056,205.73	1.47	5,971,662.48	6.17
3年以上	82,064.39	0.11	2,724,471.65	2.82
合计	71,874,394.27	100.00	96,726,576.38	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	4,125,479.19	5.74
供应商二	4,032,400.00	5.61
供应商三	3,915,479.51	5.45
供应商四	3,804,653.74	5.29
供应商五	3,606,982.06	5.02
合计	19,484,994.50	27.11

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

### 6. 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	198,602,847.46	19,353,727.67
合计	198,602,847.46	19,353,727.67

其他说明：

适用 不适用

## 7. 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 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利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**8. 应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9. 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	199,599,669.48	93,926,895.82
1 年以内小计	199,599,669.48	93,926,895.82

1 至 2 年	93,996,864.93	20,788,542.88
2 至 3 年	8,123,064.31	15,600,271.08
3 年以上		
3 至 4 年	11,544,528.27	2,931,212.69
4 至 5 年	2,268,590.64	11,474,796.49
5 年以上	12,019,357.98	1,950,289.05
合计	327,552,075.61	146,672,008.01

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	207,862,140.14	16,488,141.51
出口退税	519,254.52	528,901.87
备用金	14,485,742.85	20,329,778.50
其他	104,684,938.10	109,325,186.13
合计	327,552,075.61	146,672,008.01

## (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	14,689,804.55		112,628,475.79	127,318,280.34
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,850,335.18		4,002,493.61	7,852,828.79
本期转回			5,454,755.98	5,454,755.98
本期转销				
本期核销			767,125.00	767,125.00
其他变动				
2023年12月31日余额	18,540,139.73		110,409,088.42	128,949,228.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	127,318,280.34	7,852,828.79	5,454,755.98	767,125.00		128,949,228.15
合计	127,318,280.34	7,852,828.79	5,454,755.98	767,125.00		128,949,228.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
谢丹	5,454,755.98	款项收回	银行存款	预计无法收回
合计	5,454,755.98	/	/	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	767,125.00

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
第一名	160,000,000.00	48.85	保证金	1年以内	
第二名	78,732,664.85	24.04	其他	1年以内 7,042,568.39; 1-2年 71,690,096.46	78,732,664.85
第三名	21,460,581.00	6.55	保证金	1年以内	
第四名	14,354,349.23	4.38	备用金	1年以内 1,661,323.15; 1-2年 12,693,026.08	14,354,349.23
第五名	8,000,000.00	2.44	往来款	5年以上	8,000,000.00
合计	282,547,595.08	86.26			101,087,014.08

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 无涉及政府补助的其他应收款

(2) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(3) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	163,071,613.29	288,103.15	162,783,510.14	95,197,395.32	2,356,996.99	92,840,398.33
在产品				418,141.10		418,141.10
库存商品	800,203,985.50	68,287,666.50	731,916,319.00	1,113,869,986.31	94,496,427.27	1,019,373,559.04
周转材料	6,858,045.56		6,858,045.56	6,942,342.01		6,942,342.01
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	970,133,644.35	68,575,769.65	901,557,874.70	1,216,427,864.74	96,853,424.26	1,119,574,440.48

## (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	2,356,996.99	288,103.15		2,356,996.99		288,103.15
在产品						
库存商品	94,496,427.27	3,926,651.37		30,135,412.14		68,287,666.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	96,853,424.26	4,214,754.52		32,492,409.13		68,575,769.65

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

其他说明

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10. 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 11. 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

##### (1). 一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	51,845,375.36	25,819,526.46
未申报出口退税	8,642,853.33	4,839,162.66
预缴所得税	132,828.81	10,255,470.35
亚特原股东业绩补偿	18,389,716.78	
其他	75,000.00	89,874.30
合计	79,085,774.28	41,004,033.77

其他说明

无

#### 14. 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 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长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17. 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	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
北京拓非文创科技有限公司	1,723,198.25				-83.30							1,723,114.95	
小计	1,723,198.25				-83.30							1,723,114.95	
二、联营企业													
宁波金侯产业投资有限公司	14,282,957.39				-98,622.42							14,184,334.97	
三鼎控股集团上海投资有限公司		7,518,226.25											7,518,226.25
东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	2,796,667.04				169,921.80			2,400,000.00				226,745.24	
小计	17,079,624.43	7,518,226.25			268,544.22			2,400,000.00				14,411,080.21	7,518,226.25
合计	18,802,822.68	7,518,226.25			268,627.52			2,400,000.00				16,134,195.16	7,518,226.25

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

## 18、 其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

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	其他					
深圳市深大龙岗创业投资有限公司	80,800.00						80,800.00				
浙江恒创先进功能纤维创新有限公司	600,000.00						600,000.00				
浙江浦江嘉银村镇银行股份有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	135,000.00			
合计	5,680,800.00						5,680,800.00	135,000.00			

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,821,476.80
其中：权益工具投资		12,821,476.80
合计		12,821,476.80

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	4,645,198.89	373,820.30		5,019,019.19
2. 本期增加金额	49,977,361.56			49,977,361.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	49,977,361.56			49,977,361.56
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	54,622,560.45	373,820.30		54,996,380.75
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	1,568,796.90	138,310.49		1,707,107.39
2. 本期增加金额	16,628,306.31	7,476.36		16,635,782.67
(1) 计提或摊销	220,646.88	7,476.36		228,123.24
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,407,659.43			16,407,659.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,197,103.21	145,786.85		18,342,890.06
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	36,425,457.24	228,033.45		36,653,490.69
2. 期初账面价值	3,076,401.99	235,509.81		3,311,911.80

## (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

其他说明

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

## 21. 固定资产

## 12. 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,517,257,296.45	2,638,365,284.85
固定资产清理		26,200.00
合计	2,517,257,296.45	2,638,391,484.85

其他说明：

适用 不适用

## 13. 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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,398,946,724.42	3,110,224,273.15	13,011,936.93	61,252,510.95	4,583,435,445.45
2. 本期增加金额	29,478,907.08	134,210,934.11	571,322.98	2,669,091.07	166,930,255.24
(1) 购置	97,345.13	46,476,261.22	571,322.98	2,514,223.81	49,659,153.14
(2) 在建工程转入	29,381,561.95	87,734,672.89		154,867.26	117,271,102.10

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	49,977,361.56	850,461.72	1,038,547.02	2,232,052.88	54,098,423.18
(1) 处置或报废		850,461.72	1,038,547.02	2,232,052.88	4,121,061.62
(2) 转入投资性房地产	49,977,361.56				49,977,361.56
4. 期末余额	1,378,448,269.94	3,243,584,745.54	12,544,712.89	61,689,549.14	4,696,267,277.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	416,597,763.82	1,470,858,782.63	10,000,509.13	47,613,105.02	1,945,070,160.60
2. 本期增加金额	63,345,414.38	185,022,070.87	1,012,271.30	4,410,110.75	253,789,867.30
(1) 计提	63,345,414.38	185,022,070.87	1,012,271.30	4,410,110.75	253,789,867.30
3. 本期减少金额	16,407,659.43	505,644.37	934,692.31	2,002,050.73	19,850,046.84
(1) 处置或报废		505,644.37	934,692.31	2,002,050.73	3,442,387.41
(2) 转入投资性房地产	16,407,659.43				16,407,659.43
4. 期末余额	463,535,518.77	1,655,375,209.13	10,078,088.12	50,021,165.04	2,179,009,981.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	914,912,751.17	1,588,209,536.41	2,466,624.77	11,668,384.10	2,517,257,296.45
2. 期初账面价值	982,348,960.60	1,639,365,490.52	3,011,427.80	13,639,405.93	2,638,365,284.85

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (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
房屋建筑物	13,853,248.88	尚未办理

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

## 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 14. 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		26,200.00
合计		26,200.00

其他说明：

无

## 22. 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,798,428.48	71,983,340.27
工程物资		
合计	77,798,428.48	71,983,340.27

其他说明：

□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
年产 5 千吨差别化 PA6 超细纤维项目	76,498,823.68		76,498,823.68			
用友 CRM 系统	929,434.63		929,434.63			
15 万吨差别化锦纶长丝项目				47,306,925.94		47,306,925.94
年产 3 万吨特种包覆纱智能制造项目				23,884,378.94		23,884,378.94
零星工程	370,170.17		370,170.17	792,035.39		792,035.39
合计	77,798,428.48		77,798,428.48	71,983,340.27		71,983,340.27

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15. 工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23. 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、 油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

## 25、 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	133,526,597.79	133,526,597.79
2. 本期增加金额	6,894,959.71	6,894,959.71
(1) 新增租赁合同	6,595,624.23	6,595,624.23
(2) 重估调整	299,335.48	299,335.48
3. 本期减少金额	14,349,576.97	14,349,576.97
(1) 处置	14,349,576.97	14,349,576.97
4. 期末余额	126,071,980.53	126,071,980.53
二、累计折旧		
1. 期初余额	74,524,948.45	74,524,948.45
2. 本期增加金额	31,742,541.75	31,742,541.75
(1) 计提	31,742,541.75	31,742,541.75
3. 本期减少金额	9,827,095.13	9,827,095.13
(1) 租赁变更	9,827,095.13	9,827,095.13
4. 期末余额	96,440,395.07	96,440,395.07
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) 租赁变更		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	29,631,585.46	29,631,585.46
2. 期初账面价值	59,001,649.34	59,001,649.34

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

**26、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	工艺专利许可	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	150,459,428.15	18,681,887.13	6,848,148.71	9,112,331.73	112,557,491.71		297,659,287.43
2. 本期增加金额		486,725.67	15,280.00		8,043,883.59	1,228,900.00	9,774,789.26
(1) 购置		486,725.67	15,280.00			1,228,900.00	1,730,905.67
(2) 内部研发					8,043,883.59		8,043,883.59
3. 本期减少金额			820,751.00		27,800.00		848,551.00
(1) 处置			820,751.00		27,800.00		848,551.00
4. 期末余额	150,459,428.15	19,168,612.80	6,042,677.71	9,112,331.73	120,573,575.30	1,228,900.00	306,585,525.69
二、累计摊销							
1. 期初余额	33,778,064.67	8,011,143.59	4,176,771.46	4,944,725.56	49,115,058.04		100,025,763.32
2. 本期增加金额	3,009,529.20	2,583,306.28	601,752.30	764,385.22	17,925,652.55	245,784.96	25,130,410.51
(1) 计提	3,009,529.20	2,583,306.28	601,752.30	764,385.22	17,925,652.55	245,784.96	25,130,410.51
3. 本期减少金额			101,023.71		231.67		101,255.38
(1) 处置			101,023.71		231.67		101,255.38
4. 期末余额	36,787,593.87	10,594,449.87	4,677,500.05	5,709,110.78	67,040,478.92	245,784.96	125,054,918.45
三、减值准备							
1. 期初余额					10,680,224.01		10,680,224.01

项目	土地使用权	软件	商标权	工艺专利许可	非专利技术	特许权	合计
2. 本期增加金额					1,055,289.14		1,055,289.14
(1) 计提					1,055,289.14		1,055,289.14
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					11,735,513.15		11,735,513.15
四、账面价值							
1. 期末账面价值	113,671,834.28	8,574,162.93	1,365,177.66	3,403,220.95	41,797,583.23	983,115.04	169,795,094.09
2. 期初账面价值	116,681,363.48	10,670,743.54	2,671,377.25	4,167,606.17	52,762,209.66		186,953,300.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 30.91%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

(6). 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

(7). 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

(8). 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

(9). 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
非专利技术		158,004,660.66	8,043,883.59	149,960,777.07	
合计		158,004,660.66	8,043,883.59	149,960,777.07	

其他说明：开发支出具体情况见“本附注八、研发支出”。

## 28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏优联	27,767,458.01					27,767,458.01
上海康洁	1,927,697.60					1,927,697.60
通拓科技	1,759,997,869.30					1,759,997,869.30

科腾飞宇等二十八家公司	110,308.61				110,308.61
合计	1,789,803,333.52				1,789,803,333.52

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
通拓科技	1,759,997,869.30					1,759,997,869.30
江苏优联		24,262,145.03				24,262,145.03
合计	1,759,997,869.30	24,262,145.03				1,784,260,014.33

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	是否与以前年度保持一致
江苏优联	江苏优联合其子公司系公司水处理业务板块主体，作为独立的经济实体运行，且公司将其整体视为绩效考核单元	是
通拓科技	通拓科技及其全部子公司系公司跨境电商业务板块主体，作为独立的经济实体运行，且公司将其整体视为绩效考核单元	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
江苏优联	57,729,868.91	10,157,035.51	47,572,833.40	市场法、重置成本法、行业同类型	公允价值、处置费用	市场法、重置成本法、行业同类型
通拓科技	54,813,775.51	57,324,074.04	0.00			
合计	112,543,644.42	67,481,109.55	47,572,833.40			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 29、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,354,119.32	1,189,259.37	2,550,709.19		4,992,669.50
固定资产修理更新费用		2,925,451.30	354,220.83		2,571,230.47
土地收益金	570,524.00		427,893.00		142,631.00
培训支出	166,500.00	157,900.00	169,159.75		155,240.25
合计	7,091,143.32	4,272,610.67	3,501,982.77		7,861,771.22

其他说明：

无

### 30、 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	52,961,651.52	8,324,719.35	43,029,312.44	6,454,556.87
资产减值准备	24,227,913.67	3,634,187.04	30,452,281.31	4,567,842.20
内部交易未实现利润	33,030.09	4,954.51	203,359.53	30,503.93
可抵扣亏损	76,755,509.39	11,513,326.41	175,375,425.63	26,306,313.85
折旧及摊销	838,352.01	125,752.80	3,171,063.67	475,659.55
租赁负债	26,791,790.46	6,641,157.88	50,029,299.64	12,000,390.78
递延收益	65,073,078.56	9,760,961.79	79,593,671.85	11,939,050.78
预计负债			65,897.07	9,884.56
合计	246,681,325.70	40,005,059.78	381,920,311.14	61,784,202.52

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	1,448,590.95	245,425.89	2,205,583.53	330,837.54
交易性金融资产公允价值变动			120,416.67	18,062.50
通拓科技原股东业绩补偿	311,352,363.65	46,702,854.55	311,352,363.65	46,702,854.55
其他非流动金融资产公允价值变动			6,487,359.21	1,621,839.80
固定资产加速折旧或一次性税前扣除	113,013,660.87	16,952,049.13	114,011,717.34	17,101,757.60
合计	425,814,615.47	63,900,329.57	434,177,440.40	65,775,351.99

## (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	16,371,918.96	34,069,278.08	10,921,792.69	51,032,179.89
递延所得税负债	16,371,918.96	63,900,329.57	10,921,792.69	65,775,351.99

## (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	5,339,152.88	8,641,900.81
可抵扣亏损	120,490,715.49	128,353,732.70
合计	125,829,868.37	136,995,633.51

## (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
2023 年		1,842,850.64	
2024 年	1,732,162.94	1,732,162.94	
2025 年	5,667,613.69	5,667,613.69	
2026 年	41,661,777.71	76,415,162.82	
2027 年	42,695,942.61	42,695,942.61	
2028 年	28,733,218.54		
合计	120,490,715.49	128,353,732.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,582,348.86		3,582,348.86	99,522,311.31		99,522,311.31
合计	3,582,348.86		3,582,348.86	99,522,311.31		99,522,311.31

其他说明：

无

### 32、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	82,672,985.03	82,672,985.03	其他	见附注七、1、	89,972,337.43	89,972,337.43	其他	见附注七、1、
应收账款	111,311,190.11	1,649,954.09	冻结	平台冻结资金	111,732,704.83	10,213,271.75	冻结	平台冻结资金
投资性房地产	54,996,380.75	36,653,490.69	抵押	抵押借款	5,019,019.19	3,311,911.80	抵押	抵押借款
固定资产	1,369,808,633.51	913,271,683.88	抵押	抵押借款	677,067,636.36	345,443,476.71	抵押	抵押借款
无形资产	150,459,428.15	113,671,834.28	抵押	抵押借款	76,000,598.12	54,262,327.74	抵押	抵押借款
合计	1,769,248,617.55	1,147,919,947.97	/	/	959,792,295.93	503,203,325.43	/	/

其他说明：

无

**33、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
抵押借款	294,910,000.00	309,910,000.00
保证借款	11,100,000.00	28,000,000.00
未到期应付利息	354,034.09	415,387.21
合计	306,364,034.09	338,325,387.21

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

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

**34、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**35、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**36、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	526,900,000.00	268,927,755.74
信E链	4,000,000.00	
合计	530,900,000.00	268,927,755.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元

**37、应付账款****(8). 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
应付货款	290,341,670.41	320,447,866.02
应付工程款	69,380,877.94	145,436,459.80
应付设备款	15,826,991.47	15,081,610.51
应付服务费	58,185,380.69	48,434,038.81
其他	168,070.01	222,233.75
合计	433,902,990.52	529,622,208.89

**(9). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
义乌市民主建筑工程公司	15,114,039.93	尚未结算
合计	15,114,039.93	-

其他说明

□适用 √不适用

**38、 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
预收租金	1,435,720.64	766,208.93
合计	1,435,720.64	766,208.93

**(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

其他说明

□适用 √不适用

**39、 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	35,820,464.68	28,210,539.57
预收工程款	17,997,339.22	26,156,518.27
预收服务费	187,134.33	83,733.62
合计	54,004,938.23	54,450,791.46

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 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	67,620,873.91	557,841,100.24	550,844,950.02	74,617,024.13

二、离职后福利-设定提存计划	1,083,495.99	20,383,052.85	19,436,367.62	2,030,181.22
三、辞退福利		132,377.30	132,377.30	
合计	68,704,369.90	578,356,530.39	570,413,694.94	76,647,205.35

## (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	62,080,530.90	519,672,123.36	512,188,592.05	69,564,062.21
二、职工福利费	310,344.33	16,953,926.76	17,042,080.01	222,191.08
三、社会保险费	782,012.94	15,935,751.70	15,934,209.50	783,555.14
其中：医疗保险费	644,678.01	14,224,495.58	14,298,265.04	570,908.55
工伤保险费	124,804.21	1,496,948.21	1,414,101.65	207,650.77
生育保险费	12,530.72	214,307.91	221,842.81	4,995.82
四、住房公积金	53,550.50	4,080,423.30	4,096,747.30	37,226.50
五、工会经费和职工教育经费	4,394,435.24	1,198,875.12	1,583,321.16	4,009,989.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	67,620,873.91	557,841,100.24	550,844,950.02	74,617,024.13

## (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	1,047,757.40	19,390,992.69	18,477,223.63	1,961,526.46
2、失业保险费	35,738.59	992,060.16	959,143.99	68,654.76
3、企业年金缴费				
合计	1,083,495.99	20,383,052.85	19,436,367.62	2,030,181.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 41、 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	17,156,842.62	14,476,788.63
消费税		
城市维护建设税	810,969.42	18,507.34
教育费附加	357,761.04	9,127.87
地方教育费附加	238,506.90	4,922.51
土地增值税		
房产税	12,630,585.09	12,791,924.04
环境保护税		
城镇土地使用税	13,852,490.69	4,688,177.57
车船税		

印花税	660,000.79	561,882.07
个人所得税	597,580.45	1,129,343.52
企业所得税	160,193,443.83	154,272,051.10
水利基金	1,407.86	1,175.22
合计	206,499,588.69	187,953,899.87

其他说明：

无

#### 42、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		334,806.35
其他应付款	112,921,215.39	20,455,029.59
合计	112,921,215.39	20,789,835.94

其他说明：

□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

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
普通股股利		334,806.35
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计		334,806.35

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (4). 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
暂借款	5,348,638.71	3,009,040.16

保证金	107,133,853.51	8,928,453.24
报销款		
其他	438,723.17	8,517,536.19
合计	112,921,215.39	20,455,029.59

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、 持有待售负债

适用 不适用

#### 44、 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	4,021,910.42	5,377,806.94
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	236,000,000.00	
1 年内到期的租赁负债	22,990,642.00	34,313,779.77
合计	263,012,552.42	39,691,586.71

其他说明：

无

#### 45、 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
短期应付债券		
待转销项税额	4,142,482.79	5,639,527.08
应付退货款		
已背书未终止确认的应收票据	2,864,300.00	1,100,000.00
合计	7,006,782.79	6,739,527.08

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**46、 长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	126,000,000.00	
抵押借款	15,650,000.00	46,350,000.00
保证借款	120,000,000.00	150,000,000.00
信用借款		
合计	261,650,000.00	196,350,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**48、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
租赁付款额	34,949,362.22	69,318,534.80
减：未确认融资费用	1,525,647.07	-3,974,259.72
减：一年内到期的租赁负债	22,990,642.00	-34,313,779.78
合计	10,433,073.15	31,030,495.30

其他说明：

无

**49、长期应付款****16. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	472,000,000.00	
专项应付款		
合计	472,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**17. 长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	472,000,000.00	
合计	472,000,000.00	

其他说明：

公司与真爱集团有限公司、郑期中、诸暨众城企业管理合伙企业(有限合伙)、郑其明、刘元庆、刘忠庆签订《关于浙江亚特新材料股份有限公司之股权转让协议》，公司以118,000.00万元购买亚特新材100%股权。截止2023年12月31日，公司已支付款项47,200.00万元。公司将于2023年度-2026年度业绩承诺完成情况经确认后15日内分别支付23,600.00万元、23,600.00万元、11,800.00万元、11,800.00万元款项。若未完成业绩承诺的，标的资产的实际交易价格相应调整，公司将在扣减当期应补偿金额后支付相应款项。

**18. 专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**50、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**51、 预计负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	65,897.05		
产品质量保证	11,713,947.17	12,946,966.07	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
待支付的附加费		477,870.80	
合计	11,779,844.22	13,424,836.87	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据电商平台的消费者保护政策，允许在一定的保护时间内退货，故子公司通拓科技及其下属子公司，存在期末已发货并确认收入但在期后退货退款的情况。根据平均期后退货比率，合理估计期末应确认的预计负债金额。

子公司江苏优联按照工程项目收入 0.1% 的标准，计提工程项目质保期产品质量保证费用。

**52、 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	208,091,064.14	15,623,600.00	25,838,338.73	197,876,325.41	
合计	208,091,064.14	15,623,600.00	25,838,338.73	197,876,325.41	

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的具体信息，详见“财务报告 十一、政府补助”。

**53、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**54、 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	1,104,152,226.00						1,104,152,226.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**56、 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）	4,074,218,297.57	14,537,071.11	1,097,499,323.35	2,991,256,045.33
其他资本公积	21,475,604.11			21,475,604.11
合计	4,095,693,901.68	14,537,071.11	1,097,499,323.35	3,012,731,649.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 由于同一控制下企业合并减少资本公积 932,790,000.00 元；
2. 由于购买亚特新材少数股权与取得净资产份额之间的差额减少资本公积 164,709,323.35 元；
3. 由于公司与亚特新材原股东的业绩承诺补偿增加资本公积 14,537,071.11 元。

**57、 库存股**

□适用 √不适用

**58、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**59、 专项储备**

□适用 √不适用

**60、 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	101,708,171.83			101,708,171.83

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,708,171.83			101,708,171.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 61、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	-1,082,192,212.91	-1,571,022,825.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		54,568,053.07
调整后期初未分配利润	-1,082,192,212.91	-1,516,454,772.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,568,447.15	434,262,559.72
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	-922,623,765.76	-1,082,192,212.91

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 54,568,053.07 元。

## 62、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	8,641,516,701.31	7,123,538,770.75	7,204,412,882.56	6,015,510,303.32
其他业务	76,759,130.25	60,657,101.35	69,068,441.79	45,761,684.46
合计	8,718,275,831.56	7,184,195,872.10	7,273,481,324.35	6,061,271,987.78

### (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

其他说明：

无

**63、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,254,617.13	3,886,471.00
教育费附加	2,930,175.50	1,823,805.79
资源税		
房产税	13,577,215.17	12,799,325.43
土地使用税	9,265,754.44	101,441.32
车船使用税	8,626.72	14,555.94
印花税	2,908,216.56	1,448,075.47
地方教育费附加	1,861,752.19	1,105,091.20
环境保护税	13,839.04	8,746.59
其他	16,237.06	20,274.14
合计	36,836,433.81	21,207,786.88

其他说明：

无

**64、 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
平台服务费	490,730,194.18	510,278,584.35
职工薪酬	199,504,229.83	215,357,772.36
广告宣传费	151,433,502.32	203,934,252.44
平台仓储费	11,850,963.08	13,384,000.14
其他	68,493,696.90	71,391,168.97
合计	922,012,586.31	1,014,345,778.26

其他说明：

无

**65、 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	106,059,526.58	112,867,547.65
折旧费	24,076,188.83	25,691,759.63
中介费	18,816,106.39	16,610,315.92
业务招待费	8,978,756.53	6,952,549.76
无形资产摊销	22,453,437.07	21,330,684.39
租金水电费	9,348,173.23	8,749,062.68
其他	36,437,984.54	44,549,015.73
合计	226,170,173.17	236,750,935.76

其他说明：

无

#### 66、 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	72,641,064.04	79,004,408.53
研发材料费	50,645,290.55	24,409,434.21
其他直接投入	10,026,685.23	16,197,797.77
折旧费	13,175,645.35	9,786,787.44
委外研发费	1,285,048.55	9,517,075.46
其他	2,187,043.35	525,228.64
合计	149,960,777.07	139,440,732.05

其他说明：

研发费用具体情况见“财务报告 八、研发支出”。

#### 67、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,530,477.62	30,693,669.31
利息收入	-11,508,440.77	-10,615,745.29
汇兑损益	2,252,191.74	-43,832,457.13
其他	3,894,743.14	2,849,742.41
合计	18,168,971.73	-20,904,790.70

其他说明：

无

#### 68、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,098,813.73	65,267,976.44
代扣个人所得税手续费	539,255.13	461,247.08
进项税加计抵减	18,570,033.46	
直接减免的增值税	942,741.08	
合计	60,150,843.40	65,729,223.52

其他说明：

涉及政府补助的具体信息，详见“财务报告 十一、政府补助”。

#### 69、 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	-268,627.52	578,047.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入		1,762,237.75

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	135,000.00	115,000.00
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		
投资理财收益	1,359,412.62	3,541,501.87
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		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,016,858.96	-7,379,161.93
外币结售汇的投资收益	-1,774,270.00	
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	468,374.06	-1,382,375.10

其他说明：

无

#### 70、 净敞口套期收益

适用 不适用

#### 71、 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
理财产品	-120,416.67	48,487.28
回购股份持有期间的公允价值变动		-1,866,442.35
其他非流动金融资产	304,523.20	-5,314,776.67
合计	184,106.53	-7,132,731.74

其他说明：

无

#### 72、 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	-52,019,965.11	-58,939,603.57
其他应收款坏账损失	-2,398,072.81	526,931,117.34
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		
合计	-54,418,037.92	467,991,513.77

其他说明：

无

#### 73、 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	2,320,591.37	-9,120,785.88
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	15,227,322.64	-33,515,897.75
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-1,055,289.14	-10,680,224.01
十一、商誉减值损失	-24,262,145.03	-518,075.73
十二、持有待售资产减值损失		-76,993,917.12
合计	-7,769,520.16	-130,828,900.49

其他说明：

无

**74、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	715,067.08	1,135,739.31
持有待售资产处置利得	-304,378.77	
合计	410,688.31	1,135,739.31

其他说明：

无

**75、 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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
回购日业绩补偿回购股份的公允价值		149,688,676.47	
业绩承诺补偿	3,852,645.67		3,852,645.67

其他	3,981,189.65	23,306,491.86	3,981,189.65
合计	7,833,835.32	172,995,168.33	7,833,835.32

其他说明：

适用 不适用

业绩承诺补偿情况见本节七、56、资本公积

## 76、 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
对外捐赠	264,218.58	10,000.00	264,218.58
违约赔偿支出	10,333,070.27	10,716,852.33	10,333,070.27
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	121,043.80	6,330.01	121,043.80
碳排放配额履约			
出售购入的碳排放配额			
注销购入的碳排放配额			
其他	3,691,410.40	637,341.76	3,691,410.40
合计	14,409,743.05	11,370,524.10	14,409,743.05

其他说明：

无

## 77、 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	15,246,144.70	7,886,379.29
递延所得税费用	15,087,879.39	788,418.17
合计	30,334,024.09	8,674,797.46

### (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	173,381,563.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,007,234.58
子公司适用不同税率的影响	3,626,467.85
调整以前期间所得税的影响	2,686,813.78
非应税收入的影响	-4,029,145.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,619,310.37

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,768,619.21
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	32,376,619.37
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-218,876.54
所得税减免优惠的影响	-682,090.57
研发费加计扣除的影响	-21,183,865.09
其他	2,900,174.58
所得税费用	30,334,024.09

其他说明：

适用 不适用

#### 78、 其他综合收益

适用 不适用

#### 79、 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
收到的其他往来	14,844,071.56	33,722,259.58
收到的政府补助	39,555,400.81	162,486,799.42
利息收入	11,508,440.77	5,630,794.91
收到受限货币资金	41,082,812.04	77,495,448.21
其他	28,048,823.49	50,203,605.39
合计	135,039,548.67	329,538,907.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
研发经费	63,963,113.68	50,513,820.58
广告宣传费	151,433,502.32	203,934,252.44
支付的其他往来	34,950,719.42	116,737,574.26
租金水电费	9,639,428.14	8,749,062.68
业务招待费	16,042,218.80	6,952,549.76
中介咨询费	24,209,904.67	16,610,315.92
手续费	3,894,743.14	2,849,742.41
其他	106,859,781.42	138,991,264.80
合计	410,993,411.59	545,338,582.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的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
处置理财产品	340,000,000.00	2,080,100,000.00
处置持有待售资产	152,450,343.19	
合计	492,450,343.19	2,080,100,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	190,000,000.00	2,176,000,000.00
合计	190,000,000.00	2,176,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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
定期存款	15,000,000.00	
股权处置保证金	100,005,555.56	
合计	115,005,555.56	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
定期存款		35,000,000.00
诉讼冻结资金		760,000.00
设备采购信用证	2,700,000.00	
股权收购保证金	160,000,000.00	
合计	162,700,000.00	35,760,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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
融资租赁收回的保证金		40,000,000.00

关联方资金拆借		595,484,959.38
合计		635,484,959.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
租赁负债支付的现金	37,709,893.21	37,550,425.51
企业间借款归还的资金		10,000,000.00
减资支付的现金	965,655.17	3,034,344.83
回购股份支付的现金		1.00
同一控制下企业合并支付的现金	472,000,000.00	
合计	510,675,548.38	50,584,771.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

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

80、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	143,047,539.77	369,831,210.36
加：信用减值损失	54,418,037.92	-467,991,513.77
资产减值损失	7,769,520.16	130,828,900.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	254,010,514.18	250,803,050.18
使用权资产折旧	31,742,541.75	33,691,541.03
无形资产摊销	25,137,886.87	23,824,753.29
长期待摊费用摊销	3,501,982.77	3,703,576.42
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）	-410,688.31	-1,135,739.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,039.70	6,330.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-184,106.53	7,132,731.74
财务费用（收益以“-”号填列）	25,679,450.44	-13,450,899.05

投资损失（收益以“－”号填列）	-468,374.06	1,382,375.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	16,962,901.81	-24,937,262.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,875,022.42	25,725,681.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	230,210,032.76	2,572,001.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-301,445,485.76	83,983,918.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	290,607,967.67	-44,114,168.17
其他	-1,065,987.29	-154,673,626.85
经营活动产生的现金流量净额	777,758,751.43	227,182,858.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,110,554,975.10	662,949,787.13
减：现金的期初余额	662,949,787.13	686,910,123.36
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	447,605,187.97	-23,960,336.23

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,110,554,975.10	662,949,787.13
其中：库存现金	105,260.52	60,686.96
可随时用于支付的银行存款	946,227,858.02	497,236,793.63
可随时用于支付的其他货币资金	164,221,856.56	165,652,306.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,110,554,975.10	662,949,787.13
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

其他说明:

□适用 √不适用

## 81、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 82、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	323,325,502.07
其中: 美元	36,502,537.40	7.0827	258,536,521.64
欧元	5,741,893.81	7.8592	45,126,691.83
阿联酋迪拉姆	540,513.49	1.9326	1,044,596.37
澳元	148,522.94	4.8484	720,098.62
波兰兹罗提	410,624.54	1.8107	743,517.85
丹麦克朗	116,605.04	1.0536	122,855.07
菲律宾比索	1,531,963.54	0.1276	195,478.55
加币	47,414.43	5.3673	254,487.47
捷克克朗	1,043,163.37	0.3193	333,082.06
里亚伊	359.50	1.4592	524.58
林吉特	82,156.62	1.5415	126,644.43
卢布	43,145.19	0.0803	3,464.56
墨西哥比索	2,407,884.66	0.4181	1,006,736.58
纽西兰元	1,248.00	4.4991	5,614.88
挪威克朗	1,628.53	0.6963	1,133.95
日本日圆	70,102,822.83	0.0502	3,519,161.71
瑞典克朗	73,452.83	0.7110	52,224.96
瑞士法郎	1,551.06	8.4184	13,057.44
沙特里亚尔	156,282.31	1.8926	295,779.90
泰铢	1,099,508.33	0.2074	228,038.03
香港元	852,363.27	0.9062	772,411.60
新加坡元	55,662.07	5.3772	299,306.08
匈牙利福林	8,563.00	0.0205	175.54
印尼卢比	603,043,756.69	0.0005	301,521.88
英镑	1,064,131.08	9.0411	9,620,915.51
越南盾	4,869,941.64	0.0003	1,460.98
应收账款	-	-	455,470,153.17
其中: 美元	32,713,358.08	7.0820	231,676,001.92
欧元	10,760,366.61	7.8592	84,567,873.26
阿联酋迪拉姆	1,065,067.00	1.9325	2,058,241.98

埃及镑	103,882.93	0.2302	23,913.85
澳元	437,315.77	4.8486	2,120,369.24
波兰兹罗提	306,556.46	1.8107	555,081.78
菲律宾比索	15,420,470.27	0.1276	1,967,652.01
哥伦比亚比索	13,495,131.33	0.0018	24,291.24
韩元	56,790,945.18	0.0055	312,350.20
加币	1,287,774.72	5.3672	6,911,744.48
加纳塞地	213,807.94	0.5902	126,189.45
捷克克朗	11,815,701.20	0.3193	3,772,753.39
肯尼亚先令	1,480,534.16	0.0454	67,216.25
里亚伊	15,825,912.44	1.4592	23,093,171.43
林吉特	640,094.12	1.5416	986,769.10
卢布	1,239,088.95	0.0803	99,498.84
秘鲁索尔	3,869.16	1.9218	7,435.75
摩洛哥道拉姆	923.40	0.7201	664.94
墨西哥比索	23,078,577.39	0.4181	9,649,153.21
尼日利亚奈拉	173,798,381.32	0.0079	1,373,007.21
日本日圆	123,124,198.53	0.0502	6,180,834.77
瑞典克朗	698,093.32	0.7110	496,344.35
沙特里亚尔	2,338,074.42	1.8926	4,425,039.65
泰铢	10,620,170.07	0.2074	2,202,623.27
乌干达先令	15,425,058.49	0.0019	29,307.61
西非法郎	42,282,704.04	0.0120	507,392.45
香港元	50,064,828.50	0.9062	45,368,747.59
新加坡元	108,687.25	5.3769	584,400.47
新台币元	10,067,870.03	0.2302	2,317,623.68
新土耳其里拉	9,615,508.31	0.2405	2,312,529.75
以色列币	38.72	1.9626	75.99
印尼卢比	540,587,043.12	0.0005	270,293.52
英镑	2,316,701.42	9.0411	20,945,529.21
越南盾	1,427,702,743.60	0.0003	428,310.82
智利比索	965,064.08	0.0080	7,720.51
应付账款	-	-	31,767,929.64
其中：美元	3,709,898.90	7.0827	26,276,100.94
欧元	609,029.53	7.8592	4,786,484.88
澳元	1,727.88	4.8484	8,377.45
加币	11,766.81	5.3673	63,156.00
日本日圆	640,066.00	0.0502	32,131.31
香港元	20,563.07	0.9062	18,634.25
英镑	64,488.26	9.0411	583,044.81
其他应收款	-	-	134,906,635.25
其中：美元	17,830,900.88	7.0827	126,290,921.66
欧元	877,581.02	7.8592	6,897,084.75
澳元	424.28	4.8484	2,057.08
日本日圆	9,595,879.00	0.0502	481,713.13
香港元	312,825.99	0.9062	283,482.91
印度卢比	58,442.21	0.0848	4,955.90

英镑	104,679.72	9.0411	946,419.82
其他应付款	-	-	2,373,051.41
其中：美元	1,976.36	7.0827	13,997.96
欧元	105,809.54	7.8592	831,578.34
日本日圆	30,427,790.94	0.0502	1,527,475.11

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、租赁

#### (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,812,667.88	4,522,870.38
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	15,476,559.07	16,802,015.57
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（已包括在上述短期租赁费用的低价值资产短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	17,342,565.66	20,046,874.24
与租赁相关的总现金流出	53,186,452.28	54,352,441.08
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

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

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 0.00 (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
经营租赁收入	24,680,738.03	0
合计	24,680,738.03	

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	20,934,921.25	18,756,011.76
第二年	17,613,067.28	17,193,821.28
第三年	11,935,254.45	17,193,821.28
第四年	5,284,193.39	9,444,295.36
第五年	5,442,869.29	
五年后未折现租赁收款总额	5,582,170.57	

(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

其他说明

无

84、 其他

□适用 √不适用

85、 所有权或使用权受限资产所有权或使用权受限资产

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	80,684,947.63	101,449,633.54
研发材料费	50,645,290.55	24,409,434.21
其他直接投入	10,026,685.23	16,197,797.77
折旧费	13,175,645.35	9,786,787.44
委外研发费	1,285,048.55	9,517,075.46
其他	2,187,043.35	525,228.64
合计	158,004,660.66	161,885,957.06
其中：费用化研发支出	149,960,777.07	139,440,732.05
资本化研发支出	8,043,883.59	22,445,225.01

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智能补货 L1 系统		1,935,440.19			1,842,784.74	92,655.45		

智能刊登系统 L2		2,263,253.53			2,154,904.65	108,348.88		
智能选品 L1 系统		1,599,160.73			1,522,604.01	76,556.72		
智能采集系统		2,650,476.63			2,523,590.19	126,886.44		
合计		8,448,331.08			8,043,883.59	404,447.49		

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

其他说明

无

### (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

单位:元币种:人民币

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

		下企业合并的依据		依据				
浙江亚特新材料有限公司	100.00	同受真爱集团控制	2024/4/1	实际控制权转移	242,151,721.09	- 1,208,023.31	725,042,922.55	7,173,179.80

其他说明：

无

## (2). 合并成本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	浙江亚特新材料有限公司
—现金	1,180,000,000.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	浙江亚特新材料有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	788,713,068.10	770,067,945.29
货币资金	116,532,680.07	79,891,671.80
应收款项	57,983,298.37	63,070,619.97
存货	135,120,404.33	159,437,782.07
固定资产	314,139,414.13	326,231,644.15
无形资产	10,090,230.70	10,259,443.45
其他资产	154,847,040.5	131,176,783.9

负债：	394,915,088.85	375,061,942.73
借款	74,350,000.00	74,384,344.45
应付款项	259,418,600.44	237,931,277.48
其他负债	61,146,488.41	62,746,320.8
净资产	393,797,979.25	395,006,002.56
减：少数股东权益		
取得的净资产	393,797,979.25	395,006,002.56

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

**与上年度相比，本期新设合并单位 7 家：**

2023 年 5 月 5 日，公司新设子公司苏州华鼎德祺新材料科技有限公司，注册资本人民币 1000 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围；

2023 年 6 月 9 日，义乌市五洲新材科技有限公司新设全资子公司义乌智美新材料有限公司，注册资本人民币 100 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围；

2023 年 6 月 9 日，义乌市五洲新材科技有限公司新设全资子公司义乌华以新材料有限公司，注册资本人民币 100 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围；

2023 年 10 月 8 日，浙江亚特新材料有限公司新设全资子公司义乌市鼎特新材料有限公司，注册资本人民币 3000 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围；

2023 年 2 月 2 日，深圳市通拓科技有限公司新设全资子公司深圳市通拓进出口贸易有限公司，注册资本人民币 500 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围；

2023 年 4 月 3 日，深圳市通拓科技有限公司新设全资子公司哲秦国际有限公司，注册资本港币 100 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围；

2023 年 4 月 3 日，深圳市通拓科技有限公司新设全资子公司颢泽国际有限公司，注册资本港币 100 万元。自设立开始将其纳入合并报表范围。

**与上年度相比，本期注销合并单位 2 家：**

义乌华鼎尼龙贸易有限公司于 2023 年 3 月 2 日注销，将义乌华鼎尼龙贸易有限公司 2023 年 1-3 月的利润表和现金流量表纳入合并报表范围，自注销之日不再将其纳入合并报表范围；

浙江浩睿新材料科技有限公司于 2023 年 11 月 20 日注销，将浙江浩睿新材料科技有限公司 2023 年 1-11 月的利润表和现金流量表纳入合并报表范围，自注销之日不再将其纳入合并报表范围；

**6、其他**

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	
诸暨顺鼎企业管理有限公司	诸暨	1000 万元人民币	诸暨	投资	100.00		设立
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	宁夏	2400 万元人民币	宁夏	投资		83.33	设立
义乌市五洲新材科技有限公司	义乌	22000 万元人民币	义乌	制造业	100.00		设立
江苏优联环境发展有限公司	南通	4081.6327 万元人民币	南通	生态保护和环境治理业	51.00		非同一控制下企业合并
南通新鼎环境科技有限公司	南通	2100 万元人民币	南通	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
江苏川源环保设备有限公司	南通	500 万元人民币	南通	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	宁波	3000 万元人民币	宁波	生态保护和环境治理业		100.00	非同一控制下企业合并
三都县优联环境治理投资有限公司	贵州	5000 万元人民币	贵州	生态保护和环境治理业		95.00	设立

上海康洁机电设备工程有限公司	上海	857.143 万元人民币	上海	制造业		51.00	非同一控制下企业合并
江苏川鼎企业管理有限公司	南通	2850 万元人民币	南通	生态保护和环境治理业		71.58	设立
深圳市通拓科技有限公司	广东省	4786.8031 万元人民币	广东省	贸易	100.00		非同一控制下企业合并
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	香港	13200 万港币	香港	贸易		100.00	设立
深圳力克渣打运动休闲有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳古思凯模型有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市海天通达网络有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳通网供应链有限公司	广东省	3100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
东莞市通淘电子商务有限公司	广东省	500 万元人民币	广东省	贸易		100.00	设立
广州市通拓科技有限公司	广东省	500 万元人民币	广东省	贸易		100.00	设立
东莞市通易供应链有限公司	广东省	500 万元人民币	广东省	贸易		100.00	设立
深圳前海通亚电子商务有限公司	广东省	1000 万元人民币	广东省	贸易		100.00	设立

深圳通淘国际贸易有限公司	广东省	5000 万元人民币	广东省	贸易		100.00	设立
杭州拓菲科技有限公司	浙江省	2000 万元人民币	浙江省	贸易		100.00	设立
TOMORROWTOP GmbH	德国	2.5 万欧元	德国	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
INTEROUGE.COM	法国	2 万欧元	法国	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳彦景荟电子商务有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
香港嘉立信贸易有限公司	香港	200 万港币	香港	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
RISE TRADING (HK) LIMITED	香港	2 万港币	香港	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
香港通创电子商务有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设
株式会社东辉	日本	500 万日元	日本	贸易		70.00	非同一控制下企业合并
成都市通唐科技有限公司	四川省	1000 万元人民币	四川省	贸易		100.00	新设
西安通平网络科技有限公司	陕西省	2000 万元人民币	陕西省	贸易		100.00	新设
云南通秦科技有限公司	云南省	1000 万元人民币	云南省	贸易		100.00	新设
义乌市通栎电子商务有限公司	浙江省	1000 万元人民币	浙江省	贸易		100.00	新设
西安通欧电子商务有限公司	陕西省	1000 万元人民币	陕西省	贸易		100.00	新设

宁波通越网络科技有限公司	浙江省	500 万元人民币	浙江省	贸易		100.00	新设
深圳科腾飞宇科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳易克通达科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳飞烨时代科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市迪科比科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市波利嘉元实业有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市锐轲墨科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
费瑞岚德（深圳）商贸有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市微科特锐贸易有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市凡特茜电子商务有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳罗丝米时尚有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳罗曼西饰品有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并

深圳市澳普克电子科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
瑞城贸易（香港）有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设
晨熙国际有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设
深圳好梦依家居用品有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市漾格儿贸易有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市颖隆实业有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
嘉易趣科技有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设
香港睿哲商贸有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设
深圳市欣葆荣科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳易诺星辰电子商务有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市瀚格威科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并

深圳市路西卡科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市森特雯莱科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
优悠购（深圳）国际贸易有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
同思达贸易（深圳）有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市海乐购贸易有限公司	广东省	10 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市鑫维一加科技有限公司	广东省	100 万元人民币	广东省	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
湖南雁拓科技有限公司	湖南省	1000 万元人民币	湖南省	贸易		100.00	新设
ALLAU PTY LTD	澳大利亚	1000 澳元	澳大利亚	贸易		100.00	新设
湖南湘拓信息科技有限公司	湖南省	2000 万元人民币	湖南省	贸易		100.00	新设
东莞市通远供应链管理有限公司	广东省	500 万元人民币	广东省	贸易		100.00	新设
海南金拓科技有限公司	海南省	1100 万元人民币	海南省	贸易		100.00	新设
深圳市通拓信息技术网络有限公司	广东省	500 万元人民币	广东省	贸易		100.00	新设
NEXTER PTE. LTD.	新加坡	150 万美元	新加坡	贸易		100.00	新设

澳門宇拓科技一人有限公司	澳門	2.5 万澳门币	澳門	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
澳門拓鴻國際一人有限公司	澳門	2.5 万澳门币	澳門	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
澳門藍博萬電子一人有限公司	澳門	2.5 万澳门币	澳門	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
常州市通苏科技有限公司	江苏省	500 万元人民币	江苏省	贸易		100.00	新设
深圳市通拓进出口贸易有限公司	广东省	500 万元人民币	广东省	贸易		100.00	新设
哲秦国际有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设
颍泽国际有限公司	香港	100 万港币	香港	贸易		100.00	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏优联环境发展有限公司	49.00	-5,089,385.32		84,961,844.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏优联环境发展有限公司	190,719,750.86	149,330,723.01	340,050,473.87	166,608,142.40	50,811.58	166,658,953.98	297,419,796.73	149,040,600.39	446,460,397.12	262,635,443.63	46,932.94	262,682,376.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏优联环境发展有限公司	50,844,608.41	- 10,386,500.66	- 10,386,500.66	- 35,658,103.82	41,936,733.93	-19,830,084.49	-19,830,084.49	6,170,079.95

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(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	
东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资		40.00	权益法
宁波金侯产业投资有限公司	宁波	宁波	投资	25.00		权益法

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：

东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）设立投资决策委员会为最高决策机构。投资决策委员会共设五个投票席位，其中执行事务合伙人东方弘泰（上海）投资管理有限公司享有 3 个投票席位，子公司诸暨顺鼎及洛阳宏科创新创业投资有限公司各享有 1 个投票席位，据此公司间接享有 20% 的表决权。

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：

无

## (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：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
		东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	宁波金侯产业投资有限公司	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）

流动资产	797,272.11	74,129.24	7,215,851.15	74,295.34
非流动资产		26,699,850.92		27,094,174.51
资产合计	797,272.11	26,773,980.16	7,215,851.15	27,168,469.85
流动负债	230,409.00		224,183.55	
非流动负债				
负债合计	230,409.00		224,183.55	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	566,863.11	26,773,980.16	6,991,667.60	27,168,469.85
按持股比例计算的净资产份额	226,745.24	6,693,495.05	2,796,667.04	6,792,117.47
调整事项		7,490,839.92		7,490,839.92
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		7,490,839.92		7,490,839.92
对联营企业权益投资的账面价值	226,745.24	14,184,334.97	2,796,667.04	14,282,957.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	-187,548.16		1,602,294.35	
净利润	-424,804.49	-394,489.69	1,551,887.55	-148,715.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-424,804.49	-394,489.69	1,551,887.55	-148,715.49
本年度收到的来自联营企业的股利	2,400,000.00		2,120,509.86	

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,723,114.95	1,723,198.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-83.30	-5,528.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	-83.30	-5,528.94
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、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	208,091,064.14	15,623,600.00				197,876,325.41	
合计	208,091,064.14	15,623,600.00				197,876,325.41	/

#### 1. 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
全流程锦纶生产智能工厂	11,855,421.69			867,469.87		10,987,951.82	与资产相关
年产15万吨差别化锦纶长丝项目投资奖励	21,672,000.00			1,806,000.00		19,866,000.00	与资产相关
全流程锦纶生产智能工厂项目经费	10,933,333.29			800,000.04		10,133,333.25	与资产相关
年产15万吨差别化锦纶长丝技改项目技改补助资金	95,892,059.00			6,931,956.00		88,960,103.00	与资产相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 15 万吨差别化锦纶长丝技改项目技改补助资金(第二批)		12,000,000.00		521,739.12		11,478,260.88	与资产相关
年产 5000 吨锦纶 6-POY 切片纺丝中心外环吹技术改造项目		2,423,600.00		58,050.28		2,365,549.72	与资产相关
年产 3000 吨高性能包覆纤维技改项目	521,739.14			521,739.14			与资产相关
年产 5500 吨高性能包覆纤维技改项目	2,370,303.37			661,479.96		1,708,823.41	与资产相关
年产 14000 吨新型功能性包覆丝技改项目	1,058,855.38			295,494.60		763,360.78	与资产相关
年产 7000 吨功能性锦氨空气包覆丝技改项目	1,483,307.28			312,275.28		1,171,032.00	与资产相关
2019 年技改项目	12,703,033.06			1,871,006.16		10,832,026.90	与资产相关
2020 年技改项目	16,363,818.56			2,134,411.08		14,229,407.48	与资产相关
2021 年技改项目	5,623,310.00			619,080.00		5,004,230.00	与资产相关
中央引导地方科技发展资金项目-浙江省亚特差别化锦纶包覆新材料研究院建设	11,855,421.69	1,200,000.00		30,000.00		1,170,000.00	与资产相关
合计	192,332,602.46	15,623,600.00		17,430,701.53		178,670,079.24	

其他说明：

1) 根据《工业和信息化部办公厅关于印发<智能制造综合标准化与新模式应用项目管理工作细则>的通知》（工信厅装[2018]21号），公司于2022年11月收到义乌市经济和信息化局拨付的“全流程锦纶生产智能工厂”补助资金12,000,000.00元。截至2023年12月31日，公司根据受益期间共确认政府补助1,012,048.18元，其中本期计入其他收益867,469.87元，余额10,987,951.82元列于递延收益。

2) 根据五洲新材与义乌经济技术开发区管委会签订的《年产45万吨差别化锦纶长丝项目投资协议书》，公司于2015年12月收到27,090,000.00元投资奖励款。该项目于2015年度开工，截至2023年12月31日，子公司五洲新材根据受益期间共确认政府补助7,224,000.00元，其中本期计入其他收益1,806,000.00元，余额19,866,000.00元列于递延收益。

3) 根据财政部《关于下达地方2017年工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》（[财建（2017）373号]）文件，公司于2017年10月收到中央财政项目补助资金12,000,000.00元。截至2023年12月31日，子公司五洲新材公司根据受益期间共确认政府补助1,866,666.75元，其中本期计入其他收益800,000.04元，余额10,133,333.25元列于递延收益。

4) 根据《关于实施科技创新五大工程全面提高转型发展质效的若干意见》（义委发〔2015〕27号）、《关于推动实体经济高质量发展的若干意见》（义政发〔2018〕54号）、《义乌市人民政府关于鼓励工业企业实现倍增推动制造业高质量发展的若干意见》（义政发〔2021〕2号）等文件，子公司五洲新材于2022年6月、2023年6月分别收到义乌市经济和信息化局拨付的“年产15万吨差别化锦纶长丝技改项目”技改补助资金99,935,700.00元、12,000,000.00元，合计111,935,700.00元。截至2023年12月31日，公司根据受益期间共确认政府补助11,497,336.12元，其中本期计入其他收益7,453,695.12元，余额100,438,363.88元列于递延收益。

5) 根据义乌市经信局《关于2023年第三批技改补助的公示》，子公司五洲新材于2023年9月收到年产5000吨锦纶6-POY切片纺丝中心外环吹技术改造项目补助资金2,423,600.00元。截止2023年12月31日，子公司五洲新材根据受益期间共确认政府补助58,050.28元，其中本期计入其他收益58,050.28元，余额2,365,549.72元列于递延收益。

6) 根据相关文件，子公司亚特新材于2014年收到年产3000吨高性能包覆纤维技改项目补助5,000,000.00元。截至2023年12月31日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助5,000,000.00元，其中本期计入其他收益521,739.14元，期末余额为0元。

7) 根据相关文件，子公司亚特新材于2016年收到年产5500吨高性能包覆纤维技改项目补助6,614,800.00元。截至2023年12月31日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助4,905,976.59元，其中本期计入其他收益661,479.96元，余额1,708,823.41元列于递延收益。

8) 根据相关文件，子公司亚特新材于2017年收到年产14000吨新型功能性包覆丝技改项目补助2,708,700.00元。截至2023年12月31日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补

助 1,945,339.22 元，其中本期计入其他收益 295,494.30 元，余额 763,360.78 元列于递延收益。

9) 根据相关文件，子公司亚特新材于 2018 年收到年产 7000 吨功能性锦氨空气包覆丝技改项目补助 2,836,500.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助 1,665,468.06 元，其中本期计入其他收益 312,275.28 元，余额 1,171,032.00 元列于递延收益。

10) 根据相关文件，子公司亚特新材于 2020 年收到 2019 年技改项目（前纺）补助 8,969,175.17 元。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助 3,571,397.10 元，其中本期计入其他收益 952,372.56 元，余额 5,396,778.07 元列于递延收益。

11) 根据相关文件，子公司亚特新材于 2020 年收到 2019 年技改项目（后纺）补助 8,880,124.83 元。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助 3,444,876.00 元，其中本期计入其他收益 918,633.60 元，余额 5,435,248.83 元列于递延收益。

12) 根据相关文件，子公司亚特新材于 2021 年收到 2020 年技改项目政府补助 19,209,700.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助 4,980,292.52 元，其中本期计入其他收益 2,134,411.08 元，余额 14,229,407.48 元列于递延收益。

13) 根据相关文件，子公司亚特新材于 2022 年收到 2021 年技改项目政府补助 5,674,900.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助 670,670.00 元，其中本期计入其他收益 619,080.00 元，余额 5,004,230.00 元列于递延收益。

14) 根据《中央引导地方科技发展资金管理暂行办法》（财教[2021] 204 号），子公司亚特新材于 2023 年 6 月收到浙江省中央发放科技发展项目补助资金 3,000,000.00 元，其中 1,800,000.00 元用于补助相关费用（与收益相关），剩余 1,200,000.00 元用于补助购置设备等支出（与资产相关）。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助 1,830,000.00 元，其中本期计入其他收益 1,830,000.00 元，余额 1,170,000.00 元列于递延收益。

## 2. 计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量

本期结转计入冲减相关成本的列报项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转冲减相关成本的金 额	其他变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关  与资产 相关
财务费用	27,613,883.37		8,407,637.20		19,206,246.17	
合 计	27,613,883.37		8,407,637.20		19,206,246.17	

其他说明：

1) 根据义经技《关于要求拨付 2014 年度工业企业技改项目财政扶持资金》等文件，公司于 2015 年 12 月收到年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改项目贴息 71,559,600.00 元列于本科目。截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 57,247,680.00 元，其中本期冲减财务费用 7,155,960.00 元，余额 14,311,920.00 元列于递延收益。

2) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 9,009,700.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 5,480,900.83 元，其中本期冲减财务费用 900,970.00 元，余额 3,528,799.17 元列于递延收益。

3) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 3,022,500.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 1,838,687.50 元，其中本期冲减财务费用 302,250.00 元，余额 1,183,812.50 元列于递延收益。

4) 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2017 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企[2017]68 号）文件，公司于 2017 年 9 月收到义乌市商务局拨付的 484,572.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 302,857.50 元，其中本期冲减财务费用 48,457.20 元，余额 181,714.50 元列于递延收益。

### 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
与收益相关	22,668,112.20	35,366,111.11
合计	22,668,112.20	35,366,111.11

其他说明：

1) 2023 年 1 月，根据《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅 关于印发<广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021 年修订版）>的通知》（粤人社规〔2021〕12 号），子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的社会保险补贴 13,659.98 元，计入其他收益。

2) 2023 年 1 月，根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规〔2022〕9 号），子公司东莞通淘收到东莞市社会保险基金管理中心发放的失业保险稳岗返还 35,939.93 元，计入其他收益。

3) 2023 年 1 月，根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规〔2022〕9 号），子公司东莞通易收到东莞市社会保险基金管理中心发放的失业保险稳岗返还 19,289.59 元，计入其他收益。

4) 2023 年 1 月，根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规〔2022〕9 号），子公司东莞通远收到东莞市社会保险基金管理中心发放的失业保险稳岗返还 8,530.52 元，计入其他收益。

5) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规〔2020〕12 号)，子公司

通拓信息收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 50,000.00 元，计入其他收益。

6) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规〔2020〕12 号)，子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 372,000.00 元，计入其他收益。

7) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规〔2020〕12 号)，子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 800,000.00 元，计入其他收益。

8) 2023 年 2 月，根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规〔2020〕3 号)和《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》(深市监规〔2019〕10 号)，子公司通拓科技收到深圳市市场监督管理局发放的深圳市知识产权优势单位资金 120,000.00 元，计入其他收益。

9) 2023 年 2 月，根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政局关于印发<深圳市推行企业新型学徒制实施办法>的通知》(深人社规〔2019〕11 号)，子公司通拓科技收到深圳市龙岗区人力资源局发放的 2021 年度(第一批次)企业新型学徒制培训补贴余额 413,000.00 元，计入其他收益。

10) 2023 年 2 月，根据《云南省人力资源和社会保障厅 云南省教育厅 云南省财政厅关于转发加快落实一次性扩岗补助政策文件的通知》(云人社通〔2022〕39 号)和《云南省人力资源和社会保障厅关于做好一次性扩岗补助有关工作的通知》(人社厅函〔2022〕124 号)，子公司云南通秦收到昆明市五华区劳动就业服务局发放的一次性扩岗补助 1,500.00 元，计入其他收益。

11) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规〔2020〕12 号)，子公司通网供应链收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 40,000.00 元，计入其他收益。

12) 2023 年 2 月，根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政局关于印发<深圳市推行企业新型学徒制实施办法>的通知》(深人社规〔2019〕11 号)，子公司通网供应链收到深圳市龙岗区人力资源局发放的 2021 年度(第一批次)企业新型学徒制培训补贴余额 44,000.00 元，计入其他收益。

13) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规〔2020〕12 号)，子公司前海通亚收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 4,000.00 元，计入其他收益。

14) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规〔2020〕12 号)，子公司通淘国际收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 42,000.00 元，计入其他收益。

15) 2023 年 3 月，根据《义乌市人民政府办公室 关于印发<义乌市职业技能提升行动实施

方案（2019-2021 年）>的通知》（义政办发[2019]104 号），公司收到义乌市人力资源和社会保障局发放的技能提升行动经费补助 1,500.00 元，计入其他收益。

16) 2023 年 3 月，根据《深圳市科技计划项目管理办法》、《深圳市科技研发资金管理办法》及《深圳市高新技术企业培育资助管理办法》等，子公司通拓科技收到深圳市科技创新委员会发放的 2023 年高新技术企业培育资助第一批资助资金 100,000.00 元，计入其他收益。

17) 2023 年 3 月，根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规〔2020〕3 号)、《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》(深市监规〔2019〕10 号)，子公司通拓科技收到深圳国家知识产权局发放的 2022 年深圳市商标注册资助 6,000.00 元，计入其他收益。

18) 2023 年 3 月，根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规〔2020〕3 号)、《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》(深市监规〔2019〕10 号)，子公司通淘国际收到深圳国家知识产权局发放的 2022 年深圳市商标注册资助 27,000.00 元，计入其他收益。

19) 2023 年 3 月，根据《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》（成人社办发【2018】193 号），子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区社区治理和社会保障局发放的小微企业吸纳高校毕业生岗补 2,000.00 元，计入其他收益。

20) 2023 年 3 月，根据《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》（成人社办发【2018】193 号），子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区社区治理和社会保障局发放的 2022 年小微企业社保补贴 8,830.08 元，计入其他收益。

21) 2023 年 3 月，根据《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》（成人社办发【2018】193 号），子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区社区治理和社会保障局发放的 2023 年小微企业社保补贴 1,962.24 元，计入其他收益。

22) 2023 年 3 月，根据《2022 广州小微企业招用高校毕业生社保补贴申领指南》，子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的 2022 年 4 季招用类社保补贴（非就业困难人员）15,615.50 元，计入其他收益。

23) 2023 年 3 月，根据《转发人力资源社会保障部 发展改革委 财政部 农业农村部 国家乡村振兴局关于做好 2022 年脱贫人口稳岗就业工作的通知》（粤人社发〔2022〕15 号）和《关于印发〈广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021 年修订版）〉的通知》（粤人社规〔2021〕12 号），子公司通拓科技收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的吸纳脱贫人口社保和岗位补贴 5,112.61 元，计入其他收益。

24) 2023 年 3 月，根据《长沙市人力资源和社会保障局关于做好失业保险稳岗位提技能保就业经办工作的通知》（长人社发〔2022〕21 号），子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的扩岗补贴 10,500.00 元，计入其他收益。

25) 2023 年 3 月，根据《长沙市人力资源和社会保障局关于做好失业保险稳岗位提技能保

就业经办工作的通知》（长人社发〔2022〕21号），子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的扩岗补贴 1,500.00 元，计入其他收益。

26) 2023 年 3 月，根据《深圳市市级财政专项资金管理办法》等，子公司通拓科技收到深圳市商务局发放的 2022 年度服务贸易发展扶持计划（服务贸易创新发展扶持项目）（第一批）奖励 1,000,000.00 元，计入其他收益。

27) 2023 年 4 月，根据《中央引导地方科技发展资金管理办法》（财教[2021]204号），子公司亚特新材收到浦江县科学技术局发放的浙江省中央引导地方科技发展资金 1,800,000.00 元，计入其他收益。

28) 2023 年 4 月，根据《2021 义乌市促进进口贸易发展十条扶持政策》，公司收到义乌市商务局发放的 2022 年 10-12 月一般贸易直清奖励 12,956.50 元，计入其他收益。

29) 2023 年 4 月，根据《义乌市抗疫情稳经济若干政策措施》，子公司五洲新材收到义乌市就业创业管理服务中心发放的 2023 年第一批稳岗留工补助 553.98 元，计入其他收益。

30) 2023 年 4 月，根据有关文件，公司收到义乌市社会保障中心发放的稳岗留工养老保险费补助 3,323.88 元，计入其他收益。

31) 2023 年 4 月，根据《义乌市抗疫情稳经济若干政策措施》，公司收到义乌市就业创业管理服务中心发放的 2023 年第一批稳岗留工补助 553.98 元，计入其他收益。

32) 2023 年 4 月，根据《中共金华市委人才工作领导小组办公室等 4 部门关于印发〈新时代八婺金匠遴选管理办法〉的通知》（金人设发[2022]19号），公司收到义乌市总工会发放的新时代八婺金匠遴选补助 10,000.00 元，计入其他收益。

33) 2023 年 4 月，根据《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（粤人社函〔2022〕252号），子公司广州通拓收到广州市人力资源和社会保障局发放的 2023 一次性扩岗补助 1,500.00 元，计入其他收益。

34) 2023 年 4 月，根据《转发人力资源社会保障部 发展改革委 财政部 农业农村部 国家乡村振兴局关于做好 2022 年脱贫人口稳岗就业工作的通知》（粤人社发〔2022〕15号）和《关于印发〈广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021 年修订版）〉的通知》（粤人社规〔2021〕12号），子公司通拓科技收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的吸纳脱贫人口社保和岗位补贴 10,000.00 元，计入其他收益。

35) 2023 年 5 月，根据《长沙高新区发展移动互联网及软件产业的若干政策》（长高新管发[2020]13号）及《长沙高新区发展移动互联网及软件产业的若干政策实施细则》，子公司湖南湘拓收到长沙信息产业园管理委员会发放的房租补贴 395,600.00 元，计入其他收益。

36) 2023 年 5 月，根据《2022 年度中央外经贸发展专项资金支持创新发展服务贸易事项申报实施细则》，子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区国际合作和投资服务局发放的 2022 年中央外经贸补助 40,100.00 元，计入其他收益。

37) 2023 年 5 月，根据《2022 年度陕西省外经贸发展专项资金服务贸易项目申报指南》，

子公司西安通平收到西安高新技术开发区信用服务中心发放的 2022 年度外经贸发展专项资金 144,000.00 元，计入其他收益。

38) 2023 年 5 月，根据《关于公布 2022 年度浙江省节水型企业名单的通知》（浙经信绿色〔2023〕15 号），子公司五洲新材收到义乌市经济和信息化局发放的节水型企业补助 200,000.00 元，计入其他收益。

39) 2023 年 5 月，根据有关文件，子公司五洲新材收到义乌市经济和信息化局发放的复工复产补助 20,000.00 元，计入其他收益。

40) 2023 年 5 月，根据有关文件，公司收到义乌市经济和信息化局发放的一季度复工复产奖励 20,000.00 元，计入其他收益。

41) 2023 年 6 月，根据有关文件，公司收到义乌市经济和信息化局发放的一季度制造业投资项目奖励 200,000.00 元，计入其他收益。

42) 2023 年 6 月，根据《关于加快推进内外贸一体化发展若干意见》（浙商务联发〔2021〕182 号）、《浙江省商务厅关于开展第三批内外贸一体化“领跑者”企业、内外贸一体化改革试点产业基地培育工作和内外贸一体化典型案例征集工作的通知》，公司收到义乌市商务局发放的 2022 年内外贸一体化发展补助 60,000.00 元，计入其他收益。

43) 2023 年 6 月，根据《关于授予浙江大学医学院附属第四医院入院准备中心等 36 个集体为 2022 年义乌市“工人先锋号”的通知》（义总工发〔2023〕2 号），公司收到义乌市总工会发放的 2022 年工人先锋号奖金 2,000.00 元，计入其他收益。

44) 2023 年 6 月，根据《东莞市 关于印发<2023 年春节后企业新招用员工一次性吸纳就业补助办法>和<2023 年春节后企业员工返岗交通补贴办法>的通知》（东人社发〔2023〕3 号），子公司东莞通淘收到塘厦人社分局发放的 2023 年春节后企业新招用员工一次性吸纳就业补助 2,000.00 元，计入其他收益。

45) 2023 年 6 月，根据《深圳市龙岗区市场监管专项资金管理办法》《深圳市龙岗区市场监管质量领域专项资金实施细则》有关规定，子公司通拓科技收到深圳市龙岗区财政局发放的成功导入卓越绩效模式的企业补助款 300,000.00 元，计入其他收益。

46) 2023 年 6 月，根据有关文件，子公司通拓科技收到深圳市龙岗区工业和信息化局发放的 2021 年深圳市市级跨境电商扶持项目龙岗区配套专项扶持项目补贴 550,700.00 元，计入其他收益。

47) 2023 年 7 月，根据《浦江经济开发区关于出台 2023 年一季度“开门红”系列叠加政策的方案》，子公司亚特新材收到浙江省浦江经济开发管理委员会发放的 2023 年开发区一季度开门红叠加政策补助-项目入库投资补助 20,000.00 元，计入其他收益。

48) 2023 年 7 月，根据《浦江经济开发区关于出台 2023 年一季度“开门红”系列叠加政策的方案》，子公司亚特新材收到浙江省浦江经济开发管理委员会发放的 2023 年开发区一季度开门红叠加政策补助-新招员工补助 7,800.00 元，计入其他收益。

49) 2023 年 7 月, 根据《浙江省市场监督管理局关于印发<“全球二维码迁移计划”示范区建设方案>的通知》(浙市监〔2022〕31 号), 子公司亚特新材收到浦江县市场监督管理局发放的 GM8D 码 UI 界面优化企业补助 10,000.00 元, 计入其他收益。

50) 2023 年 7 月, 根据有关文件, 子公司亚特新材收到浦江县经济商务局发放的国家级专精特新“小巨人”100,000.00 元, 计入其他收益。

51) 2023 年 7 月, 根据《浦江县人民政府关于加快科技创新推动高质量发展的若干意见》浦政发〔2021〕6 号, 子公司亚特新材收到浦江县科学技术局发放的科技成果转化补助 1,000,000.00 元, 计入其他收益。

52) 2023 年 7 月, 根据《浦江县人民政府关于加快科技创新推动高质量发展的若干意见》浦政发〔2021〕6 号, 子公司亚特新材收到浦江县科学技术局发放的企业研发投入预兑现资金 2,200,000.00 元, 计入其他收益。

53) 2023 年 7 月, 根据《2021 义乌市促进进口贸易发展十条扶持政策》, 公司收到义乌市商务局发放的 2023 一般贸易直清奖励 9,760.15 元, 计入其他收益。

54) 2023 年 7 月, 根据《浦东新区“十四五”期间财政扶持经济发展的意见》(浦府规〔2021〕7 号), 子公司上海康洁收到上海市浦东新区贸易发展推进中心发放的镇级财务扶持款 116,000.00 元, 计入其他收益。

55) 2023 年 7 月, 根据江苏南通苏锡通科技产业园区资金扶持证明, 子公司江苏优联收到江苏南通苏锡通科技产业园财政局发放的苏锡通中小企业发展奖励 659,413.00 元, 计入其他收益。

56) 2023 年 7 月, 根据《关于印发<西安市加快推进新时代对外开放支持政策项目申报指南>的通知》(市商发〔2021〕146 号), 子公司西安通平收到西安高新技术产业开发区信用服务中心发放的 2023 年商贸流通发展专项资金和外经贸发展专项资金 68,000.00 元, 计入其他收益。

57) 2023 年 7 月, 根据《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于印发<广东省就业创业补贴申请办理指导清单(2021 年修订版)>的通知》(粤人社规〔2021〕12 号), 子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的社招补贴 15,754.65 元, 计入其他收益。

58) 2023 年 8 月, 根据陕财办教[2023]69 号、陕科资函[2023]308 号, 子公司西安通平收到陕西省科学技术厅发放的 2023 年陕西省技术创新引导计划拨款 50,000.00 元, 计入其他收益。

59) 2023 年 8 月, 根据有关文件, 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的春节返岗交通补助 103,200.00 元, 计入其他收益。

60) 2023 年 9 月, 根据国家税务总局宁波市税务局公告 2022 年第 1 号, 子公司宁波格林兰收到宁波镇海区税务局发放的城镇土地使用税退税 60,262.15 元, 计入其他收益。

61) 2023 年 9 月, 根据国家税务总局宁波市税务局公告 2022 年第 1 号, 子公司宁波格林兰收到宁波镇海区税务局发放的房产税退税 550,278.89 元, 计入其他收益。

62) 2023 年 9 月, 根据有关文件, 公司收到义乌市经济和信息化局发放的产值增长补助 900,000.00 元, 计入其他收益。

63) 2023 年 9 月, 根据《义乌市人民政府关于鼓励工业企业实现倍增推动制造业高质量发展的若干意见》(义政发〔2021〕2 号), 公司收到义乌市市场监督管理局发放的标准化补贴 160,000.00 元, 计入其他收益。

64) 2023 年 9 月, 根据《西安市“十四五”科技创新发展规划》, 子公司西安通平收到西安市科学技术局发放的规上企业研发投入奖补项目拨款 50,000.00 元, 计入其他收益。

65) 2023 年 9 月, 根据有关文件, 子公司通拓信息收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的小微企业社保补贴 137.31 元, 计入其他收益。

66) 2023 年 9 月, 根据有关文件, 子公司通拓信息收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的小微企业社保补贴 1,532.81 元, 计入其他收益。

67) 2023 年 9 月, 根据《深圳市人力资源和社会保障局关于实施阶段性鼓励用工有关举措的通知》, 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的首次在深就业补助 12,000.00 元, 计入其他收益。

68) 2023 年 9 月, 根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规〔2020〕3 号)和《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》(深市监规〔2019〕10 号), 子公司通拓科技收到深圳市市场监督管理局发放的 2022 年深圳市知识产权优势补助 80,000.00 元, 计入其他收益。

69) 2023 年 9 月, 根据《广州市商务局关于印发关于贯彻落实广州市加快服务贸易和服务外包发展实施意见的工作方案的通知》(穗商务函〔2022〕169 号)、《广州市人民政府关于印发广州市加快生物医药产业发展若干规定(修订)的通知》(穗府规〔2020〕1 号)和《广州市市级财政专项资金管理办法》(穗府办函〔2020〕12 号)、《广州市商务局扶持资金管理操作流程指引(试行)》、《广州市商务局关于进一步加强审批权下放专项资金管理的通知》(穗商务函〔2022〕150 号), 子公司广州通拓收到广州市番禺区科技工业商务和信息化局发放的 2023 年广州市促进商务高质量发展专项补助 19,689.44 元, 计入其他收益。

70) 2023 年 9 月, 根据《广东省商务厅关于印发 2023 年中央外经贸发展专项资金(创新发展服务贸易事项、完善服务贸易领域公共服务体系事项)申报指南的通知》(粤商务服函〔2023〕36 号), 子公司东莞通远收到东莞市财政国库支付中心发放的 2023 年中央外经贸发展专项资金 530,000.00 元, 计入其他收益。

71) 2023 年 10 月, 根据《西安市稳就业政策措施资金审核发放流程和办事指南》, 子公司西安通平收到西安市社会保险管理中心发放的失业稳岗补贴 35,850.88 元, 计入其他收益。

72) 2023 年 10 月, 根据《西安市科学技术局关于开展 2022 年度认定高新技术企业奖励补助工作的通知》, 子公司西安通平收到西安市科学技术局发放的国家高新技术企业认定奖励 50,000.00 元, 计入其他收益。

73) 2023 年 10 月, 根据《深圳市人力资源和社会保障局关于实施阶段性鼓励用工有关举措的通知》, 子公司通拓信息收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的首次在深就业补助 500.00 元, 计入其他收益。

74) 2023 年 10 月, 根据《2023 广州小微企业招用高校毕业生社保补贴申领指南》, 子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的 2023 年非就业困难人员社保补贴 8,440.20 元, 计入其他收益。

75) 2023 年 11 月, 根据《义乌市人民政府关于鼓励工业企业实现倍增推动制造业高质量发展的若干意见》(义政发〔2021〕2 号), 公司收到义乌市经济和信息化局发放的惠企政策补助 200,000.00 元, 计入其他收益。

76) 2023 年 11 月, 根据《义乌市老旧柴油叉车淘汰替换新能源工作实施方案》, 公司收到金华市生态环境局义乌分局发放的老旧柴油叉车淘汰替换补助 48,000.00 元, 计入其他收益。

77) 2023 年 11 月, 根据《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》《深圳市龙岗区科技创新专项资金支持科技发展实施细则》, 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区科技创新局发放的 2023 年第三批国家高新技术企业认定扶持项目补贴 50,000.00 元, 计入其他收益。

78) 2023 年 11 月, 根据西安高新区印发的“三次创业”系列优惠政策(修订), 子公司西安通平收到西安高新技术产业开发区信用服务中心发放的 2021 年普惠政策第三批次(产业类)补助 23,543.00 元, 计入其他收益。

79) 2023 年 11 月, 根据《财政部 商务部关于印发〈外经贸发展专项资金管理办法〉的通知》(财建〔2022〕3 号), 子公司义乌通栎收到义乌市商务局发放的 2022 年服务贸易创新发展补贴 19,000.00 元, 计入其他收益。

80) 2023 年 11 月, 根据《东莞市促进开放型经济高质量发展专项资金管理暂行办法)的通知》(东商务(2022)137 号), 子公司东莞通淘收到东莞市商务局发放的 2023 年东莞市促进服务外包发展专项资金 150,000.00 元, 计入其他收益。

81) 2023 年 11 月, 根据《东莞市促进开放型经济高质量发展专项资金管理暂行办法)的通知》(东商务(2022)137 号), 子公司东莞通易收到东莞市商务局发放的 2023 年东莞市促进服务外包发展专项资金 50,000.00 元, 计入其他收益。

82) 2023 年 11 月, 根据《东莞市促进开放型经济高质量发展专项资金管理暂行办法)的通知》(东商务(2022)137 号), 子公司东莞通远收到东莞市商务局发放的 2023 年东莞市促进服务外包发展专项资金 100,000.00 元, 计入其他收益。

83) 2023 年 11 月, 根据《关于贯彻促发展惠民生要求落实优化调整稳就业政策若干措施的通知》(湘政办发〔2023〕32 号)和《关于做好失业保险稳就业政策经办工作的通知》(湘人社办函〔2023〕58 号), 子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的稳岗返还 34,425.41 元, 计入其他收益。

84) 2023 年 11 月, 根据《关于做好失业保险稳就业政策经办工作的通知》(湘人社办函

(2023) 58 号)，子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的一次性扩岗补助 6,000.00 元，计入其他收益。

85) 2023 年 11 月，根据有关文件，子公司亚特新材收到浦江县总工会发放的爱心托班补助 20,000.00 元，计入其他收益。

86) 2023 年 11 月，根据《中共金华市委人才工作领导小组办公室等 4 部门关于印发<新时代八婺金匠遴选管理办法>的通知》，子公司亚特新材收到金华市人力资源和社会保障局发放的八婺杰出金匠补助 30,000.00 元，计入其他收益。

87) 2023 年 11 月，根据有关文件，子公司亚特新材收到浦江县总工会发放的一线疗休养经费补助 20,000.00 元，计入其他收益。

88) 2023 年 11 月，根据，子公司江苏优联收到发放的稳岗补贴 17,954.00 元，计入其他收益。

89) 2023 年 12 月，根据《义乌市人民政府关于开展工业企业亩产效益综合评价全面推进“亩均论英雄”改革的实施意见》（义政发【2023】27 号），公司收到义乌市经济和信息化局发放的工业亩产效益 A 类企业水价气价汽价优惠补助 73,626.90 元，计入其他收益。

90) 2023 年 12 月，根据《义乌市老旧柴油叉车淘汰替换新能源工作实施方案》，公司收到金华市生态环境局义乌分局发放的老旧柴油叉车淘汰替换补助 4,800.00 元，计入其他收益。

91) 2023 年 12 月，根据有关文件，公司收到义乌市科技局发放的创新券兑付资金 16,962.50 元，计入其他收益。

92) 2023 年 12 月，根据《义乌市人民政府关于加强科技创新高质量推进创新型城市建设的若干意见》（义政发〔2023〕5 号），公司收到义乌市科技局发放的研发投入奖励 2,276,170.00 元，计入其他收益。

93) 2023 年 12 月，根据有关文件，公司收到义乌就业中心发放的企业稳岗补助 204,512.00 元，计入其他收益。

94) 2023 年 12 月，根据有关文件，子公司亚特新材收到浦江县科学技术局发放的企业研发投入预兑现资金 285,989.73 元，计入其他收益。

95) 2023 年 12 月，根据有关文件，子公司亚特新材收到浦江县总工会发放的产改考核补助 50,000.00 元，计入其他收益。

96) 2023 年 12 月，根据《浦江县总工会关于开展提升职工生活品质试点工作的通知》（浦总工〔2023〕23 号），子公司亚特新材收到浦江县总工会发放的品质提升补助 3,000.00 元，计入其他收益。

97) 2023 年 12 月，根据有关文件，子公司亚特新材收到浙江省浦江经济开发区管理委员会发放的 2023 年两新党建经费 3,000.00 元，计入其他收益。

98) 2023 年 12 月，根据有关文件，子公司亚特新材收到浙江省浦江经济开发区管理委员会发放的党建区域综合体经费 20,000.00 元，计入其他收益。

99) 2023 年 12 月, 根据有关文件, 子公司亚特新材收到浙江省浦江经济开发区管理委员会发放的 2023 年党员教育管理经费 1,600.00 元, 计入其他收益。

100) 2023 年 12 月, 根据《关于开展 2022 年企业加计扣除研发投入奖励申报的通知》, 子公司五洲新材收到义乌市科学技术局发放的研发投入奖 72,500.00 元, 计入其他收益。

101) 2023 年 12 月, 根据西安市 2023 年企业一次性吸纳就业补贴, 子公司西安通平收到西安市就业服务中心发放的收到 2023 年第二批企业吸纳就业补贴 8,000.00 元, 计入其他收益。

102) 2023 年 12 月, 根据深圳市人力资源和社会保障局关于公布 2023 年度深圳市终身职业技能培训载体奖补名单的通知, 子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度深圳市终身职业技能培训载体奖补 200,000.00 元, 计入其他收益。

103) 2023 年 12 月, 根据 2023 年度第 2 批次企业员工技能提升培训补贴公示, 子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 2 批次企业员工技能提升培训补贴 68,000.00 元, 计入其他收益。

104) 2023 年 12 月, 根据深圳市商务局关于公示 2023 年度中央资金(服务贸易事项)拟资助计划的通知, 子公司通拓科技收到深圳市商务局发放的 2023 年度中央资金(服务贸易事项)资助 3,040,000.00 元, 计入其他收益。

105) 2023 年 12 月, 根据 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴公示, 子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴 242,500.00 元, 计入其他收益。

106) 2023 年 12 月, 根据深圳市商务局关于 2022 年度中央资金(跨境电子商务企业市场开拓扶持事项)拟资助(奖励)项目公示的通知, 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区工业和信息化局发放的 2022 年深圳市跨境电商政策配套扶持资金(外贸科-核准制) 550,700.00 元, 计入其他收益。

107) 2023 年 12 月, 根据湘人社办函(2023)58 号, 子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的一次性扩岗补助 3,000.00 元, 计入其他收益。

108) 2023 年 12 月, 根据长财教指(2023)94 号, 子公司湖南湘拓收到湖南湘江新区管理委员会科技创新和产业促进局发放的 2022 年度第二批高新技术企业认定奖补经费 100,000.00 元, 计入其他收益。

109) 2023 年 12 月, 根据穗人社规字【2019】1 号, 子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的 2023 年第三季度社会保险补贴 4,628.72 元, 计入其他收益。

110) 2023 年 12 月, 根据 2023 年度第 2 批次企业员工技能提升培训补贴公示, 子公司通拓信息收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 2 批次企业员工技能提升培训补贴 4,000.00 元, 计入其他收益。

111) 2023 年 12 月, 根据深圳市商务局关于公示 2023 年度中央资金(服务贸易事项)拟资助计划的通知, 子公司通拓信息收到深圳市商务局发放的 2023 年度中央资金(服务贸易事项)资

助 510,000.00 元，计入其他收益。

112) 2023 年 12 月，根据 2023 年度第 2 批次企业员工技能提升培训补贴公示，子公司通拓进出口收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 2 批次企业员工技能提升培训补贴 8,000.00 元，计入其他收益。

113) 2023 年 12 月，根据 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴公示，子公司通拓进出口收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴 7,500.00 元，计入其他收益。

114) 2023 年 12 月，根据湘商服【2023】2 号，子公司湖南雁拓收到衡阳市财政局发放的湖南雁拓科技有限公司服务贸易发展资金 90,000.00 元，计入其他收益。

115) 2023 年 12 月，根据深圳市商务局关于公示 2023 年度中央资金（服务贸易事项）拟资助计划的通知，子公司通淘国际收到深圳市商务局发放的服贸处-2023 年度中央资金（服务贸易事项）资助 210,000.00 元，计入其他收益。

116) 2023 年 12 月，根据 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴公示，子公司通淘国际收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴 15,000.00 元，计入其他收益。

117) 2023 年 12 月，根据粤府办[2023]13 号，子公司东莞通淘收到东莞市人民政府发放的 2023 一次性扩岗补助东莞市 1,000.00 元，计入其他收益。

118) 2023 年 12 月，根据深人社规〔2023〕8 号，子公司前海通亚收到深圳市人力资源和社会保障局发放的 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴 2,500.00 元，计入其他收益。

119) 2023 年 12 月，根据深人社规〔2023〕8 号，子公司深圳通网收到深圳市人力资源和社会保障局发放的 2023 年度第 7 批次企业员工技能提升培训补贴 2,500.00 元，计入其他收益。

120) 2023 年 12 月，根据上海市高新技术成果转化专项资金，子公司上海康洁收到中国人民银行上海分行国库处发放的高转专项资金补贴 86,000.00 元，计入其他收益。

121) 2023 年 2 月和 3 月，根据浦江县财政局关于印发《浦江县技能培训补贴办法（暂行）》（浦人社[2022]31 号），公司收到浦江县人力社保局发放的职业技能补助 401,600.00 元，计入其他收益。

122) 2023 年 5 月和 11 月，根据《中共金华市委人才工作领导小组办公室等 4 部门关于印发<新时代八婺金匠遴选管理办法>的通知》，公司收到金华市人力资源和社会保障局发放的八婺杰出金匠补助 40,000.00 元，计入其他收益。

#### 本年返还政府补助情况

项目	返还金额	原因
稳岗补贴	2,400.00	不符合补助要求
电子商务平台培育项目补贴	425,362.21	不符合补助要求
合计	427,762.21	

其他说明：

1) 因公司申请稳岗补贴的人员超过退休年龄，按政策不能申请补贴，公司返还稳岗补贴 2,400.00 元。

2) 因深圳通拓申报 2021 年电子商务创新发展扶持计划电子商务平台培育项目，公司提供的部分租赁地点承租方与申报主体不一致，不符合《深圳市商务局 2021 年电子商务创新发展扶持计划电子商务平台培育项目审计方案》（五）审计原则、标准及要点“5.合同审查：签订的合同应当盖有买方和卖方的公章或者合同专用章，且合同与发票内容相符”的要求，公司退回部分资助款项 425,362.21 元。

## 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

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

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

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

### （二）流动性风险

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

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

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

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

## 2. 汇率风险

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

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

## 3. 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险

## 十三、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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资			166,569,370.27	166,569,370.27
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资			5,680,800.00	5,680,800.00
（五）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				
(六) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			172,250,170.27	172,250,170.27
(七) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 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

第三层次公允价值计量项目为应收款融资 166,569,370.27 元，非交易性权益投资

5,680,800.00 元。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如一项或多项重大资料并非基于可观测市场资料获得，则该金融工具列入第三层级

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、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 (%)
真爱集团有限公司	义乌	实业投资	54,078.00	8.8	24.06

本企业的母公司情况的说明

2022年4月29日，义乌市金融控股有限公司、义乌经济技术开发区开发有限公司以及义乌市顺和企业管理咨询有限公司分别和真爱集团签订《义乌华鼎锦纶股份有限公司表决权委托协议》，将持有的合计168,505,240.00股（占公司总股本的比例为15.26%）公司股份的表决权委托给真爱集团。

本企业最终控制方是郑期中

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“财务报告 十、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见“财务报告 十、3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

## 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
浙江真爱美家股份有限公司	母公司的控股子公司
浙江真爱智能科技有限公司	母公司的全资子公司
浙江三鼎织造有限公司	前大股东及其附属企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
浙江真爱美家股份有限公司	家纺	535,211.00			471,561.00
浙江三鼎织造有限公司	水电费	167,538.47			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江三鼎织造有限公司	销售锦纶丝	251,142.02	2,339,141.96

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
真爱集团有限公司	房屋	100,917.43	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司按当地办公楼租赁市场价向真爱集团有限公司收取房租费用。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏优联 3)	3,100.00	2023/1/16	2024/3/13	否
五洲新材 10)	15,000.00	2023/11/20	2024/6/13	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
真爱集团 2)	20,000.00	2022/8/30	2025/8/30	否
郑期中 2)	20,000.00	2022/8/30	2025/8/30	否
真爱集团 3)	4,500.00	2023/1/11	2025/1/11	否
郑期中、王晓芳 3)	24,000.00	2023/1/11	2025/1/11	否
郑期中 4)	24,500.00	2023/2/21	2025/2/21	否
郑期中、王晓芳 5)	5,000.00	2023/11/10	2026/11/10	否

## (1) 本公司的子公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈国贤、徐玲 1)	江苏优联	1,000.00	2021/7/12	2024/7/12	否
沈国贤、徐玲 6)	江苏优联	3,100.00	2023/1/16	2023/8/31	否
沈国贤、徐玲 7)	江苏优联	800.00	2023/5/4	2024/4/20	否
郑其明、胡忠娟 8)	亚特新材	13,000.00	2021/12/10	2023/12/10	否
郑期中、王晓芳 8)	亚特新材	13,000.00	2021/12/10	2023/12/10	否
郑期中、王晓芳 9)	亚特新材	25,500.00	2021/1/5	2026/1/4	否
郑期中、王晓芳 10)	五洲新材	15,000.00	2023/11/10	2026/11/10	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1) 2021 年，沈国贤、徐玲与苏州银行南通分行签订编号为苏银高保字【320601001-2021】第【838125】号的保证合同，为子公司江苏优联 2021 年 7 月 12 日起至 2024 年 7 月 12 日期间不高于人民币 1,000.00 万元的债务提供连带责任最高额担保。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的借款余额为人民币 1,000.00 万元。该借款同时由苏银高抵字

【320601001-2022】第【838020】号抵押合同和江苏省信用再担保集团签订的委托担保 ZEBDB(2023)05130092 提供担保。

2) 2022 年, 真爱集团有限公司、郑期中与兴业银行义乌分行分别签订编号为 2022 金借保 3531 号、2022 金借个保 3531 号的最高额保证合同, 为公司 2022 年 8 月 30 日至 2025 年 8 月 30 号不高于人民币 20,000.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 12,000.00 万元, 应付票据余额为人民币 6,390.00 万元。

3) 2023 年, 真爱集团有限公司与中国银行义乌分行签订编号为 202371310013 的最高额保证合同, 为公司 2023 年 1 月 11 日至 2025 年 1 月 11 日不高于人民币 4,500.00 万元的债务提供担保。

2023 年, 郑期中、王晓芳与中国银行义乌分行签订编号为 202371310014 的最高额保证合同, 为公司 2023 年 1 月 11 日至 2025 年 1 月 11 日不高于人民币 24,000.00 万元的债务提供担保。

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司在 202371310013、202371310014 共同担保下的借款余额为人民币 11,000.00 万元, 应付票据余额为人民币 6,400.00 万元, 该借款及应付票据同时由编号为 201971310053 的抵押合同提供担保, 其中 6,400.00 万元应付票据还由 640.00 万保证金提供担保; 本公司在只由 202371310014 担保下的借款余额为人民币 3,000.00 万元, 该借款还由编号为 201971310053 的抵押合同提供担保。

4) 2023 年, 郑期中与中国工商银行义乌分行签订编号为 2023 年证字第 0038 号的最高额保证合同, 为公司 2023 年 2 月 21 日至 2025 年 2 月 21 日不高于人民币 24,500.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 14,491.00 万元, 应付票据余额为人民币 4,700.00 万元。其中 6,091.00 万元借款同时由编号为 2020 年押字第 0150 号的抵押合同提供担保, 其中 8,400.00 万元借款同时由编号为 2020 年押字第 0106 号的抵押合同提供担保, 其中 3,000.00 万元应付票据同时由编号为 2020 年押字第 0150 号的抵押合同和 300.00 万保证金提供担保, 其中 1,700.00 万元应付票据同时由编号为 2020 年押字第 0106 号的抵押合同和 170.00 万保证金提供担保。

5) 2023 年, 郑期中、王晓芳与中信银行义乌分行签订编号为 2023 信杭义银最保字第 233023 号的最高额保证合同, 为公司 2023 年 11 月 10 日至 2026 年 11 月 10 日不高于人民币 5,000.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 600.00 万元。

6) 2023 年, 公司、沈国贤、徐玲与南京银行股份有限公司南通分行分别签订编号为 Ec157062301160007、Ec157062301160008、Ec157062301160009 的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2023 年 1 月 16 日至 2023 年 8 月 31 日不高于人民币 3,100.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 100.00 万元。

7) 2023 年, 沈国贤、徐玲与南通农商银行先锋支行签订编号为(4714)农商保字【2023】第 8820 号的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2023 年 5 月 4 日至 2024 年 4 月 20 日不高于人民币 800.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 800.00 万元。

8) 2021 年, 郑其明、胡忠娟与中国银行义乌分行签订编号为 202171310524 的最高额保证合同, 为子公司亚特新材 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日不超过 13,000.00 万元的债务提供担保。

2021 年, 郑期中、王晓芳与中国银行义乌分行签订编号为 202171310523 的最高额保证合同, 为子公司亚特新材 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日不超过 13,000.00 万元的债务提供担保。

截至 2023 年 12 月 31 日, 子公司亚特新材在上述两项最高额保证合同项下的的借款余额为人民币 10.00 万元, 应付票据余额为人民币 8,400.00 万元。其中 10.00 万元借款同时由华统集团签订的编号为 202271310089 保证合同提供担保, 其中应付票据同时由编号为 20197131011 的抵押合同、840.00 万元保证金和华统集团有限公司签订的 202271310089 保证合同提供担保。

9) 2021 年, 郑期中、王晓芳与中国工商银行义乌分行签订编号为 2021 年证字第 10001 号的最高额保证合同, 为子公司亚特新材 2021 年 1 月 5 日至 2026 年 1 月 4 日不超过 25,500.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 子公司亚特新材在上述最高额保证合同项下的应付票据余额为人民币 23,800.00 万元, 借款余额为人民币 1,935.00 万元。上述借款和应付票据同时由编号为 2019 年押字第 1198 号(后续变更为“2020 年押字第 0254 号”)抵押合同, 2019 年押字第 1199 号(后续变更为“2020 年押字第 0255 号”)抵押合同, 华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同提供担保。其中 23,800.00 万元应付票据还由 2,380.00 万元保证金提供担保。

10) 2023 年, 郑期中、王晓芳与中信银行义乌分行签订编号为 2023 信杭义银最保字第 233021 号的最高额保证合同, 为子公司五洲新材 2023 年 11 月 10 日至 2026 年 11 月 10 日不高于人民币 15,000.00 万元的债务提供担保。

2023 年, 公司与中信银行义乌分行签订编号为 2023 信杭义银最保字第 233022 号的最高额保证合同, 为子公司五洲新材 2023 年 11 月 20 日至 2024 年 6 月 13 日不高于人民币 15,000.00 万元的债务提供担保。

截至 2023 年 12 月 31 日, 子公司五洲新材在上述最高额保证合同项下的应付票据为人民币 3,000.00 万元。

**(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	758.26	720.86

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江三鼎织造有限公司	27,150.00	1,357.50	649,685.38	32,484.27

## (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

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

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

## 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

## 5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 6、 其他

□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

**公司以自身资产进行的抵押及质押担保情况：**

(1) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以人民币 4,703,685.39 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 47,000,000.00 元。上述银行承兑汇票 17,000,000.00 元同时由抵押合同 2020 年押字第 0106 号提供担保、30,000,000.00 元同时由抵押合同 2020 年押字第 0150 号提供担保。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司在兴业银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 63,900,000.00 元。上述银行承兑汇票由担保合同 2022 金借保 3531 号、2022 金借个保 3531 号提供担保。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以人民币 6,400,000.00 元的保证金为质押，在中国银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 64,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由担保合同 202371310013、202371310014、抵押合同 201971310053 提供担保。

(4) 截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材以人民币 23,800,000.00 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 238,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由 2019 年押字第 1198 号（后续变更为“2020 年押字第 0254 号”）抵押合同，2019 年押字第 1199 号（后续变更为“2020 年押字第 0255 号”）抵押合同，华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同和 2021 年证字第 10001 号担保合同提供担保。

(5) 截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材以人民币 14,900,000.00 元的保证金为质押，在中国银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 84,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由 20197131011 的抵押合同、202171310524 担保合同和 202171310523 担保合同提供担保。

(6) 2023 年 9 月，子公司亚特新材以人民币 2,923,000.00 元的保证金为质押，在中国银行义乌分行开具了编号为 KZ2700723000079 的国内信用证，信用证金额为 29,828,286.00 元。上述信用证同时由 201971310118 抵押合同和 202271310089 担保合同提供担保。

(7) 2023 年 2 月，公司以人民币 2,700,000.00 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行分别开具了编号为 202302270120800426756289、202302270120800426759913 的信用证，上述信用证金额分别为欧元 53,260.00 元、欧元 283,680.00 元。

(8) 2020 年 3 月，公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0106 号最高额抵押合同，以原值为 153,850,707.50 元，报告期末净值为 65,316,918.56 元的房屋建筑物，原值为 23,737,465.62 元，报告期末净值为 17,090,025.17 元的土地使用权为公司在 2020 年 3 月 2 日至 2025 年 2 月 10 日期间不高于人民币 18,845.00 万元全部债务提供抵押。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同下借款余额为人民币 8,400 万元。上述借款余额同时由 2023 年证字第 0038 号担保合同提供担保。

2020 年 3 月，公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0150 号最高额抵押合同，以原值为 92,214,875.66 元，报告期末净值为 12,519,071.40 元的房屋建筑物，原值为 7,348,150.50 元，报告期末净值为 4,444,726.08 元的土地使用权为公司在 2020 年 3 月

3 日至 2025 年 2 月 10 日期间不高于人民币 13,000.00 万元全部债务提供抵押。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同下借款余额为人民币 6,091.00 万元。上述借款余额同时由 2023 年证字第 0038 号担保合同提供担保。

(9) 2019 年，公司与中国银行义乌分行签订编号为 201971310053 最高额抵押合同，以原值为 241,538,215.23 元，报告期末净值为 145,931,959.28 元的房屋建筑物，原值为 30,547,114.59 元，报告期末净值为 24,517,688.81 元的土地使用权为公司 2019 年 1 月 24 日至 2024 年 1 月 24 日期间不高于人民币 32,488.00 万元的全部债务提供抵押。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司在上述最高额抵押合同下的借款余额为人民币 14,000 万元。其中 11,000 万元借款同时由编号为 202371310013、202371310014 的最高额保证合同提供担保，其中 3,000 万元借款同时由编号为 202371310014 的最高额保证合同提供担保。

(10) 2022 年，子公司江苏优联与苏州银行南通股份有限公司南通分行签订编号为苏银高抵字【320601001-2022】第【838020】号的最高额抵押合同，以原值为 4,503,104.25 元，报告期末净值为 3,084,626.49 元的房产为江苏优联 2022 年 6 月 1 日至 2027 年 6 月 1 日期间不高于人民币 1,000 万元的部分债务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司江苏优联在上述抵押合同项下的借款余额为人民币 1,000 万元。上述借款余额同时由担保合同苏银高保字【320601001-2021】第【838125】号和委托担保合同 ZEBDB(2023)05130092 提供担保。

(11) 2023 年，真爱集团有限公司与中国工商银行义乌分行签订编号为 2023 年质字第 0043 号的最高额质押合同，以真爱集团有限公司持有的三鼎控股债权（应收款）为公司在 2022 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 30 日期间不高于人民币 59,000.00 万元全部债务提供质押担保。

2023 年，公司与中国工商银行义乌分行签订编号为 2023 年质字第 0044 号的最高额质押合同，以公司持有的子公司亚特新材 100%股权为公司在 2022 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 30 日期间不高于人民币 118,000.00 万元全部债务提供质押担保。

2023 年，子公司五洲新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2022 年押字第 0732 号的最高额抵押合同，以原值为 652,188,670.19 元，报告期末净值为 555,470,294.06 元的房屋建筑物，原值为 74,458,830.03 元，报告期末净值为 60,929,561.30 元的土地使用权为公司在 2022 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 30 日期间不高于人民币 35,000.00 万元全部债务提供抵押担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司在上述最高额质押合同和最高额抵押合同下借款余额为人民币 12,600.00 万元。

(12) 2019 年，子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2019 年押字第 1198 号的最高额抵押合同，以原值为 128,015,003.59 元，报告期末净值为 58,178,428.09 元的房屋建筑物，原值为 7,393,978.97 元，报告期末净值为 4,510,325.38 元的土地使用权为子公司亚特新材在 2019 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 24 日不高于人民币 15,800.00 万元全部债务提供抵押担保。2020 年，子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0254 号的最高额抵押变更协议，将上述最高债权额由 15,800.00 万元变更为 17,106.00 万元，除最高债权

额变更外，其他条款未变动。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材在上述抵押合同项下的借款余额为人民币 1,935.00 万元，应付票据余额为人民币 23,800.00 万元。其中 1,935 万元借款和 23,800.00 万元应付票据同时由 2019 年押字第 1198 号（后续变更为“2020 年押字第 0255 号”）抵押合同，华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同和 2021 年证字第 10001 号担保合同提供担保。其中 23,800.00 万元应付票据还由 2,380.00 万元保证金提供担保。

(13) 2019 年，子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2019 年押字第 1199 号的最高额抵押合同，以原值为 52,803,179.51 元，报告期末净值为 30,807,372.56 元的房屋建筑物，原值为 1,725,025.18 元，报告期末净值为 1,052,264.94 元的土地使用权，原值为 94,323.08 元，报告期末净值为 34,211.78 元的投资性房地产为子公司亚特新材在 2019 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 24 日不高于人民币 3,800.00 万元全部债务提供抵押担保。2020 年，子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0255 号的最高额抵押变更协议，将上述最高债权额由 3,800.00 万元变更为 5,494.00 万元，除最高债权额变更外，其他条款未变动。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材在上述抵押合同项下的借款余额为人民币 1,935.00 万元，应付票据余额为 23,800.00 万元。其中 5400 万元借款和 23,800.00 万元应付票据同时由 2019 年押字第 1199 号（后续变更为“2020 年押字第 0255 号”）抵押合同，华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同和 2021 年证字第 10001 号担保合同提供担保。其中 23,800.00 万元应付票据还由 2,380.00 万元保证金提供担保。

(14) 2019 年，子公司亚特新材与中国银行义乌分行签订编号为 201971310118 的最高额抵押合同，以原值为 8,743,000.00 元，报告期末净值为 2,202,143.02 元的房屋建筑物，原值为 1,847,939.42 元，报告期末净值为 1,127,242.60 元的土地使用权，原值为 4,924,696.11 元，报告期末净值为 3,049,576.78 元的投资性房地产为子公司亚特新材在 2019 年 3 月 15 日至 2024 年 3 月 15 日不高于人民币 3,600.00 万元全部债务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司亚特新材在上述抵押合同项下的应付票据余额为人民币 8,400.00 万元，信用证余额为人民币 2,982.8286 万元，借款余额为人民币 10 万元。其中 8,400.00 万元应付票据同时由 202171310524、202171310523、202271310089 担保合同和 1,490.00 万元保证金提供担保，其中 2,982.8286 万元信用证同时由 202271310089 担保合同和 292.30 万元保证金提供担保，其中借款 10 万元由 202171310524、202171310523、202271310089 担保合同提供担保。

## 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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 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

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	2023年10月17日，公司及子公司亚特新材与浙江德施普新材料科技有限公司（以下简称“浙江德施普”）、义乌市集好服饰有限公司（以下简称“义乌集好”）签署《关于浙江德施普新材料科技有限公司的资产收购协议》，本协议项下标的资产的对价及标的公司对浙江德施普应付款金额合计不超过27,000.00万元（含税），标的股权对价不超过0元。截至报告日，公司已完成资产收购，标的公司江西集好新材料有限公司100%股权已于2024年1月17日过户至公司名下，自2024年1月起纳入公司合并报表范围		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 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

单位：元币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
格林兰项目	18,943,098.18	27,840,161.88	-8,897,063.70		-8,897,063.70	-4,537,502.49

其他说明：

无

## 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	162,611,500.27	482,841,088.98
归属于母公司所有者的终止经营净利润	-4,537,502.49	-54,251,331.08

其中，专为转售而取得的持有待售子公司归属于母公司所有者的终止经营净利润 0.00 元。

## 2、 终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入	18,943,098.18	21,568,730.06
终止经营费用	27,840,161.88	127,929,598.64
终止经营利润总额	-8,897,063.70	-106,360,868.58
终止经营所得税费用		14,290.40
终止经营净利润	-8,897,063.70	-106,375,158.98
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-4,537,502.49	-54,251,331.08

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营处置损益总额		-76,993,917.12
终止经营所得税费用（收益）		-19,248,479.28
终止经营处置净损益		-57,745,437.84
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益		-29,450,173.30
终止经营的现金流量净额	5,673,427.45	824,282.24
其中：经营活动现金流量净额	-66,676,838.34	1,022,982.97
投资活动现金流量净额	152,350,465.79	-147,825.71
筹资活动现金流量净额	-80,000,200.00	-50,875.02

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1、出售“宁波市镇海区 500 吨/天污泥处置项目”相关资产

江苏优联之子公司格林兰于 2023 年 3 月 31 日与宁波市城市排水有限公司签订关于宁波市镇海区 500 吨/天污泥处置项目的资产重整协议，合同约定宁波市城市排水有限公司以含税价 1.7 亿元收购宁波市镇海区 500 吨/天污泥处置项目。2023 年 8 月，格林兰完成资产交付。

### 2、公司与亚特新材原股东的业绩承诺

公司与真爱集团有限公司、郑期中、诸暨众城企业管理合伙企业(有限合伙)、郑其明、刘元庆、刘忠庆（以下统称转让方）签订《关于浙江亚特新材料股份有限公司之股权转让协议》，转让方承诺亚特新材在 2023 年度、2024 年度、2025 年度、2026 年度（以下简称“业绩承诺期限”）实现净利润（指目标公司经审计扣除非经常性损益后的净利润）分别不低于 8,859.72 万元、10,873.56 万元、11,529.31 万元及 12,017.63 万元。

### 3、公司拟出售全资子公司通拓科技 100%股权

公司于 2023 年 12 月 5 日与华凯易佰签署了《合作框架协议》，拟向华凯易佰出售全资子公司通拓科技 100%股权及主营业务相关的全部经营性资产（包括但不限于商标、专利、店铺、存货资产等）。

## 8、其他

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	312,358,392.90	293,440,377.17
1 年以内小计	312,358,392.90	293,440,377.17
1 至 2 年	42,121,715.17	256,634,712.33
2 至 3 年	125,779,206.27	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	480,259,314.34	550,075,089.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	480,259,314.34	100.00	14,557,077.75	3.03	465,702,236.59	550,075,089.50	100.00	12,567,532.53	2.28	537,507,556.97
其中：										
账龄组合	291,045,589.27	60.60	14,557,077.75	5.00	276,488,511.52	251,350,650.58	45.69	12,567,532.53	5.00	238,783,118.05
关联方组合	189,213,725.07	39.40			189,213,725.07	298,724,438.92	54.31			298,724,438.92

合计	480,259,314 .34	-	14,557,077 .75	-	465,702,236 .59	550,075,089 .50	-	12,567,532. 53	-	537,507,556 .97
----	--------------------	---	-------------------	---	--------------------	--------------------	---	-------------------	---	--------------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	291,013,600.69	14,550,680.03	5.00
1 至 2 年	31,988.58	6,397.72	20.00
合计	291,045,589.27	14,557,077.75	

续表:

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	251,350,650.58	12,567,532.53	5.00
1 至 2 年	0	0	
合计	251,350,650.58	12,567,532.53	-

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

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	
应收账款坏账准备	12,567,532.53	1,989,545.22				14,557,077.75
合计	12,567,532.53	1,989,545.22				14,557,077.75

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

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
客户一	39,351,859.63		39,351,859.63	8.19	1,967,592.98
客户二	28,485,169.29		28,485,169.29	5.93	1,424,258.46
客户三	25,738,833.45		25,738,833.45	5.36	1,286,941.67
客户四	14,608,461.08		14,608,461.08	3.04	730,423.05
客户五	13,842,094.92		13,842,094.92	2.88	692,104.75
合计	122,026,418.37		122,026,418.37	25.40	6,101,320.91

其他说明

(6). 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7). 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	255,767,752.61	122,639,880.46
合计	255,767,752.61	122,639,880.46

## 19. 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 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利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**20. 应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**21. 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	163,157,625.00	7,078,880.64
1 年以内小计	163,157,625.00	7,078,880.64
1 至 2 年	7,061,766.64	19,565,183.22
2 至 3 年	19,551,572.22	41,000,135.00
3 年以上		
3 至 4 年	41,000,000.00	55,000,000.00
4 至 5 年	25,000,000.00	
5 年以上		
合计	255,770,963.86	122,644,198.86

## (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
内部往来款	95,748,738.86	122,599,338.86
保证金	160,021,846.00	44,860.00
其他	379.00	
合计	255,770,963.86	122,644,198.86

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

## ① 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	160,000,000.00	62.55			160,000,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	95,770,963.86	37.45	3,211.25		95,767,752.61
其中：账龄组合	22,225.00	0.01	3,211.25	14.45	19,013.75
关联方组合	95,748,738.86	37.44			95,748,738.86
合计	255,770,963.86	100.00			255,767,752.61

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	122,644,198.86	100.00	4,318.40		122,639,880.46
其中：账龄组合	44,860.00	0.04	4,318.40	9.63	40,541.60
关联方组合	122,599,338.86	99.96			122,599,338.86
合计	122,644,198.86	100.00	4,318.40	--	122,639,880.46

## ② 期末坏账准备计提情况

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)	计提依据
第一阶段-未来12个月内预期信用损失	160,000,000.00		160,000,000.00		--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
账龄组合：	22,225.00	3,211.25	19,013.75	14.45	
关联方组合：	95,748,738.86		95,748,738.86		
小计	255,770,963.86	3,211.25	255,767,752.61		--
第二阶段-整个存续期预期信用损失(信发用风险已显著增加但尚未生信用减值)					--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
账龄组合：					
关联方组合：					
其他组合：					
小计					--
第三阶段-整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)					--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
账龄组合：					
关联方组合：					
其他组合：					
小计					--
合计	255,770,963.86	3,211.25	255,767,752.61		--

## ③ 期初坏账准备计提情况

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)	计提依据
第一阶段-未来12个月内预期信用损失					--

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)	计提依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
账龄组合:	44,860.00	4,318.40	40,541.60	9.63	
关联方组合:	122,599,338.86		122,599,338.86		
其他组合:					
小计	122,644,198.86	4,318.40	122,639,880.46	9.63	--
第二阶段-整个存续期预期信用损失(信发用风险已显著增加但尚未生信用减值)					--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
账龄组合:					
关联方组合:					
其他组合:					
小计					--
第三阶段-整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)					--
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					--
账龄组合:					
关联方组合:					
其他组合:					
小计					--
合计	122,644,198.86	4,318.40	122,639,880.46		--

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,318.40			4,318.40
2023年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,107.15			1,107.15
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
2023年12月31日余额	3,211.25			3,211.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	4,318.40	0	1,107.15			3,211.25
坏账准备						
合计	4,318.40	0	1,107.15			3,211.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (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
第一名	160,000,000.00	62.56	保证金	1年内	
第二名	9,000.00	0.00	押金	1-2年	1,800.00
第三名	7,846.00	0.00	押金	1年内	392.30
第四名	5,000.00	0.00	押金	1-2年	1,000.00
第五名	379.00	0.00	代收代付	1年内	18.95
合计	160,022,225.00	62.56	-		3,211.25

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,935,986,581.78	2,156,221,106.67	2,779,765,475.11	4,385,779,279.18	1,884,071,613.74	2,501,707,665.44
对联营、合营企业投资	21,702,561.22	7,518,226.25	14,184,334.97	21,801,183.64	7,518,226.25	14,282,957.39
合计	4,957,689,143.00	2,163,739,332.92	2,793,949,810.08	4,407,580,462.82	1,891,589,839.99	2,515,990,622.83

**(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	减值准备期初余额	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
诸暨顺鼎企业管理有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00		
义乌市五洲新材料科技有限公司	1,387,336,422.18				1,387,336,422.18		
江苏优联环境发展有限公司	80,142,857.00			66,190,958.16	13,951,898.84	66,190,958.16	66,190,958.16
浙江浩睿新材料科技有限公司	8,300,000.00			8,300,000.00			
深圳市通拓科技有限公司	1,015,928,386.26	1,884,071,613.74		205,958,534.77	809,969,851.49	205,958,534.77	2,090,030,148.51
浙江亚特新材料有限公司			558,507,302.60		558,507,302.60		
义乌华鼎尼龙贸易有限公司			20,000.00	20,000.00			
合计	2,501,707,665.44	1,884,071,613.74	558,527,302.60	280,469,492.93	2,779,765,475.11	272,149,492.93	2,156,221,106.67

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波金侯产业投资有限公司	14,282,957.39			-98,622.42						14,184,334.97	

三鼎控股集团上海投资有限公司										7,518,226.25
小计	14,282,957.39			-98,622.42					14,184,334.97	7,518,226.25
合计	14,282,957.39			-98,622.42					14,184,334.97	7,518,226.25

### (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

义乌华鼎锦纶股份有限公司商誉减值测试涉及的江苏优联环境发展有限公司含商誉资产组的可收回金额评估项目资产评估报告摘要中瑞评报字[2024]第000155号。截至评估基准日2023年12月31日，江苏优联环境发展有限公司含商誉资产组的账面价值为5,772.99万元，可收回金额为1,015.56万元，评估减值4,757.43万元，减值率82.41%。

#### (10). 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

#### (11). 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### (12). 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (13). 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	3,252,292,524.62	2,899,733,725.43	2,624,717,394.28	2,314,272,590.02
其他业务	35,419,469.93	49,783,671.39	29,250,767.47	36,490,197.71
合计	3,287,711,994.55	2,949,517,396.82	2,653,968,161.75	2,350,762,787.73

### (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	26,725,966.85	1,644,466.80
权益法核算的长期股权投资收益	-98,622.42	-37,178.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,627,430.76	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
银行理财产品的利息收入	1,359,412.62	2,369,456.23
外币结售汇的投资收益	-1,774,270.00	
合计	18,585,056.29	3,976,744.16

## 6、其他

适用 不适用

### 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	290,648.61	
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	48,506,450.93	
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	786,108.11	
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		
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	5,454,755.98	

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	-2,662,352.60	
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	-403,621.07	
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	-6,455,868.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,191,915.32	
少数股东权益影响额（税后）	988,702.22	
合计	37,335,504.39	

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

其他说明

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	3.71	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84	0.11	0.11

## 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：郑期中

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用