

公司代码：600608

公司简称：ST 沪科

# 上海宽频科技股份有限公司 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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带有强调事项段、持续经营重大不确定性段落、其他信息段落中包含其他信息未更正重大错报说明的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告【众环审字（2024）1600084号】，具体详见公司同日披露的《关于上海宽频科技股份有限公司2023年度财务报告非标准审计意见的专项说明》【众环专字（2024）1600077号】。公司董事会、监事会对2023年度财务报表非标准审计意见涉及事项进行了专项说明，详见同日在上海证券交易所网站披露的专项说明全文。

四、公司负责人张露、主管会计工作负责人刘文鑫及会计机构负责人（会计主管人员）龚榆茜声明：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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年实现归属于母公司所有者的净利润-22,015,030.94元，报告期末母公司未分配利润余额为-538,548,084.87元。鉴于公司尚未弥补以前年度亏损，公司董事会拟定2023年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

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、行业分析、发展趋势及战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

是

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

公司已在本年度报告中详细描述可能存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的相关风险，具体请查阅管理层讨论与分析中的内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在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		
上海科技、上市公司、公司	指	上海宽频科技股份有限公司
昆明交投、控股股东	指	昆明市交通投资有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
上海益选	指	上海益选国际贸易有限公司
上海硅盛	指	上海硅盛微系统科技有限公司
香港石化	指	香港石油化学有限公司
工行浦东分行	指	中国工商银行股份有限公司上海市浦东分行
滇域控股	指	昆明滇域投资控股有限责任公司。
昆明产投、产投公司	指	昆明产业开发投资有限责任公司

## 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	上海宽频科技股份有限公司
公司的中文简称	上海科技
公司的外文名称	SHANGHAI BROADBAND TECHNOLOGYCO., LTD
公司的外文名称缩写	SBT
公司的法定代表人	张露

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘文鑫	赵哲
联系地址	上海市静安区江场西路299弄1号701B室 云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼	上海市静安区江场西路299弄1号701B室 云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼
电话	021-62317066、0871-63202050	021-62317066、0871-63202050
传真	021-62317066、0871-63202050	021-62317066、0871-63202050
电子信箱	Liu_wx@600608.net	Zhao_z@600608.net

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市闵行区东川路555号丙楼5110室
公司注册地址的历史变更情况	变更前注册地为上海市浦东新区民夏路100号2幢304室，本次注册地址变更已经公司第九届董事会第四十一次会议及2022年年度股东大会审议通过，详见公司于2023年4月25日披露的《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：临2023-011）和2023年5月16日披露的《2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：临2023-019）。
公司办公地址	云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼
公司办公地址的邮政编码	650011
公司网址	www.600608.net

电子信箱	invest@600608.net
------	-------------------

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST沪科	600608	不适用

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层
	签字会计师姓名	韦军、刘一杉

#### 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	171,032,691.59	366,774,990.16	366,774,990.16	-53.37	322,489,392.21
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	143,303,120.89	366,717,708.76	366,717,708.76	-60.92	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-22,015,030.94	4,034,389.89	4,018,832.63	-645.68	1,459,772.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,421,714.29	4,463,712.89	4,448,155.63	-579.91	1,545,983.72
经营活动产生的现金流量净额	-21,465,525.48	-6,012,539.15	-6,012,539.15	不适用	6,012,209.67

主要会计数据	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	43,508,593.28	65,523,624.22	65,508,066.96	-33.60	61,489,234.33
总资产	156,541,085.68	197,661,724.64	197,563,644.44	-20.80	217,308,496.39

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.0669	0.0123	0.0122	-643.90	0.0044
稀释每股收益(元/股)	-0.0669	0.0123	0.0122	-643.90	0.0044
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0651	0.0136	0.0135	-578.68	0.0047
加权平均净资产收益率(%)	-40.38	6.35	6.33	减少46.73个百分点	2.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-39.29	7.03	7.01	减少46.32个百分点	2.54

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、公司营业收入同比减少的主要原因是：报告期内公司塑料粒子产品销售受上游主要供应商供给不足、国内市场新增产能冲击以及下游预期转弱等因素影响，营业收入较上年同期同比下降。

2、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、归属于上市公司股东的净资产、扣除非经常性损益后的基本每股收益、基本每股收益及稀释每股收益同比变化的主要原因是：公司塑料粒子业务的主要供应商之一香港石化于2023年12月被香港法院下达了强制清盘令，公司基于谨慎性原则对向其支付的往来货款3,005.36万元计提信用减值损失2,254.02万元。

3、经营活动产生的现金流量净额同比变动较大的主要原因是：报告期末采购的存货较上年期末增加，为报告期末暂未实现销售回款所致。

## 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

主要会计数据	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	55,011,062.88	70,180,537.21	19,810,549.66	26,030,541.84
归属于上市公司股东的净利润	174,629.35	74,318.48	85,012.58	-22,348,991.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	173,501.19	-144,477.02	84,637.58	-21,535,376.04
经营活动产生的现金流量净额	-11,247,878.53	31,367,912.33	-26,884,272.92	-14,701,286.36

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	400,801.02	七、68		
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	600,000.00	七、67	270,000.00	300.00
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	-1,272,797.14	七、68	-614,959.95	
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转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				



同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		七、66	-118,624.26	-118,624.26
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	-84,552.08	七、75		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,413.54	七、67	21,196.55	2,636.90
减：所得税影响额			-110,600.52	-29,580.79
少数股东权益影响额（税后）	239,181.99		97,535.86	104.15
合计	-593,316.65		-429,323.00	-86,210.73

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
交易性金融负债	614,959.95	0	-614,959.95	614,959.95
合计	614,959.95	0	-614,959.95	614,959.95

备注：以公允价值计量的交易性金融负债系公司购买的美元人民币锁汇工具，公司通过该锁汇工具锁定其所开具的远期外汇信用证的汇率变动风险。

## 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 年度，外部环境复杂严峻，全球经济恢复不及预期，我国经济恢复发展面临多重困难，市场有效需求不足，部分行业产能过剩，社会预期偏弱，大宗商品价格波动下行。面对复杂多变的宏观环境，公司虽然努力调整业务和客户结构，积极采取措施以降低对公司经营带来的不利影响，但受上游供应商清盘等因素影响，公司经营业绩尤其是塑料粒子盈利水平仍有所下滑。报告期内，公司开展的主要工作如下：

##### 1、调整业务结构

报告期内，公司围绕年度经营目标，在严控业务风险的基础上，通过调整业务结构，持续对产品、供应商及客户结构进行合理优化，并依托大宗商品的行业经验和市场资源，进一步拓展及延伸化工产品、农产品等业务，提升公司持续经营能力。

##### 2、提升供应链服务能力

报告期内，为提升公司业务精细化管理水平，公司加强了产品供应的精细化管理能力，逐步构建采购、分销、仓储、配送供应链协同平台，通过客户需求信息的收集、整理、分析及反馈，依托上游原材料厂家的产品开发能力，进一步强化了公司产品的采购、销售、仓储、物流信息化管控能力。

##### 3、优化资金管理

报告期内，公司积极拓展新增融资，强化资金管理，并通过各项措施提升资金使用效率，为公司业务发展提供保障。

##### 4、持续推进公司历史遗留债权债务问题的解决

报告期内，公司继续推动与南京斯威特集团历史遗留债权债务问题的解决工作。在前期审计、评估、尽职调查等工作基础上，公司组织协调相关各方履行了国资审批、备案等程序。截止目前，公司正按照昆明市国资委的相关要求，对审计、评估报告以及处置方案进行补充完善，但由于相关历史遗留的债权债务距今时间较久，涉及南京斯威特集团的多个经营主体，相关情况较为复杂，相关工作暂未完成，公司后续将进一步加快相关工作的推进力度，力争早日完成历史遗留债权债务问题的解决。

#### 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“F51 批发业”。报告期内，公司主营业务主要以大宗商品贸易为主，主要产品为化工产品类塑料粒子产品（PS 为主）、农产品等。

### （一）大宗商品行业总体情况

由中国物流与采购联合会调查、发布的 2023 年 12 月份中国大宗商品指数(CBMI)为 100.7%，总体反弹动力不足。2023 年 1 月始 CBMI 由全年低点 100.4%一路上升至 3 月份 103.4%，后又急转大幅下滑一路下跌至 2023 年 4 月降至全年最低 100.3%。2023 年 4 月份后指数呈爬坡态势，波动回升至 2023 年 9 月的全年最高水平 103.6%，此后又再次下跌回落至 2023 年 12 月份的 100.7%。总体而言，2023 年大宗商品年初采购、生产等经营活动积极，供需双侧联动上升，但持续时间较短，途中虽有上升但随之又急转下降，总体供需关系不平衡，上升态势不足。全球大宗商品价格波动加剧，叠加部分产业周期性、结构性问题，大宗供应链企业经营难度上升。

### （二）PS 行业情况

#### 1、整体情况

2023 年国内新增产能继续投放，突破 600 万吨，同比增长 18.29%，产能增速进一步扩大；随着新产能释放 2023 年国内总产量同比提升 12.69%，刷新历史新高，供应端压力大幅增加。2023 年国内 PS 消费总量在 444.01 万吨，较去年上涨 2.76%，塑料粒子表观消费量增幅远不及产能增幅。低价国产料对进口料替代需求，导致进口整体低位运行。2022-2023 年 PS 产业链整体盈利大幅下滑，且利润微薄，PS 价格上涨直接导致 PS 企业因亏损而停车，因此 2022-2023 年虽成本压力较大，但 PS 价格跟进欠佳，消费量增速明显回落。由此影响，国内塑料粒子行业效益日渐萎缩。

#### 2、价格变动情况

2023 年国内 PS 价格驱动在成本逻辑和供需逻辑之间不断转换，上半年主要大宗商品普遍经历了先涨后回落的走势。2023 年上半年 PS 行业在年初短暂上涨后转为震荡偏弱，5 月份后市场跌势加速。下半年 PS 市场先涨后回落，四季度 PS 市场整体震荡偏弱。总体而言，行业扩能步伐加快，供需矛盾尖锐，企业生产经营承受较大冲击。

#### 3、未来行业趋势

据隆众资讯调研，2024 年预计国内 PS 行业供需失衡态势或将进一步加剧，国内 PS 行业新产能规划依旧较多，国内 PS 供应继续增加，但受出口基数增加、出口价格、需求等限制，出口对缓解国内供需失衡作用有限。预计 2024 年 PS 消费量整体呈现小幅增长趋势。关注国内房地产、消费刺激政策以及人均收入等方面对消费端的向上推动效果，预计需求面 2024 年小幅波动的常态化发展特征可能会比较明显，内外市场的供需平衡继续修复，整体谨慎。

### （三）农产品行业情况

#### 1、整体情况

随着全球经济逐步复苏，2023 年，我国农产品进出口金额达 3330.3 亿美元，比上期增长 0.04%。其中，出口金额 989.3 亿美元，增长 0.9%，进口金额 2341.1 亿美元，减少 0.3%。贸易逆差 1351.8 亿美元，比上期减少 1.2%。总体来看，与上年相比，我国农产品贸易情况波动不大，国际农产品市场供需关系有所改善。

#### 2、价格变动情况

2023 年农产品国内市场价格稳中有降。2023 年前三季度，农产品生产者价格指数分别为 101.2、99.6、96.2，全国农产品生产者价格总水平比上期下降 0.8%。2023 年我国粮食连续 9 年稳定在 1.3 万亿斤以上，油料及食用油、生猪、水产品产量持续增长，国内农产品供给整体充裕，需求恢复未及预期。

### 3、未来发展趋势

2024 年，在国内外宏观环境及不确定因素影响下，预计农产品整体供应偏丰，但需求增长有限，预计主要品种供需总体将保持稳定。

（相关数据来源：中国经济网、中国物流与采购联合会、国家统计局、隆众资讯）

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司主要业务

报告期内，公司主要业务类型未发生改变，主营业务以大宗商品贸易为主，主要产品为化工产品类塑料粒子产品、农产品及其他生产生活物资等。

### （二）公司主要经营模式

公司在业务过程中根据供应商或客户需求进行资源匹配及方案规划，为客户提供化工产品、农产品及生产生活物资等产品的购销服务，并通过集中采购、订单管理、存货管理、账期赊销、物流规划等方式，为上下游企业实现快速资源匹配，降低客户的运营风险和业务成本，提升客户的运营效率，为客户创造供应链增值，并赚取稳定的收益。

### （三）业务开展情况

公司塑料粒子产品销售受上游主要供应商供给不足、国内市场新增产能冲击以及下游预期转弱等因素影响，2023 年度产品销售不及预期。报告期内，公司持续对产品、供应商及客户结构进行合理优化，拓展及延伸化工产品、农产品等业务，进一步丰富了公司产品品类。报告期内公司累计采购各类化工产品 18,064.40 吨，同比降低 55.93%；累计销售各类化工产品 19,618.11 吨，同比减少 54.29%；累计采购各类农产品 40,955.00 吨，累计销售各类农产品 26,915.00 吨；2023 年实现综合毛利率 5.39%，较上年同期增加 0.68 个百分点。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司在业务发展过程中积累了丰富的化工产品、农产品及其他相关产品业务的上下游资源，并与相关企业建立了长期稳定的合作关系，通过客户需求信息的收集、整理、分析及反馈，依托公司稳定的产品供应渠道及良好的保供能力，公司可根据客户需求提供针对性的产品供应服务。

2、公司具备一支善于学习且经验丰富的综合管理团队，能够通过通过对相关商品、市场、物流和信息资源的整合及灵活调配，为供应商及客户快速实现资源匹配，挖掘供应链运营环节潜在的增值机会。

3、公司具备成熟的商品贸易业务风险管理体系。针对经营过程中存在的资金管理风险、客户信用风险、货权管理风险、大宗商品价格波动等风险，公司均制定了相应的风险控制制度，对应收账款、库存、货物滞期、商品价格波动等风险进行全方位把控，逐步构建了公司有效的风险管理体系。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 17,103.27 万元，同比减少 53.37%，实现营业利润-2,286.80 万元，同比减少 519.68%；实现利润总额-2,295.26 万元，同比减少 521.23%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,201.50 万元，同比减少 645.68%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,142.17 万元，较上年同期减少 579.91%。报告期末，公司资产总额为 15,654.11 万元，同比减少 20.80%；归属于上市公司母公司的净资产为 4,350.86 万元，同比减少 33.60%。报告期末存货账面余额为 4,771.60 万元，同比增加 36.61%；经营活动产生的现金流量净额为-2,146.55 万元，同比降低。

### (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	171,032,691.59	366,774,990.16	-53.37
营业成本	161,818,971.31	349,492,731.53	-53.70
销售费用	2,369,335.22	4,469,374.60	-46.99
管理费用	4,632,206.17	5,137,919.03	-9.84
财务费用	1,893,859.23	2,478,869.81	-23.60
经营活动产生的现金流量净额	-21,465,525.48	-6,012,539.15	不适用
投资活动产生的现金流量净额		-13,284.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,286,844.97	-5,295,828.02	不适用

营业收入变动原因说明：主要原因是报告期内公司塑料粒子产品销售受上游主要供应商供给不足，同时受国内市场新增产能冲击以及下游预期转弱等因素影响，产品销售不及预期等所致。

营业成本变动原因说明：主要原因是营业收入同比减少，营业成本相应下降所致。

销售费用变动原因说明：主要原因是报告期内仓储费、码头费、装卸费及销售人员薪酬等费用较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明：主要原因是报告期内归还了部分股东借款本金，借款利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期末采购的存货较上年期末增加，报告期末暂未实现销售回款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内购买固定资产较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内取得的短期流动资金借款较上年同期增加所致。

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

2023 年 12 月公司塑料粒子业务主要供应商之一香港石化被香港法院下达强制清盘令。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及控股子公司上海益选尚有 3,005.36 万元预付香港石化的货款尚未收货或现金偿还，公司将其计入其他应收款，并计提坏账准备 2,254.02 万元。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 17,103.27 万元，同比减少 53.37%；营业成本 16,181.90 万元，同比减少 53.70%；报告期内公司综合毛利率 5.39%，较上年同期增加 0.68 个百分点。

### (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 (%)
商品贸易	171,032,691.59	161,818,971.31	5.39	-53.37	-53.70	增加 0.68 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 (%)
化工产品	146,060,206.55	139,375,865.06	4.58	-60.18	-60.12	减少 0.13 个百分点
农产品	24,905,511.06	22,443,106.25	9.89	不适用	不适用	不适用
其他	66,973.98		100.00	1,590.53	不适用	0
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 (%)
国内	171,032,691.59	161,818,971.31	5.39	-53.37	-53.70	增加 0.68 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

1、分产品-化工产品营业收入同比降低的主要原因是报告期内公司塑料粒子产品销售受上游主要供应商供给不足，同时受国内市场新增产能冲击以及下游预期转弱等因素影响，产品销售不及预期等所致。

2、分产品-农产品营业收入变动的主要原因是报告期内公司调整了产品结构，加大了农产品相关业务。

3、分产品-其他变为非生产原料性质的工业用品业务，根据《企业会计准则第 14 号—收入》《监管规则适用指引—会计类第 1 号》的相关规定，报告期内公司“其他”相关业务以净额法确认收入，相关业务以净额法确认收入，营业成本为 0，毛利率为 100%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	采购量	销售量	库存量	采购量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
化工产品	吨	18,064.40	19,618.10	2,632.20	-55.93	-54.29	-37.12
农产品	吨	40,955.00	26,915.00	14,040.00	不适用	不适用	不适用
其他	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

1、化工产品、农产品变动原因见本节“主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明”；

2、“其他”相关产品为非生产原料性质的工业用品，不适用单一单位进行计量。

## (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
商品贸易	产品成本	161,818,971.31	100.00	349,492,731.53	100.00	-53.70	见本节“主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明”
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
化工产品	产品成本	139,375,865.06	86.13	349,492,731.53	100.00	-60.12	见本节“主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明”。
农产品	产品成本	22,443,106.25	13.87				见本节“主营业务分行业、分产品、

							分地区、分销售模式情况的说明”。
其他							根据《企业会计准则第 14 号—收入》《监管规则适用指引—会计类第 1 号》的相关规定,相关业务以净额法确认收入,故营业成本为 0。

#### (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

经公司 2023 年 6 月 15 日召开的第九届董事会第四十二次会议审议通过,同意将长期未开展生产经营的控股子公司上海硅盛予以清算注销。根据上海市浦东新区人民法院下发的《民事裁定书》[(2023)沪 0115 强清 129 号]以及《清算组接管通知书》(沪硅盛强清函字[2023]第 1 号),上海硅盛于 2023 年 8 月将所有财产及相关材料移交清算组后,公司不再将上海硅盛纳入合并范围。截止目前,上海硅盛清算注销工作已经完成。

具体内容详见公司分别于 2023 年 6 月 16 日披露的《关于清算注销控股子公司的公告》(公告编号:临 2023-023)和 2024 年 3 月 22 日披露的《关于控股子公司清算注销完成的公告》(公告编号:临 2024-012)。

#### (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 12,706.45 万元,占年度销售总额 74.29%;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

单位:元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 D	14,074,770.64	8.23
2	客户 E	8,779,816.51	5.13

报告期内前 5 名客户中存在以上 2 名新增客户,无严重依赖于少数客户的情形。

##### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用



前五名供应商采购额 22,767.98 万元，占年度采购总额 73.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 5,548.52 万元，占年度采购总额 17.85%。

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

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 A	61,848,117.75	19.89
2	供应商 C	47,915,367.03	15.41
3	供应商 D	31,435,779.82	10.11
4	供应商 E	30,237,981.65	9.73

报告期内前 5 名供应商中存在以上 4 名新增供应商，无严重依赖于少数供应商的情形。

其他说明

报告期内公司与香港石化发生关联采购额 5,548.52 万元，占年度采购总额的 17.85%。

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
税金及附加	420,574.35	566,105.38	-25.71
销售费用	2,369,335.22	4,469,374.60	-46.99
管理费用	4,632,206.17	5,137,919.03	-9.84
财务费用	1,893,859.23	2,478,869.81	-23.60

销售费用、财务费用变动原因详见本章节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的相关说明。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

#### (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

项目	本年金额	上年金额	变动比例 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	256,760,723.47	390,171,936.27	-34.19	主要原因是报告期内销售额减少,销售收到的现金较上年同期降低所致。
收到的税费返还	1,902,229.82		不适用	主要原因是报告期内收到上年度企业所得税等税收返还增加所致。
支付的各项税费	2,716,670.05	5,236,939.20	-48.12	主要原因是报告期内营业收入减少,相应各项税费同比降低所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,284.00	-100.00	主要原因是报告期内购买办公用固定资产较上年同期减少所致。
取得借款收到的现金	10,000,000.00		不适用	主要原因是报告期内取得银行流动资金贷款较上年同期增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	22,904,665.29		不适用	主要原因是报告期内应收票据贴现较上年同期增加所致。
偿还债务支付的现金	29,500,000.00		不适用	主要原因是报告期内归还股东借款本金增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,523,473.92	4,859,897.61	-68.65	主要原因是报告期内归还借款利息较上年同期减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	594,346.40	435,930.41	36.34	主要原因是报告期内租赁负债较上年同期增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2023 年末,公司塑料粒子业务主要供应商之一香港石化被香港法院下达强制清盘令。截至 2023 年 12 月 31 日,公司及控股子公司上海益选尚有 3,005.36 万元预付香港石化的货款尚未收货或现金偿还,公司将其计入其他应收款,并计提坏账准备 2,254.02 万元。

## (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	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	(%)	
货币资金	27,071,664.52	17.29	89,665,085.66	45.36	-69.81	主要原因是报告期末股东借款本金减少、存货及应收票据增加所致。
应收票据	21,505,111.47	13.74	4,700,000.00	2.38	357.56	主要原因是报告期末采用票据结算的业务增加所致。
应收账款	4,698,957.15	3.00	22,887,382.05	11.58	-79.47	主要原因是报告期末公司销售回款增加,应收账款净额减少所致。
应收款项融资	8,856,737.94	5.66	6,000,000.00	3.04	47.61	主要原因是报告期末采用票据结算的业务增加所致。
预付款项	2,046,235.37	1.31	32,133,463.69	16.26	-93.63	主要原因是报告期末预付供应商香港石化货款重分类至其他应收款所致。
其他应收款	9,827,249.13	6.28	814,774.82	0.41	1,106.13	主要原因是报告期末预付香港石化供应商货款从预付款项重分类至本科目并计提坏账准备所致。
存货	47,716,040.78	30.48	34,928,263.38	17.67	36.61	主要原因是报告期末农产品库存较上年期末增加所致。
其他流动资产	33,669,457.71	21.51	5,825,750.35	2.95	477.94	主要原因是报告期末以净额法确认业务的存货较上年期末增加所致。
固定资产	37,454.09	0.02	68,773.11	0.03	-45.54	主要原因是报告期末车辆报废导致,固定资产较上年同期减少所致。
使用权资产	890,123.57	0.57	324,404.04	0.16	174.39	主要原因是报告期末公司办公室房屋租赁合同到期续签,使用权资产账面价值增加所致。
短期借款	12,604,583.33	8.05			不适用	主要原因是报告期末取得银行短期流动资金贷款增加所致。
交易性金融负债			614,959.95	0.31	-100.00	主要原因是为控制汇率波动风险,公司部分采购信用证开展的远期结售汇业务在报告期末完成结算,对应金融工具转回所致。
应付职工	352,649.27	0.23	200,250.88	0.10	76.10	主要原因是报告期末应付职工年终奖较上期期

薪酬						未增加所致。
应交税费	456,351.66	0.29	1,633,901.51	0.83	-72.07	主要原因是本年度销售收入减少，期末应交增值税及附加税较上期期末减少所致。
其他应付款 其中： 应付利息			1,523,148.92	0.77	-100.00	主要原因是报告期末以前年度应付银行借款利息完成支付所致。
租赁负债	404,905.90	0.26			不适用	主要原因是报告期末公司办公室房屋租赁合同到期续签，租赁负债账面价值增加所致。
递延所得税负债	222,530.90	0.14	81,101.01	0.04	174.39	主要原因是报告期末使用权资产增加产生应纳税暂时性差异所致。

## 2. 境外资产情况

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

截止报告期末，公司使用受限制的资产为银行保证金 101,686.58 元，占报告期末总资产的 0.06%，占报告期末归属于母公司净资产的 0.23%。详见本报告第十节之七“1、货币资金-受限制的货币资金明细”。

## 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

详见本章节“二、报告期内公司所处行业情况”。

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司子公司上海硅盛进行了清算注销，对外投资较上年同期减少 35.81%。报告期末，母公司对外股权投资余额为：550.00 万元。具体如下：

项目	金额(元)
报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-3,068,550.00
上年同期投资余额	8,568,550.00
投资额增减幅度(%)	-35.81

**1. 重大的股权投资**适用 不适用**2. 重大的非股权投资**适用 不适用**3. 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**适用 不适用**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(七) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
上海益选国际贸易有限公司	大宗商品贸易	1,000.00	2,675.90	916.38	12,837.19	-257.20	-286.09

报告期内，公司主要控股子公司为上海益选，公司持股比例为 55%，其业务主要为化工产品类塑料粒子大宗商品贸易业务。2023 年上海益选塑料粒子产品销售受上游主要供应商供给不足、国内市场新增产能冲击以及下游预期转弱等因素影响，营业收入同比下降 58.36%，营业利润同比下降 204.29%，净利润由盈转亏。

**(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，大宗商品贸易行业面临复杂多变的外部环境，由于全球大宗商品价格波动加剧，叠加部分产业周期性、结构性问题，大宗商品行业可持续发展和抗风险能力受到挑战，市场集中度提升，行业格局重塑迎来加速。关于行业运行和发展趋势的具体分析，详见本节之“一、报告期内公司所处行业情况”。

在行业转型发展的大趋势下，公司将依托自身在化工产品、农产品等商品贸易行业内的资源和渠道优势，加强与上下游的深入合作，同时以客户业务需求为导向，通过多产品线的发展，提供具有竞争力的优质产品供应服务，引导下游客户优化配置生产资源，降低生产经营和交易成本，进而提高业务粘性，提升公司的核心竞争力及可持续发展能力。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

根据公司“主营业务高质量发展，积极谋求产业转型”的战略，公司将继续开拓、发展商品贸易行业的化工产品、农产品等相关业务，强化公司上下游资源获取能力，提升供应链服务水平，为客户创造供应链增值，进而提升公司盈利能力及核心竞争力。同时，积极寻求战略合作机遇，探索战略合作模式，为优质产业的导入奠定基础，实现公司新的跨越式发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

根据公司现有业务状况，为进一步提高公司盈利能力、风险控制能力、资金管理效率，提升未来持续经营能力，公司制定了具体的经营计划并采取措施，拟通过持续优化业务模式、积极拓展业务渠道、严格控制营业成本和费用以及提高资金使用效率等措施，提升公司盈利能力，并力争早日撤销公司其他风险警示。具体经营计划如下：

1、优化业务结构：在做好现有业务基础上，积极开拓化工产品类塑料粒子业务、农产品业务等业务类型及业务规模，拓展下游实体生产制造企业的销售规模，逐步提高业务核心竞争力。

2、提高供应链服务能力：提升公司业务精细化管理水平，加强供应链业务数字化管理能力，逐步构建采购、分销、仓储、配送供应链协同平台，进一步强化产品的采购、仓储、物流管控能力，有效降低各项成本，提升各类业务供应链全链条信息化管理水平；结合现有业务管理要求，运用 ERP 供应链管理系统，强化在线办公业务协同效应，提高供应链服务能力。

3、强化内部管理控制，持续优化业务流程，严控业务风险：针对公司现有业务特点，持续优化公司业务流程，细化内控制度，强化审批流程，完善考核激励机制，在风险可控的前提下切实提升服务质量和效率。

4、提升融资能力，降低经营风险：持续增强自身盈利能力，改善公司基本面，持续提升公司融资能力；优化落实对供应商和客户的信用评估工作及对应收账款的管理、定期跟踪和评估，健全款项回收应急机制，以切实降低违约风险。

5、推进债权债务相关工作：（1）持续推进公司持有的南京斯威特集团债权公开挂牌转让工作，在前期审计、评估及尽职调查的基础上，加快推进债权转让国资备案工作，力争早日完成相关债权的公开挂牌转让；（2）按照相关法律法规，持续跟进并积极采取措施以妥善处理公司与香港石化间的债权债务问题，维护公司及全体股东的合法权益。

6、积极寻求战略合作机遇，探索战略合作模式，为优质产业的导入奠定基础，推动公司业务转型发展。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司现有业务主要为商品贸易及供应链服务，产品包括化工产品类塑料粒子产品、农产品及生产生活物资等，其行业发展深受国内外政治经济环境、国内外供需关系、商品价格等多重因素影响，其行业毛利率相对较低，盈利能力受到业务模式、风险控制能力、资金管理效率等多项因素影响，存在一定经营风险。

##### ①经济周期波动风险

公司现有业务主要为大宗商品贸易及供应链服务，产品包括化工类产品、有色金属及农产品。大宗商品价格的波动受国内外需求影响较大，与宏观经济运行周期关联较为紧密。虽然公司通过采取加强风险控制、注重经营安全、提高优势品种比重等方式努力应对和防范经济周期波动风险，但是经济增长的波动属于客观规律，未来目标市场的周期性变动仍不可避免。公司主营业务及所处行业特点决定了公司在未来一段时间内将面临着世界和国内经济周期波动给公司未来经营发展带来的风险。

##### ②经营信用风险

公司所处的商品贸易及供应链服务行业是资金密集型行业，公司需要与供应商和客户签署相应的业务合同，在合同履行期间，公司与客户和供应商之间会产生较多的往来款项，包括向供应商支付的预付账款、对客户的应收账款等。在此情况下，如果合同未能正常履行，公司的业务运行可能会受到不利影响，公司面临一定的经营信用风险。

##### ③汇率波动风险

汇率风险是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。公司与中国大陆地区以外的部分供应商采用远期外汇信用证结算，可能因汇率变动而导致需实际支付货款的人民币金额波动。预期不到的汇率变化会影响到公司的采购价格、成本等，从而导致公司在未来一个时期内现金流量变动。

#### 2、风险的防范措施：

①公司将以市场为依托，积极调整和优化产品结构，搭建业务模式时采取风险转移、风险规避等措施，严格把控风险较高的流程、环节，同时，安排业务人员进行货物现场监控、跟踪物流

信息等手段，确保业务可控、货物安全。另外，采取多种方式优化资产负债结构，减轻债务负担，降低财务费用，提高公司的持续经营能力，增强产品盈利能力及市场竞争力。

②对供应商和客户进行信用评估工作及对应收账款的管理、定期跟踪和评估，健全款项回收应急机制，以切实降低违约风险。对非正常逾期回款的客户实施重新信用评估、现场走访、发函催收等必要程序，对客户实际经营状况、财务状况以及现金流状况等进行审慎评价，针对不同的分析结果采取降低其信用额度、减少合作的资金规模或直接终止合作等措施以控制公司经营风险。

③针对可能产生的汇率变动风险，公司加大力度培养和强化汇率风险防范意识，建立防范汇率风险的管理机制，把好合同签订关，事前控制交易风险，借助金融交易，尽可能的规避交易和折算风险，实行资金集中管理，从内部控制交易和折算风险。

#### (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，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章，规范公司运作，完善法人治理结构，并结合公司的实际情况建立完善公司内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督。公司法人治理情况符合中国证监会的相关规定，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会。公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定组织股东大会，2023 年公司共召开了 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易严格按照规定程序进行，关联股东进行回避表决，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于控股股东与上市公司。公司控股股东根据法律法规的规定依法行使权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构业务方面均相互独立。

3、关于董事与董事会。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事以认真负责、勤勉诚信的态度按照《董事会议事规则》的规定出席



董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。董事会按照相关规定组建了审计、薪酬与考核、战略、提名四个专门委员会，其中审计、薪酬与考核、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员。报告期内，公司共召开了6次董事会会议，审议通过了定期报告、关联交易、制度修订等议案，有效的发挥了董事会的决策机制。

4、关于监事和监事会。公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工代表，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会成员均能够按照公司《监事会议事规则》的规定认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况、关联交易、利润分配方案制定与执行及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司共召开5次监事会会议，审议通过了定期报告、关联交易、制度修订等议案，有效的发挥了监事会的监督机制。

5、高级管理人员及经理层。公司高级管理人员严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司年度经营目标的完成。

6、利益相关者。公司能够充分尊重和维护供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度。公司制订了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等相关制度，并指定公司董事会办公室负责依法履行信息披露的义务，公司所有应披露的信息均在指定信息披露媒体真实、准确、完整、及时地披露，确保所有股东均有平等机会获得信息。

8、关于投资者关系。公司重视与投资者的沟通与交流，董事会指定董事会秘书和董事会办公室负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通交流，认真听取各方股东对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日	会议决议
------	------	----------------	----------	------

			期	
2022 年年度股东大会	2023/5/15	www.sse.com.cn	2023/5/16	本次股东大会主要审议了：《公司 2022 年年度报告全文及摘要》《公司 2022 年董事会工作报告》《公司 2022 年财务决算报告》《公司 2022 年利润分配预案》《公司独立董事 2022 年度述职报告》等 11 项议案，相关议案均审议通过，详见公司于 2023 年 5 月 16 日在指定信息披露媒体披露的《2022 年年度股东大会会议决议公告》（公告编号：临 2023-019）。
2023 年第一次临时股东大会	2023/8/28	www.sse.com.cn	2023/8/29	本次股东大会主要审议了：选举董事、选举独立董事、选举监事等 3 项议案，相关议案均审议通过，详见公司于 2023 年 8 月 29 日在指定信息披露媒体披露的《2023 年第一次临时股东大会会议决议》（公告编号：临 2023-033）。

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

## 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
张露	董事长	女	35	2024-03-06	2026-08-27	0	0	0			是
云峰	副董事长	男	37	2024-03-06	2026-08-27	0	0	0			是
王亮	董事、总经理	男	44	2024-03-06	2026-08-27	0	0	0			是
高瑞	副总经理	男	42	2024-03-06	2026-08-27	0	0	0			是
赵凌峻	董事	男	49	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0			是
刘文鑫	董事、董事会秘书、财务负责人	男	39	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0		23.68	否
李磊	董事	男	30	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0			是
李红斌	独立董事	男	56	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0		2.4	否
李正	独立董事	男	50	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0		2.4	否
欧保华	独立董事	女	57	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0		2.4	否
郝娟	监事	女	49	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0			是
赵鑫	监事	男	35	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0			是
孙晓倩	监事	女	36	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0			是
龚榆茜	职工监事	女	34	2023-08-28	2026-08-27	0	0	0		3.11	否
黄雨晴	职工监事	女	26	2024-04-22	2026-08-27	0	0	0			否
宁正东	董事长	男	47	2023-08-28	2024-03-06	0	0	0		10.54	否
周云浩	副董事长	男	51	2023-08-28	2024-03-06	0	0	0			是
付群	董事、总经理	男	52	2023-08-28	2024-03-06	0	0	0		10.54	否

2023 年年度报告

刘宣	职工监事	女	25	2023-08-28	2024-04-22	0	0	0		3.27	否
雷升逵	董事长	男	57	2016-09-30	2023-08-28	7,600	7,600	0	二级市场买入		是
金炜	董事	男	60	2016-09-30	2023-08-28	7,600	7,600	0	二级市场买入		是
许哨	董事	男	63	2016-09-30	2023-08-28	6,000	6,000	0	二级市场买入		是
黎兴宏	副董事长	男	47	2016-09-30	2023-08-28	1,800	1,800	0	二级市场买入		是
廖云江	董事	男	61	2018-06-29	2023-08-28	0	0	0			是
蒋炜	董事、总经理	男	48	2016-09-30	2023-08-28	6,000	6,000	0	二级市场买入	37.84	否
钟德红	独立董事	男	53	2018-06-29	2023-08-28	0	0	0		4.8	否
周立	独立董事	男	57	2016-09-30	2023-08-28	0	0	0		4.8	否
苏建明	独立董事	男	73	2016-09-30	2023-08-28	0	0	0		4.8	否
李晨晟	监事	男	40	2016-09-30	2023-08-28	1,000	1,000	0	二级市场买入		是
李樱	监事	女	38	2016-09-30	2023-08-28	0	0	0			是
向海英	职工监事	女	44	2020-06-08	2023-08-28	0	0	0		10.31	否
赵哲	职工监事	女	36	2020-06-08	2023-08-28	0	0	0		12.03	否
黄骁	财务负责人	男	33	2022-08-19	2023-08-28	0	0	0		12.69	否
合计	/	/	/	/	/	30,000	30,000		/	145.61	/

姓名	主要工作经历
张露	女，1988年生，中共党员，硕士。2012年5月至今在昆明产业开发投资有限责任公司工作，历任财务部副经理、战略部副经理、昆明配售电有限公司副总经理、云南锦苑股权投资基金管理有限公司副总经理；现任昆明滇域产业资本投资运营有限责任公司副总经理，昆明滇域投资控股有限责任公司执行董事、总经理，云南锦苑股权投资基金管理有限公司董事长，云南锦苑花卉产业股份有限公司副总经理。现任上海宽频科技股份有限公司董事长。
云峰	男，1986年生，中共党员，本科学士。2009年9月至2013年9月在中国银行云南省分行工作；2014年5月至2017年5月在云南卓融投资管理有限公司工作，历任投资部经理，挂职云南省国有资本运营有限公司历任董事长助理秘书及投资管理部经理助理；2017年7月至今在昆明产业开发投资有限责任公司工作，现任昆明滇域产业资本投资运营有限责任公司副总经理，兼任昆明七世界旅游开发有限责任公司副总经理。现任上海宽频科技股份有限公司副董事长。
王亮	男，1979年生，中共党员，硕士。1996年6月至2017年11月先后在南陵县粮油食品总公司、阿里巴巴（中国）教育科技有限公司、德宏后谷咖啡有限公司工作；2017年11月至2020年9月在昆明咖啡产业有限责任公司工作；2020年9月至2022年3月在昆明产投供应链管理有限公司工作；2022年3月至2024年1月在昆明咖啡产业有限责任公司工作，历任副总经理、副董事长。现任上海宽频科技股份有限公司董事、总经理。

高瑞	男，1981年生，中共党员，硕士，高级工程师。2003年10月至2015年5月在昆明钢板弹簧厂分公司工作；2015年7月至2017年2月在昆明产业开发投资有限责任公司富民小组工作；2017年2月至2019年2月在昆明市富民县城乡建设发展有限公司工作；2019年2月至2020年9月在云南省花卉产业发展有限公司工作；2020年9月至2024年1月在昆明产投供应链管理有限公司工作，任总经理助理。现任上海宽频科技股份有限公司副总经理。
赵凌峻	男，1974年生，本科学历，经济师。1995年07月至2004年10月在昆明国际信托投资公司工作；2004年10月至2005年12月任昆明国际信托投资公司党支部副书记；2005年12月至2014年12月在昆明产业开发投资有限责任公司工作，先后任投资部副经理、融资部副经理、土地开发部副经理、土地开发部经理、资产管理部经理；2014年12月至2015年1月先后任昆明市创业企业融资服务有限责任公司法定代表人、董事长，昆明创业投资有限责任公司法定代表人、董事长以及昆明信息产业园区开发投资有限公司总经理；2016年10月至2018年4月任昆明市创业企业融资服务有限责任公司法定代表人、董事长；2015年1月至2024年2月在昆明产业开发投资有限责任公司工作，先后任资产管理部经理、运营管理部经理。现任上海宽频科技股份有限公司董事。
刘文鑫	男，1984年生，中共党员，本科学历。2007年7月至2013年3月先后任职于昆明云内动力股份有限公司装配车间、资产管理办公室、公司办公室、发展计划部；2013年3月至2013年9月在昆明市交通投资有限责任公司董事会工作部工作；2013年9月至2015年7月任上海宽频科技股份有限公司第八届监事会监事、证券事务代表；2015年8月至2019年10月任上海宽频科技股份有限公司董事会秘书；2019年11月至2022年8月任上海宽频科技股份有限公司董事会秘书兼财务负责人。现任上海宽频科技股份有限公司董事、董事会秘书兼财务负责人。
李磊	男，1993年生，中共党员，研究生学历。2016年7月至今昆明市交通投资有限责任公司资本运营管理部工作。现任上海宽频科技股份有限公司董事。
李红斌	男，1967年生，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。1991年7月至1998年12月云南会计师事务所工作；1999年1月至2003年7月任云南亚太会计师事务所董事、副总经理、主任会计师；2003年7月至2007年9月任亚太中汇会计师事务所董事、副总经理、云南分所主任会计师；2007年9月-2008年4月任昆明世博园股份有限公司总经理助理、云南世博兴云房地产有限公司总会计师；2008年4月至2017年2月任云南临沧鑫圆锆业股份有限公司董事、副总经理、财务总监；2017年4月至今任云南天赢会计师事务所有限公司董事长兼总经理。其间，兼任上海宽频科技股份有限公司独立董事、云南云天化股份有限公司独立董事、昆明理工恒达科技股份有限公司独立董事、丽江玉龙旅游股份有限公司独立董事。现任上海宽频科技股份有限公司独立董事。
李正	男，1973年生，中共党员，毕业于厦门大学会计系，博士研究生学历，教授职称。2001年6月至2004年9月任上海国家会计学院教研部教师；2007年6月至2019年11月历任杭州电子科技大学会计学院讲师、副教授、教授；2019年11月至今任云南财经大学会计学院审计系主任、特聘教授、博士生导师，兼任武定农商银行外部监事、禄劝农商银行独立董事。现任上海宽频科技股份有限公司独立董事。
欧保华	女，1966年生，本科学历，持有律师职业资格证。1988年9月至1988年12月在云南省红河州蒙自市司法局工作；1988年12月至1996年4月任云南省红河州蒙自市律师事务所专职律师；1996年4月至今任云南新洋务律师事务所任专职律师。现任上海宽频科技股份有限公司独立董事。
郝娟	女，1974年生，本科学历，党员，高级经济师。1997年2月至2005年12月在昆明国际信托投资公司工作；2005年12月至2008年7月在昆明产业开发投资有限责任公司工作；2008年7月至2010年8月任昆明产业开发投资有限责任公司人力资源部副经理；2010年8月至2017年3月历任昆明国有资产管理有限公司人力资源部副经理、人力资源部经理；2017年3月至2019年11月任昆明产业开发投资有限

	责任公司纪检监察室主任、总经理助理、纪委委员；2019年11月至今任昆明产业开发投资有限责任公司总经理助理、纪委委员、监事会主席；2020年6月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届监事会主席。现任上海宽频科技股份有限公司第十届监事会监事会主席。
赵鑫	男，1988年生，中共党员，本科学历。2011年8月至2014年8月昆明盘江置业有限公司财务部工作；2014年8月至2020年12月任昆明交投城市投资发展集团有限公司资本运营部副经理；2020年12月-2022年10月任昆明交投城市投资发展集团有限公司资本运营部经理；2022年10月至2023年7月昆明市交通投资有限责任公司资本运营部员工兼任昆明昆嵩置业有限公司财务负责人，2023年7月至今昆明市交通投资有限责任公司资本运营部员工兼任昆明现代物流发展集团有限公司财务负责人。现任上海宽频科技股份有限公司第十届监事会监事。
孙晓倩	女，1987年生，预备党员，本科学历。2011年6月至2012年3月赴泰汉语教学；2012年8月至2012年11月昆明交投房地产开发有限公司工作；2012年11月至今昆明市交通投资有限责任公司董事会工作部工作。现任上海宽频科技股份有限公司第十届监事会监事。
龚榆茜	女，1989年生，本科学历，会计中级职称。2013年4月至2021年5月于昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司工作；2021年6月至2023年6月于云南港鑫汽车物流开发有限公司工作；2023年7月于昆明现代物流发展集团有限公司工作；2023年8月至今于上海宽频科技股份有限公司工作。现任上海宽频科技股份有限公司第十届监事会职工监事。
黄雨晴	女，1997年出生，大专学历。2019年11月至2020年12月任职于上海亿品贸易有限公司，2021年4月至2023年3月任职于中建运联供应链有限公司财务部，2023年4月至今任职于上海宽频科技股份有限公司财务部。2024年4月至今任上海宽频科技股份有限公司第十届监事会职工监事。
宁正东	男，1976年生，中共党员，高级会计师。1996年7月至2004年10月云南云维股份有限公司工作；2004年11月至2010年12月任云南云维糖业有限公司财务部部长；2010年12月至今在昆明市交通投资有限责任公司工作，历任昆明南亚国际陆港开发有限公司财务总监、昆明市交通投资有限责任公司资本运营部副经理、昆明良田粮食转运有限公司副总经理、财务总监、昆明金马粮食物流有限公司财务总监、总经理。现任昆明金马粮食物流有限公司董事长、昆明交投建材有限公司董事长。2023年8月至2024年3月任上海宽频科技股份有限公司董事长。
周云浩	男，1972年生，本科学历，高级会计师、注册会计师。1997年7月至2009年6月在亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所工作；2009年6月至今在昆明市交通投资有限责任公司工作，曾任昆明市交通投资有限责任公司财务管理部副经理、财务管理部部长、昆明交通产业股份有限公司财务总监。现任昆明市交通投资有限责任公司监事会主席、昆明交通产业股份有限公司副董事长、总经理。2023年8月至2024年3月任上海宽频科技股份有限公司副董事长。
付群	男，1971年生，中共党员，本科学历，助理工程师。1993年7月至1997年7月在云南省汽车工业总公司-云南摩托车销售公司工作；1997年7月至1997年8月昆明金滇物产公司工作；1999年1月至2011年5月任富滇银行股份有限公司昆明圆通支行办公室主任；2011年5月至2013年1月任昆明高威新潮电气技术有限公司副总经理；2013年3月至今在昆明市交通投资有限责任公司工作，历任昆明现代物流发展集团有限公司副总经理、总经理、董事长、云南港鑫汽车物流开发有限公司总经理、董事长、昆明市交通投资有限责任公司总经理助理，现任昆明交投房地产开发有限公司总经理、昆明交投瀚德房地产开发有限公司总经理、昆明荣生房地产开发有限公司总经理、昆明金滨房地产开发有限公司总经理、云南双龙建设投资有限公司总经理。2023年8月至2024年3月任上海宽频科技股份有限公司董事、总经理。

刘宣	女，1998 年生，本科学历。2021 年 8 月至 2024 年 4 月任上海宽频科技股份有限公司证券事务助理。2023 年 8 月至 2024 年 4 月任上海宽频科技股份有限公司第十届监事会职工监事。
雷升逵	男，1966 年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。1999 年 3 月至 2008 年 4 月先后任昆明云内动力股份有限公司资产管理办公室主任、董事会秘书、财务总监、董事；2008 年 4 月至 2008 年 12 月任昆明产业开发投资有限责任公司、总经理；2008 年 12 月至 2009 年 6 月任昆明市交通投资有限责任公司董事长；2009 年 6 月至 2023 年 8 月任昆明市交通投资有限责任公司党委书记、董事长。2012 年 6 月至 2016 年 9 月任上海宽频科技股份有限公司第七届、第八届董事会董事，2016 年 9 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会董事长。
金炜	男，1963 年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1986 年 4 月至 1997 年 4 月先后任云南交通机械厂车间副主任、车间主任、副厂长；1997 年 4 月至 1998 年 2 月在昆明市计划供水节约用水办公室工作；1998 年 2 月至 2002 年 10 月任昆明市政公用局处室负责人；2002 年 10 月至 2005 年 11 月任昆明市政公用局长；2005 年 11 月至 2010 年 1 月任昆明市交通投资有限责任公司董事、副总经理；2010 年 1 月至 2023 年 1 月任昆明市交通投资有限责任公司董事、总经理；2013 年 7 月至 2023 年 1 月任昆明市交通投资有限责任公司党委委员；2012 年 6 月至 2016 年 9 月任上海宽频科技股份有限公司第七届、第八届董事会董事。2016 年 9 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会董事。
许哨	男，1960 年出生，本科学历，高级经济师。1977 年 9 月参加工作，1982 年 8 月至 1986 年 10 月在云南新华印刷三厂工作；1986 年 10 月至 1993 年 11 月在云南省科学研究所政策研究室工作；1990 年 11 月至 1992 年 10 月担任英国曼彻斯特大学访问学者；1993 年 11 月至 2005 年 12 月历任昆明国际信托投资公司项目经理、国际部经理、办公室主任；2005 年 12 月至 2010 年 2 月历任昆明产业开发投资有限责任公司办公室主任、董事、副总经理；2010 年 2 月至 2020 年 7 月任昆明市交通投资有限责任公司副总经理；2010 年 2 月至 2020 年 7 月任昆明市交通投资有限责任公司董事；2011 年 3 月至 2020 年 7 月历任昆明市基础设施投资建设有限公司董事、董事长。2016 年 9 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会董事。
黎兴宏	男，1976 年出生，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册房地产估价师。1999 年 8 月至 2005 年 4 月，在东风汽车工业联营公司云南汽车厂工作；2005 年 4 月至 2008 年 6 月在亚太中汇会计师事务所工作；2008 年 6 月至 2009 年 10 月在云南省旅游投资有限公司工作；2009 年 10 月起在昆明市交通投资有限责任公司工作，历任董事会工作部经理、资本运营部经理、总经理助理；2014 年 7 月至今任昆明市交通投资有限责任公司董事、副总经理，2023 年 2 月起代行昆明市交通投资有限责任公司总经理职务；2012 年 6 月至 2016 年 9 月历任上海宽频科技股份有限公司第七届董事会董事兼财务负责人、第八届董事会副董事长。2016 年 9 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会副董事长。
廖云江	男，1962 年出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师。1982 年 8 月至 2002 年 11 月期间历任昆明铣床厂团委书记、昆明铣床厂党委办公室主任、云南三龙机械集团有限公司党委办公室主任、组织部部长；2002 年 11 月至 2004 年 6 月期间任昆明市委企业工委干部处副处长；2004 年 6 月至 2006 年 1 月任昆明市国资委企业分配处副处长；2006 年 1 月至 2011 年 11 月任昆明市国资委企业考核分配处处长；2011 年至 2022 年 11 月历任昆明市特立亚民爆器材专营有限公司董事长、法定代表人、党委书记；2013 年 8 月至 2022 年 11 月任昆明产业开发投资有限责任公司党委委员、常务副总经理、董事；2018 年 6 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会董事。
蒋炜	男，1975 年出生，硕士研究生学历。1998 年 7 月至 2001 年 2 月任三九企业集团财务部主管；2001 年 3 月至 2007 年 9 月任上海胶带股份

	有限公司财务总监；2007年9月至2009年1月任上海元音信息科技有限公司总经理；2009年1月至2010年8月任昆明天和斗特实业（集团）公司财务总监；2016年9月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会董事、总经理。
钟德红	男，1970年出生，会计硕士，正高级会计师、注册会计师、注册税务师、资产评估师、高级国际财务管理师、企业法律顾问执业资格、云南省首届高级会计管理人才（会计领军人物）。2004年8月至2005年3月任天盟农资连锁有限公司财务经理；2005年4月至2006年10月任云南马龙产业集团股份有限公司财务部经理；2006年10月至2011年3月任云南云天化股份有限公司财务部经理；2011年3月至2013年6月任云南云天化股份有限公司财务总监；2013年6月至2014年10月任云南云天化股份有限公司财务负责人；2014年10月至今任云南云天化股份有限公司董事会秘书、财务总监；2019年7月至今任云南云天化股份有限公司董事。2018年6月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会独立董事。
周立	男，1966年出生，中共党员，会计学教授，清华大学企业管理专业（会计方向）博士研究生。历任东南大学热能工程研究所讲师、副教授；清华大学科技处副教授、副处长；清华大学科技开发部主任；清华大学与企业合作委员会副主任；清华大学国家技术转移中心主任；清华大学企业集团董事；清华科技园发展中心董事；清华大学会计研究所研究员；河北清华发展研究院院长；清华大学副秘书长；云南昆明市呈贡县县委常委、副县长；云南省昆明市市长助理；深圳英威腾电气股份公司独立董事；中金黄金股份有限公司独立董事；江苏辉丰生物农业股份有限公司独立董事。现任清华大学经济管理学院会计系教授；北京市海淀区政府顾问；四川和谐双马股份有限公司独立董事。2016年9月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会独立董事。
苏建明	男，1950年出生，本科学历，律师。1970年7月至1983年3月在昆明市光学仪器厂工作，任劳资科长、生产科长、工会主席、代理厂长；1983年4月至1993年3月在云南省司法厅律师管理处任副处长、云南省律师协会副秘书长，1993年3月至今任云南新洋务律师事务所主任。2016年9月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届董事会独立董事。
李晨晟	男，1983年生，硕士研究生学历。2011年3月至2012年2月在昆明市交通投资有限责任公司资本运营部、昆明东城发展股权投资基金管理有限公司工作；2012年2月至2013年4月借调昆明市国资委资本运营处；2013年4月至2013年11月任昆明市基础设施投资建设有限公司总经办副主任；2013年11月在昆明交通投资有限责任公司资本运营部工作；2014年1月至2015年8月任昆明东城发展股权投资基金管理有限公司副总经理；2015年8月至2023年2月历任昆明市交通投资有限责任公司资本运营部副经理、资本运营部经理、董事会办公室总经理；2023年2月至2023年9月任昆明交通投资有限责任公司总经理助理；2023年9月至今任昆明市交通投资有限责任公司财务总监；2016年9月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届监事会监事。
李樱	女，1985年生，中共党员，本科学历。2007年7月至2010年3月任云南市政基础设施建设有限公司主办会计；2010年3月至2011年7月任昆明中北交通旅游（集团）有限公司会计；2011年7月至2016年1月先后任昆明市交通投资有限责任公司土地管理部主管、资本运营部主管、董事会工作部主管；2016年1月至2018年8月担任昆明市交通投资有限责任公司董事会工作部副经理；2018年8月至2023年2月任昆明盘江置业有限公司副总经理；2023年2月起任昆明市交通投资有限责任公司城市资源管理部副总经理；2016年9月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届监事会监事。
向海英	女，1979年出生，本科学历，会计师，经济师，国际注册内部审计师。2002年7月至2004年11月在湖南生物药品有限责任公司财务部工作；2004年11月至2005年8月在湖南安邦制药有限公司财务部工作；2005年9月至2011年3月在华寅会计师事务所上海分所任高级审计员，外派部经理；2011年3月至2017年10月任上海宽频科技股份有限公司财务部主管、财务部副经理。2017年11月至今任上海宽频科技股份有限公司财务部经理。2020年6月至2023年8月任上海宽频科技股份有限公司第九届监事会职工监事。



赵哲	女，1987 年出生，本科学历。2009 年 7 月至 2011 年 4 月在厦门金鲁旭物流有限公司财务部工作；2011 年 5 月至 2013 年 10 月任厦门金立攀达汽车零部件有限公司财务主管；2013 年 11 月至今历任上海宽频科技股份有限公司财务部会计、审计部经理、证券事务部经理，2016 年 10 月至今任上海宽频科技股份有限公司证券事务代表；2020 年 6 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司第九届监事会职工监事。
黄骁	男，1990 年出生，硕士研究生学历。2014 年 8 月至 2018 年 12 月任昆明市交通投资有限责任公司资本运营部融资专员；2018 年 1 月至 2022 年 8 月兼任昆明有色金属产业有限责任公司监事；2019 年 1 月至 2022 年 8 月任昆明市交通投资有限责任公司资本运营部副经理；2022 年 8 月至 2023 年 8 月任上海宽频科技股份有限公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司董事会于 2023 年 8 月 28 日完成换届。

**(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
赵凌峻	昆明产业开发投资有限责任公司	运营管理部经理	2023年8月	2024年2月
李磊	昆明市交通投资有限责任公司	资本运营管理部副部长	2024年2月	
郝娟	昆明产业开发投资有限责任公司	总经理助理、监事会主席	2018年4月	
赵鑫	昆明市交通投资有限责任公司	资本运营部工作	2023年7月	
孙晓倩	昆明市交通投资有限责任公司	董事会工作部工作	2012年11月	
周云浩	昆明市交通投资有限责任公司	财务管理部总经理	2010年4月	2024年2月
付群	昆明市交通投资有限责任公司	总经理助理	2023年2月	2023年8月
雷升逵	昆明市交通投资有限责任公司	党委书记、董事长	2008年12月	2023年8月
金炜	昆明市交通投资有限责任公司	董事、总经理	2010年1月	2023年1月
许哨	昆明市交通投资有限责任公司	董事、副总经理	2010年2月	2020年7月
黎兴宏	昆明市交通投资有限责任公司	董事、副总经理	2014年7月	
廖云江	昆明产业开发投资有限责任公司	党委委员、常务副总经理、董事	2013年8月	2022年9月
李晨晟	昆明市交通投资有限责任公司	财务总监	2023年9月	
李樱	昆明市交通投资有限责任公司	董事会工作部经理	2023年12月	
在股东单位任职情况的说明	除已披露的上述主要任职情况外，公司部分董事、监事存在在股东单位子公司、公司子公司任职或兼职的情况。			

**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
张露	昆明滇域产业资本投资运营有限责任公司	副总经理	2023年8月	
	昆明滇域投资控股有限责任公司	执行董事、总经理	2023年12月	
	云南锦苑股权投资基金管理有限公司	董事长	2023年8月	
	云南锦苑花卉产业股份有限公司	副总经理	2023年6月	2024年3月
云峰	昆明滇域产业资本投资运营有限责任公司	副总经理	2024年1月	
	昆明七世界旅游开发有限责任公司	副总经理	2024年1月	
李红斌	云南天赢会计师事务所有限公司	董事长兼总经理	2017年4月	
李正	云南财经大学	教授	2019年11月	
欧保华	云南新洋务律师事务所	合伙人	1996年4月	
钟德红	云南云天化股份有限公司	董事、董事会秘书、财	2022年8月	2025年8月

		务总监		
周立	清华大学经济管理学院会计系	教授	2010年5月	
苏建明	云南新洋务律师事务所	主任	1993年3月	
宁正东	现任昆明金马粮食物流有限公司	董事长	2018年4月	
	昆明交投建材有限公司	董事长	2024年3月	
周云浩	昆明交通产业股份有限公司	副董事长、 总经理	2024年2月	
付群	昆明交投房地产开发有限公司	总经理	2024年3月	
	昆明交投瀚德房地产开发有限公司	总经理	2024年3月	
	昆明荣生房地产开发有限公司	总经理	2024年3月	
	昆明金滨房地产开发有限公司	总经理	2024年3月	
	云南双龙建设投资有限公司	总经理	2024年3月	
李樱	昆明盘江置业有限公司	副总经理	2018年9月	2023年2月
在其他单位任职情况的说明	除已披露的上述主要任职情况外，公司部分董事、监事存在在股东单位子公司、公司子公司任职或兼职的情况。			

### (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	董事、监事的报酬由董事会提出方案报请股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会下设的薪酬与考核委员会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认真审查了报告期内公司董事、监事、高级管理人员的薪酬，认为其薪酬的发放符合公司绩效考评及薪酬制度的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司年度经营业绩及对董事、监事、高级管理人员的年度绩效评价作为薪酬的确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节（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》。
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	145.61万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张露	董事长	选举	工作调整
云峰	副董事长	选举	工作调整
王亮	董事、总经理	选举	工作调整
高瑞	副总经理	聘任	工作调整
赵凌峻	董事	选举	换届
李磊	董事	选举	换届
李红斌	独立董事	选举	换届
李正	独立董事	选举	换届
欧保华	独立董事	选举	换届

赵鑫	监事	选举	换届
孙晓倩	监事	选举	换届
龚榆茜	职工监事	选举	换届
黄雨晴	职工监事	选举	工作调整
宁正东	董事长	离任	工作调整
周云浩	副董事长	离任	工作调整
付群	董事、总经理	离任	工作调整
刘宣	职工监事	离任	工作调整
雷升逵	董事长	离任	换届
金炜	董事	离任	换届
许哨	董事	离任	换届
黎兴宏	副董事长	离任	换届
廖云江	董事	离任	换届
蒋炜	董事、总经理	离任	换届
钟德红	独立董事	离任	换届
周立	独立董事	离任	换届
苏建明	独立董事	离任	换届
李晨晟	监事	离任	换届
李樱	监事	离任	换届
向海英	职工监事	离任	换届
赵哲	职工监事	离任	换届
黄骁	财务负责人	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

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、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
第九届董事会第四十一次会议	2023/4/21	审议通过了《公司 2022 年年度报告全文及摘要》《公司 2022 年董事会工作报告》《公司 2022 年财务决算报告》《公司 2022 年利润分配预案》、关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构的议案、《公司 2022 年度内部控制评价报告》《公司独立董事 2022 年度述职报告》《公司审计委员会 2022 年度履职情况报告》、关于公司向控股股东借款展期暨关联交易的议案、《公司 2023 年第一季度报告》、关于公司向银行申请年度综合授信额度并提供反担保暨关联交易的议案、关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案、关于修订《公司章程》的议案、关于公司前期会计差错更正的议案、关于会计政策变更的议案、关于公司召开 2022 年年度股东大会的议案等议案。
第九届董事会第四十二次会议	2023/6/15	审议通过了关于公司向中国工商银行浦东分行清偿历史遗留的借款利息并达成和解的议案、关于对上海硅盛微系统科技有限公司清算注销的议案等议案。
第九届董事会第	2023/8/11	审议通过了关于公司董事会换届选举的议案、关于公司召开

四十三次会议		2023 年第一次临时股东大会的议案等议案。
第九届董事会第四十四次会议	2023/8/25	审议通过了关于《公司 2023 年半年度报告及摘要》的议案。
第十届董事会第一次会议	2023/8/28	审议通过了关于选举公司第十届董事会董事长的议案、关于选举公司第十届董事会副董事长的议案、关于审议公司第十届董事会下属各专门委员会人员组成的议案、关于聘任公司总经理的议案、关于聘任公司董事会秘书兼财务负责人的议案、关于聘任公司证券事务代表的议案等议案。
第十届董事会第二次会议	2023/10/27	审议通过了关于《公司 2023 年第三季度报告》的议案。

## 五、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
雷升逵	否	4	4	3	0	0	否	1
金炜	否	4	4	3	0	0	否	1
许哨	否	4	4	4	0	0	否	0
黎兴宏	否	4	4	3	0	0	否	2
廖云江	否	4	4	4	0	0	否	0
蒋炜	否	4	4	1	0	0	否	1
周立	是	4	4	4	0	0	否	0
苏建明	是	4	4	4	0	0	否	2
钟德红	是	4	4	4	0	0	否	1
宁正东	否	2	2	0	0	0	否	1
周云浩	否	2	2	1	0	0	否	1
付群	否	2	2	0	0	0	否	1
赵凌峻	否	2	2	1	0	0	否	1
刘文鑫	否	2	2	0	0	0	否	1
李磊	否	2	2	1	0	0	否	1
李红斌	是	2	2	1	0	0	否	1
李正	是	2	2	1	0	0	否	1
欧保华	是	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 六、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	李红斌、李正、欧保华
提名委员会	欧保华、赵凌峻、李红斌
薪酬与考核委员会	李正、云峰、欧保华
战略委员会	张露、云峰、王亮

## (二) 报告期内审计委员会召开 3 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
2023/4/21	审议《公司 2022 年度财务报告及审计报告》；审议关于向董事会建议聘请中审众环会计师事务所为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构的议案；审议《公司审计委员会 2022 年度履职情况报告》；审议关于公司向控股股东借款展期暨关联交易的议案；审议《公司 2023 年第一季度报告》；审议关于公司向银行申请年度综合授信额度并提供反担保暨关联交易的议案；审议关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案。	会议同意公司财务部编制的 2022 年度财务报表和中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2022 年度审计报告，并以此为依据编制公司 2022 年年度报告全文及摘要；会议认为根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的有关规定，结合上市公司实际情况，经审阅相关资料，建议公司董事会提请股东大会聘请具有执行证券、期货相关业务许可证的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年；会议认为根据 2023 年公司财务报告和内部控制审计业务的工作量（预估），并参考同行业报酬水平，拟支付其年度财务报告审计和内部控制审计报告共计 31 万元；会议认为本次关联交易有利于公司改善资金状况，借款利息按照同期银行贷款基准利率计算，且未超过公司向金融机构融资的贷款利率，定价公允、合理，未发现损害公司及中小股东利益的合法权益的情形，未对公司本期及未来财务状况、经营成果产生负面影响，公司不会因此对关联方形成依赖，对公司独立性未产生影响。相关决策程序合法合规；会议认为本次申请银行授信，控股股东昆明交投作为关联方为上述授信业务提供连带责任保证担保，公司为上述担保事项向昆明交投担保提供相应金额的反担保，相关事项符合国家有关法律、法规及规范性文件的规定；本次预计发生的关联交易系公司日常生产经营活动的正常所需，采购产品价格根据市场价格并以与非关联的第三方的交易价格为基础协商确定，关联交易定价公允合理，符合全体股东和本公司的利益。	无
2023/8/25	审议《公司 2023 年半	会议同意公司财务部编制的 2023 年半年度财	无

	年度报告及摘要》；审议《公司 2023 年半年度重大事项执行情况的自检自查报告》。	务报告，并以此为依据编制公司 2023 年半年度报告及摘要；同意编制的《公司 2023 年半年度重大事项执行情况的自检自查报告》。	
2023/10/27	审议《公司 2023 年第三季度报告》。	会议同意公司财务部编制的 2023 年第三季度财务报告，并以此为依据编制公司 2023 年第三季度报告。	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 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
2023/8/11	审议关于提名董事候选人及审查任职资格的议案	会议认为经审查，被提名董事候选人均具备担任公司董事的任职资格，且被提名独立董事候选人均具备担任公司独立董事的资格。同意提名宁正东先生、周云浩先生、付群先生、赵凌峻先生、刘文鑫先生、李磊先生为公司第十届董事会非独立董事候选人，提名李红斌先生、李正先生、欧保华女士为公司第十届董事会独立董事候选人。	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 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
2023/4/21	审议《关于公司 2022 年度董事、监事、高级管理人员报酬情况的议案》	根据本年度经营业绩以及对董事、监事、高级管理人员的年度绩效评价，结合公司所处行业和地区，经研究和审查，同意本议案并在年度报告中对外披露。	无
2023/8/28	审议公司管理层薪酬方案的议案；审议公司独立董事薪酬方案的议案。	会议同意公司根据《公司章程》《绩效考核管理暂行办法》等相关规定，确定的薪酬发放标准，将高级管理人员及以上级别工资纳入高管级考核，并采用预发制发放薪酬；同意独立董事薪酬发放的方案。	无

### (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 七、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。

### 八、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	11
主要子公司在职员工的数量	12
在职员工的数量合计	23
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	4
技术人员	0
财务人员	5
行政人员	14
合计	23
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中	1
高中	2
大专	10
本科	9
硕士	1
合计	23

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬总额由工资性收入、福利二部分组成。

工资性收入包括：基本工资、奖金。

(1) 基本工资：是由固定工资和月绩效考核工资组成，根据相应的职级和职位予以核定。

(2) 奖金：在每年度终了时，根据《上海宽频科技股份有限公司绩效考核管理暂行办法》进行年度绩效考核。在考核期间离职的员工，不补发年终奖金。

法定福利：依据国家和地方劳动法规、必须向企业员工提供的福利项目。包括社会保险（养老、医疗、失业、生育、工伤保险等）和住房公积金，法定休假等。

## (三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的发展目标，提升人力绩效，提升员工素质，增强员工对本职工作的能力与对企业文化的了解，并有计划地充实其知识技能，发挥其潜在能力，建立良好的人际关系，进而发扬本公司的企业精神，特制定《员工培训管理制度》（以下简称本制度），作为各级人员培训实施与管理的依据。

公司建立了分层分类的培训体系，采取内部培训和外部培训相结合的培训方式。内部培训主要以企业内部的岗位技能、安全生产、企业内部管理体系及各类规章制度等培训；外部培训含国家监管部门指定的特种设备作业人员的取证、复审培训；专业技术、管理人员的继续教育和员工的学历教育培训。

培训计划的组织实施：年初各部门提出培训需求计划报人事部汇总后，报经理办公会议审核确定。对于公司各部门自行组织业务学习或相关培训活动，由各部门自行安排。



**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**九、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

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

**(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、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

**十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构要求，公司按照《公司法》《上市规则》等相关制度规定，不断完善法人治理结构，优化内部控制环境。报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》及内部控制管理制度，持续完善股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障公司和股东的合法权益。同时，公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，其将就公司 2023 年度内部控制评价报告出具《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十二、 报告期内对子公司的管理控制情况**

□适用 √不适用

**十三、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海宽频科技股份有限公司内部控制审计报告》。

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

**十四、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

（证监会公告[2020]69 号）（以下简称“治理公告”）要求上市公司对照上市公司专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经营，完成专项自查工作。公司原审查期间存在以下问题：

**1、存在的问题**

根据《公司章程》规定，公司董事会、监事会每届任期 3 年，公司第九届董事会、监事会已于 2019 年 9 月 30 日到期，但由于公司当时正在筹划实施重大资产重组工作，为保证重组工作的顺利推进和相关工作的连续性、稳定性，公司决定董事会和监事会延期换届。详情请查阅公司于 2019 年 9 月 28 日披露的《关于董事会及监事会延期换届的公告》（公告编号：临 2019-031）由于上述原因影响，公司未及时完成换届相关工作，公司独立董事苏建明先生、周立先生任职期限已超过法定任职时间。

**2、整改完成情况**

根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的相关规定，2023 年 8 月 28 日公司召开了 2023 年第一次临时股东大会、第十届董事会第一次会议及第十届监事会第一次会议完成了公司新一届暨第十届董事会、监事会全体成员的换届选举工作及高级管理人员的聘任工作。

**十五、 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）	0

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

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

√适用 □不适用

公司及下属子公司主要业务为商品贸易业务，公司及下属子公司不属于上海市等城市重点排污单位。在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(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

为贯彻落实国家碳达峰、碳中和战略，公司遵循“尊重自然，绿色发展”的环境理念，通过提高对资源与能源的科学利用与管理，尽可能减少污染，节约资源和能源，在经营、服务及其他活动中综合考虑对环境的影响，减少环境负荷。

**(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）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

√适用 □不适用

公司在日常经营中积极主动承担社会责任，严格遵守环境保护方面的法律法规，坚持绿色共享、节能环保的运营理念。公司倡导绿色办公，鼓励员工在日常工作中培养节能环保意识，合理利用纸张，倡导绿色出行方式。报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。

**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

具体说明

适用 不适用

公司董事会以及管理层积极承担社会责任，重视维护广大股东尤其是中小股东的利益，建立完善的法人治理结构，诚信对待所有供应商和客户，保障员工合法权利，切实履行企业主体应尽的责任和义务。

1、公司建立了完善的法人治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会和管理层为核心的决策层和经营层。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规和规章制度规定，积极召开股东大会、董事会、监事会；通过科学决策、有效制衡、协调运作，按照内部控制制度体系，明确决策，执行和监督各方的职责与权限，形成有效的职责分工和制衡机制，提升公司规范运作水平，切实保障全体股东和债权人的合法权益以及严格履行信息披露义务。报告期内，公司通过电话、e 互动、现场交流、召开“2022 年度业绩说明会”以及参与“2023 年上海辖区上市公司集体接待日暨中报业绩说明会活动”等多种方式，积极搭建与投资者沟通交流的平台。

2、公司秉承诚信守法的经营理念，与合作伙伴建立长期稳定的合作关系，满足合作伙伴个性化、专业化服务需求。公司注重与供应商、客户建立稳定的战略合作伙伴关系，严格遵守履行合同约定，充分尊重并保护其合法权益。同时，公司不断完善采购、销售流程与机制，建立公平、公正的评估体系，积极参与创造诚信的商业环境，与供应商和客户实现合作共赢。

3、公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件要求，规范制度管理要求，实施制度的信息化及系统化管理，促进制度的有效执行，为公司的规范运作提供了制度保证，内部控制体系得到持续有效运行，切实保障了各相关方的利益。

4、公司建立了“以人为本”的核心员工价值观，严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，关注员工健康，重视员工成长规划，积极维护员工的个人权益，调动员工积极性，提升员工素质和能力，实现企业与员工共同发展。

5、公司管理层认真贯彻关于干部“一岗双责”的要求，分解落实党建、党风廉政建设、意识形态和综治维稳等相关工作，强化企业责任意识，为公司积极履行社会责任提供坚强组织保障。

## 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

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
南京斯威特集团有限公司	其他关联方	2000年-2007年	详见本报告第十节之十八“8、其他”	346,612,206.20	0	0	346,612,206.20	346,612,206.20	债权转让	未知	未知
南京口岸进出口有限公司	其他关联方	2000年-2007年	详见本报告第十节之十八“8、其他”	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	2,000,000.00	债权转让	未知	未知
南京宽频科技有限公司	其他关联方	2016年	详见本报告第十节之十八“8、其他”	0	0	0	0	0	债权转让	未知	未知
合计	/	/	/	348,612,206.20	0	0	348,612,206.20	348,612,206.20	/	/	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				801.25%							
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序				详见本报告第十节之十八项“8、其他”相关章节说明。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情				上述资金占用全部为2000年至2007年期间，公司原控股股东南京斯威特集团有限公司及其关联方							

况及董事会拟定采取的措施说明	<p>违规占用上市公司资金产生的历史遗留问题。对此，公司已通过诉讼、司法执行等方式对南京斯威特集团有限公司及其关联方占用资金予以追偿，但由于原控股股东生产经营基本停止，资产已被轮候查封冻结，执行法院未能查找到被执行人可供执行的资产，公司历史遗留的资金占用等问题无法完成清欠。1、公司以前年度已采取诉讼、司法执行等法律手段对被占用资金进行清欠，但执行法院未能查找到被执行人可供执行的资产；2、为了解决上述资金占用问题，公司于2020年1月9日召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十九次会议，审议通过《关于公司债权转让的议案》，公司拟公开挂牌转让所持有的斯威特集团及其关联公司因历史遗留问题产生的全部债权及其他或有债权，同时解除公司全部或有负债。具体内容详见公司于2020年1月10日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于公司债权转让的公告》（公告编号：临2020-001）。</p> <p>截止目前，公司已聘请中介机构开展了对相关债权及债务的审计、评估、尽职调查等工作，同时组织协调相关各方履行国资审批、备案等程序。由于相关历史遗留的债权债务距今时间较长，涉及南京斯威特集团的多个经营主体，情况较为复杂，相关工作暂未完成。公司将在相关工作完成后，及时履行董事会和股东大会（如需）等审批程序并予以披露。鉴于上述事项尚需通过国资委备案、董事会、股东大会审议批准，并以公开挂牌转让方式实施，能否获批及能否征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险、谨慎决策。</p>
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）	详见《关于上海宽频科技股份有限公司非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况的专项审核报告》众环专字（2024）1600032号
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	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

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《ST 沪科董事会关于 2023 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

#### 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

##### 1、本次会计政策变更的原因

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行。

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会〔2023〕21 号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理”的内容，自 2024 年 1 月 1 日起施行。

##### 2、本次会计政策变更的具体情况

（1）根据财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的解释第 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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。

对公司 2022 年 12 月 31 日合并报表的影响如下：

报表项目	对合并报表的影响		
	调整前	影响额	调整后
递延所得税资产	215,747.34	98,080.20	313,827.54
递延所得税负债		81,101.01	81,101.01
未分配利润	-758,818,798.66	15,557.26	-758,803,241.40
少数股东权益	5,413,946.88	1,421.93	5,415,368.81
所得税费用	1,307,254.52	-16,979.19	1,290,275.33
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	4,018,832.63	15,557.26	4,034,389.89
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	122,811.99	1,421.93	124,233.92

对公司 2022 年 12 月 31 日母公司报表的影响如下：

报表项目	对母公司报表的影响		
	调整前	影响额	调整后



递延所得税资产		64,848.68	64,848.68
递延所得税负债		51,029.33	51,029.33
未分配利润	-515,301,922.34	13,819.35	-515,288,102.99
所得税费用	683,147.57	-13,819.35	669,328.22
净利润（净亏损以“-”号填列）	6,076,757.11	13,819.35	6,090,576.46

(2) 根据财政部于 2023 年 10 月 25 日发布的解释第 17 号规定，本次会计政策变更的主要内容是：①完善关于流动负债与非流动负债的划分的原则及披露要求；②明确企业供应商融资安排的界定、范围以及披露要求；③完善对于租赁准则中资产转让属于销售的售后租回交易的会计处理要求。

### 3、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## （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

项目	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	26
境内会计师事务所审计年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	韦军、刘一杉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	韦军（2年）、刘一杉（2年）

项目	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	5

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (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

事项概述及类型	查询索引
<p>1、公司于 2016 年 10 月作为担保人代债务人南京宽频科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行偿还借款本金及利息 10,946,298.39 元，上海浦东发展银行股份有限公司南京分行同时免除公司相应的担保责任。针对上述事项，公司根据相关法律法规依法向债务人南京宽频科技有限公司及其他连带担保人进行追偿，并向南京市秦淮区人民法院提起诉讼，涉案金额 12,229,554.46 元。2019 年 8 月，上述案件公开开庭审理，一审判决，公司胜诉。</p> <p>2、为彻底解决公司与南京斯威特集团有限公司及其关联公司（以下简称“斯威特集团”）历史遗留的债权债务问题，消除或有负债给公司带来的潜在风险，公司拟公开挂牌转让所持有的斯威特集团全部债权及其他或有债权，同时受让方需通过代偿、收购债权后免除担保责任等方式豁免解除公司以前年度为斯威特集团担保所承担的全部连带担保责任。上述诉讼案件</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 3 月 12 日、2019 年 8 月 22 日及 2020 年 1 月 10 日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-002）、《关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2019-029）及《关于公司债权转让的公告》（公告编号：临 2020-001）。</p>

涉及的相关债权将作为公司本次债权转让事项的标的资产之一，与公司持有的斯威特集团其他债权一并公开挂牌转让，公司将根据相关事项进展，及时履行信息披露义务。	
---	--

**(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**(三) 其他说明** 适用  不适用

2022 年 11 月，因公司以前年度与工行浦东分行借款合同纠纷案件的恢复执行公司中国工商银行上海曹家渡支行的银行账户被上海市第一中级人民法院冻结及司法扣划。公司以向工行浦东分行清偿截至 2022 年 12 月 31 日的借款利息及罚息合计 3,224,413.09 元与工行浦东分行就上述债权债务达成和解。具体内容详见公司分别于 2022 年 11 月 29 日和 2023 年 6 月 16 日披露的《ST 沪科关于公司银行账户被冻结的公告》（公告编号：临 2022-028）、《ST 沪科关于公司银行账户被冻结的进展公告》（公告编号：临 2023-022）。

**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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，规范运作，未出现公开市场的其他债务逾期或违约记录，不存在其他尚未解决的因债务问题涉及的重大诉讼或仲裁。

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

事项概述	查询索引
报告期内公司召开第九届董事会第四十一次会议、九届监事会第三十三次会议审议通过了《关于公司向银行申请年度综合授信额度并提供反担保暨关联交易的议案》，并提交公司 2022 年年度股东大会审议批准后授权管理层实施。公司向银行申请为期一年不超过 3 亿元的年度综合授信额度，由控股股东昆明交投提供连带责任保证担保，按照《昆明市市属监管企业借款和担保管理暂行办法》公司又以不低于 3 亿元存货及应收款项	详见公司分别于 2023 年 4 月 25 日和 2023 年 5 月 16 日披露的《关于公司向银行申请年度综合授信额度并提供反担保暨关联交易的公告》（公告编号：临 2023-008）和《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：

为昆明交投提供质押反担保。	临 2023-019)。
---------------	--------------

## 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

1、2022 年公司向南洋商业银行(中国)有限公司上海分行申请了短期不超过 8,000 万元的年度综合授信额度，由控股股东昆明交投提供连带责任保证担保，按照《昆明市市属监管企业借款和担保管理暂行办法》公司又以不低于 8,000 万元存货及应收款项为昆明交投提供质押反担保，有效期自 2022 年 9 月 13 日至 2023 年 6 月 24 日。该事项经公司第九届董事会第三十七次会议、九届监事会第二十九次会议审议通过，并提交公司 2021 年年度股东大会审议批准后授权管理层实施。详见公司分别于 2022 年 4 月 26 日和 2021 年 6 月 30 日披露的《关于公司向银行申请年度综合授信额度并提供反担保暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-006）和《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2022-018）。截止报告期末，上述年度银行授信反担保暨关联交易事项已到期执行完毕，担保期内发生额合计 7,727.06 万元且已履行完毕，期后无新增。

2023 年 12 月公司向中国银行云南省分行申请了短期流动资金贷款 1,000 万元的贷款额度，由控股股东昆明交投提供连带责任保证担保，按照《昆明市市属监管企业借款和担保管理暂行办法》公司又以不低于 1,000 万元存货及应收款项为昆明交投提供质押反担保，有效期自 2023 年 12 月 27 日至 2024 年 12 月 27 日。该事项经该事项经公司第九届董事会第四十一次会议、第九届监事会第三十三次会议、第九届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过，并提交公司 2022 年年度股东大会审议批准后授权管理层实施。截至报告期末，上述银行授信反担保暨关联交易事项，尚在履行，报告期内发生额合计 1,000 万元。

2、公司与香港石化签订日常关联交易框架协议，有效期三年，预计 2023 年采购额不超过人民币 6 亿元。该事项经公司第九届董事会第四十一次会议、第九届监事会第三十三次会议、第九届董事会第二十五次审计委员会审议通过后提交股东大会审议，并经公司 2022 年年度股东大会审议批准后授权管理层实施。具体详见公司分别于 2023 年 4 月 25 日和 2023 年 5 月 15 日披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2023-009）和《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-019）。根据双方 2021 年签订的《关于日常关联交易的协议》约定，报告期内公司与香港石化发生日常关联交易主要内容和定价政策如下：

### （1）关联交易的主要内容

公司目前主营业务以塑料粒子的商品贸易为主，根据日常经营需要及双方签订的《日常关联交易协议》，公司及控股子公司上海益选向香港石化采购其所生产制造的自有品牌聚苯乙烯系列产品，包括通用级聚苯乙烯（主要牌号：N1841、N1841H、N1671、N1461、N1381）、高抗冲聚苯乙烯（主要牌号：SR600、SR200/200H、PDR751、SRG100、SRL700/700H）等。由于香港石化为公司关联方，相关交易构成日常关联交易。

### （2）定价政策和定价依据

在定价原则方面，公司关联交易与非关联交易不存在实质性差异，相关交易适用统一的定价原则，确保关联交易价格公允、公正、合理，未损害公司及其他股东的利益。具体定价原则如下：

①公司与香港石化的采购，由双方根据市场价格（以隆众资讯、卓创资讯发布的同类型产品价格信息为参考标准），并以与非关联的第三方的交易价格为基础由双方协商确定。

②香港石化销售给公司及其控股子公司的产品价格相同条件下（包括但不限于：相同规格、相同运输距离、相同交货条件等），不得高于香港石化与独立于关联方的第三方发生非关联交易的价格，且甲方及其控股子公司有优先购买权。

### （3）日常关联交易的支付结算

上述关联交易系公司日常业务，具体结算方式以实际发生时签订的合同约定为准。

报告期内根据具体合同约定，相关业务以信用证或 TT 为主要结算方式，并参考国际进口业务结算方式进行相应结算。报告期内上述日常关联交易发生额合计 5,548.52 万元，占报告期内公司总采购额的 17.85%。

2023 年 12 月香港石化被香港法院下达了强制清盘令，截止报告披露日，公司聘请的专项法律服务机构已完成对香港石化往来货款的债权申报。公司将持续关注相关事项进展，并按规定及时履行信息披露义务。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### （三）共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司与控股股东昆明交投签订的金额为 2,100 万元及 7,400 万元的借款合同分别于 2023 年 9 月及 2023 年 12 月到期。按照协议约定，公司于 2023 年 1 月提前归还 7,400 万元借款合同项下的 1,505.53 万元借款本金。根据公司经营情况，经与控股股东协商，拟将该两笔借款展期 1 年，累计借款金额为 7,994.47 万元，借款利率为人民银行同期贷款基准利率 4.35%（不高于公司向金融机构融资的贷款利率）。该事项已经公司第九届董事会第四十一次会议及 2022 年年度股东大会审议通过。具体详见公司 2023 年 4 月 25 日披露的《关于公司向控股股东借款展期暨关联交易的公告》（公告编号：临 2023-007）和 2023 年 5 月 16 日披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-019）。按照约定公司与昆明交投已分别于 2023 年 9 月及 2023 年 12 月分别签订了 2,100 万元及 5,894.47 万元的借款展期合同。截止报告日，公司已按照合同约定，归还 5,894.47 万元借款合同项下的借款本金 1,994.47 万元，公司向昆明交投的借款本金余额合计为 6,000.00 万元。

**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
上市公司	公司本部	其他	746.17	见担保情况说明	见担保情况说明	见担保情况说明	连带责任担保	无	否	否	746.17	否	否	其他关联人
上市公司	公司本部	昆明交投	8,000.00	2022年9月	2022/9/13	2023/6/24	一般担保	存货及应收账款	是	否	0	是	是	控股股东
上市公司	公司本部	昆明交投	1,000.00	2023年12月	2023/12/27	2024/12/27	一般担保	存货及应收账款	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						9,000.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						1,746.17								
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						0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						1,746.17								
担保总额占公司净资产的比例（%）														
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						1,000.00								

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)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,000.00
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	<p>1、上述公司对外担保金额746.17万元为以前年度对公司原控股股东南京斯威特集团有限公司及其关联方的历史遗留问题。具体详见本报告第十节之十六项“3、其他”相关章节说明；</p> <p>2、经公司2022年6月29日召开的2021年度股东大会决议审议通过，公司管理层与南洋商业银行签订8,000万元《贸易融资协议》，公司控股股东昆明交投提供连带责任保证担保，按照《昆明市市属监管企业借款和担保管理暂行办法》，公司为上述担保事项向昆明交投担保提供反担保，报告期内已履行完毕。具体详见本报告第六节之十二项“（一）与日常经营相关的关联交易”相关章节说明。</p> <p>3、上海科技公司向中国银行云南省分行申请期限3个月的流动性资金贷款1000万元，昆明市交通投资有限责任公司无偿提供连带保证担保，上海科技公司以不低于1000万元的存货及应收账款对昆明市交通投资有限责任公司提供了反担保，有效期自2023年12月27日至2024年12月27日。截至报告期末尚未履行完毕。</p>



### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 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

### 1、公司持有的南京斯威特集团债权转让的进展情况

为彻底解决公司与斯威特集团历史遗留的债权债务问题，消除或有负债给公司带来的潜在风险，公司拟转让所持有的斯威特集团全部债权及其他或有债权，同时受让方需通过代偿、收购债权后免除担保责任等方式豁免解除公司以前年度为斯威特集团担保所承担的全部连带担保责任。截止目前，公司正按照昆明市国资委的相关要求，对审计、评估报告以及处置方案进行补充完善，但由于相关历史遗留的债权债务距今时间较久，涉及南京斯威特集团的多个经营主体，相关情况较为复杂，相关工作暂未完成，公司后续将进一步加快相关工作的推进力度，力争早日完成历史遗留债权债务问题的解决。

上述事项尚需通过国资委备案、董事会、股东大会审议批准，并以公开挂牌转让方式实施，能否获批及能否征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性，敬请投资者关注公司相关公告，注意投资风险。具体内容详见公司于2020年1月10日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于公司债权转让的公告》(公告编号：临2020-001)及本报告第十节之第十八项“8、其他”的相关描述。

## 2、控股股东股权转让事项

公司控股股东昆明交投于2023年12月15日与滇域控股签署了《昆明市交通投资有限责任公司与昆明滇域投资控股有限责任公司关于上海宽频科技股份有限公司之股份转让协议》，昆明交投将其所持有的39,486,311股公司A股无限售条件流通股股份(占公司总股本的12.01%)，以4.38元/股的价格，通过协议转让方式转让予滇域控股。详见公司于2023年12月19日披露的《ST沪科关于公司控股股东协议转让股份暨权益变动的提示性公告》(公告编号：临2023-043)《上海宽频科技股份有限公司简式权益变动报告书》《上海宽频科技股份有限公司详式权益变动报告书》。截止目前，滇域控股已完成全部价款的支付，但由于标的股权存在司法冻结、轮候冻结情况，尚未能完成变更登记手续的办理。

本次股份转让已取得上级主管部门的批准，但尚需经上海证券交易所合规性审查确认并解除与本次权益变动股份有关的权利限制后方能在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(下称“结算公司”)办理公司股份协议转让过户的相关手续。公司第一大股东仍为昆明市交通投资有限责任公司，所持股份为3,948.6311万股，占总股本的比例为12.01%；第二大股东为昆明产业开发投资有限责任公司，所持股份为2,078.5371万股，占总股本的比例为6.32%。本次股份转让事项能否最终完成实施尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 3、香港石化强制清盘工作进展

公司塑料粒子产品的主要供应商之一香港石化于2023年12月被香港法院下达了强制清盘令。具体内容详见公司于2024年1月5日披露的《关于公司供应商被下达强制清盘令的公告》(公告编号：临2024-002)。

截止目前，公司正在积极与清盘人就香港石化清盘事宜进行沟通，并已经按照相关法律法规及清盘人要求，聘请专项法律顾问为公司及控股子公司上海益选向香港破产管理署及清盘人进行了债权申报(最终具体债权金额以清盘人及香港破产管理署确认的债权金额为准)。鉴于上述相关债权申报金额尚未取得清盘人及香港破产管理署确认，香港石化的清盘方案也未最终确定，本事项对公司的影响具有较大不确定性。敬请投资者关注公司相关公告，注意投资风险。

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,523
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,294

### (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	
昆明市交通投资有限责任公司		39,486,311	12.01		冻结	39,486,311	国有法人
昆明产业开发投资有限责任公司		20,785,371	6.32		质押	10,392,685	国有法人
					标记	10,392,685	
					冻结	20,785,371	
孙伟	-4,019,900	12,380,000	3.76		无		境内自然人
吴鸣霄		10,490,000	3.19	10,490,000	无		境内自然人

刘丽丽		3,691,882	1.12		无		境内自然人
高建成		3,167,251	0.96		无		境内自然人
郭毅	523,000	2,913,000	0.89		无		境内自然人
蒋全福		2,830,301	0.86		无		境内自然人
罗瑞云	-1,053,500	2,300,000	0.70		无		境内自然人
顾力平		2,150,000	0.65		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
昆明市交通投资有限责任公司	39,486,311	人民币普通股	39,486,311				
昆明产业开发投资有限责任公司	20,785,371	人民币普通股	20,785,371				
孙伟	12,380,000	人民币普通股	12,380,000				
刘丽丽	3,691,882	人民币普通股	3,691,882				
高建成	3,167,251	人民币普通股	3,167,251				
郭毅	2,913,000	人民币普通股	2,913,000				
蒋全福	2,830,301	人民币普通股	2,830,301				
罗瑞云	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
顾力平	2,150,000	人民币普通股	2,150,000				
王庆国	2,054,099	人民币普通股	2,054,099				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中昆明市交通投资有限责任公司与其它股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴鸣霄	10,490,000	待与其他股东协商确定	0	待与其他股东协商确定

上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用
------------------	-----

说明：根据 2011 年 4 月 7 日公司原股东史佩欣与昆明交投签订《补充协议》的约定：史佩欣与昆明交投支付全部对价人民币 8,485.00 万元，用于解决股权分置改革的遗留问题，实现公司限售流通股上市流通。昆明交投和公司原股东史佩欣有权要求吴鸣霄按持股比例支付 1,351.1329 万元的补偿金。吴鸣霄所持股份的上市流通须经史佩欣、昆明交投两方书面同意后方可实施。

### (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	昆明市交通投资有限责任公司
单位负责人或法定代表人	马东山
成立日期	2003 年 11 月 19 日
主要经营业务	从事交通产业、公路、铁路建设项目、市政公用设施的投融资、经营管理及相关配套开发；投资开发形成的国有资产的经营和管理；政府授权的土地开发、整理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未有控股和参股的其他境内外上市公司
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

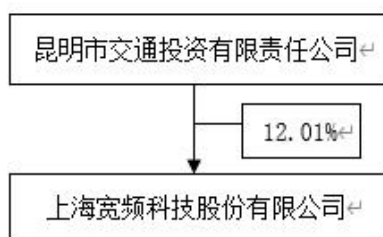
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	昆明市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2004 年 7 月
主要经营业务	国有资产监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

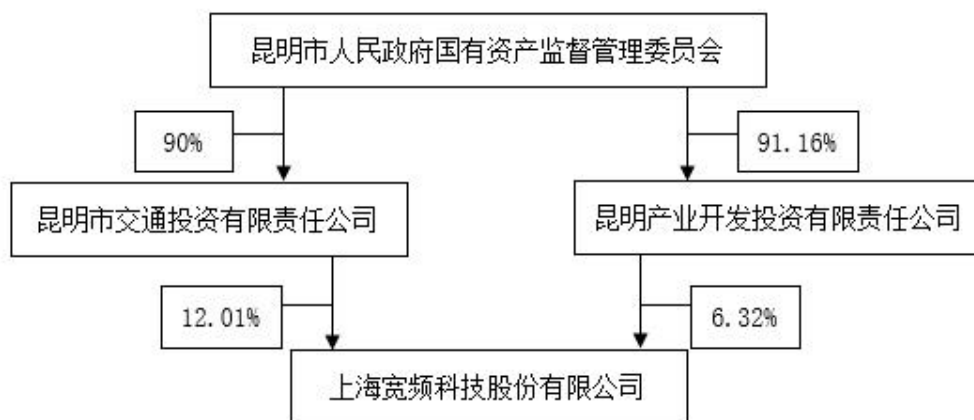
□适用 √不适用

**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

众环审字（2024）1600084 号

上海宽频科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海宽频科技股份有限公司（以下简称“上海科技公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了上海科技公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的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，我们独立于上海科技公司，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、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注 14.2 描述了供应商香港石油化学有限公司被香港法院下达强制清盘令对上海科技公司相关业务造成的影响。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一） 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注“6.30 营业收入、营业成本”所述，2023 年度上海科技公司营业收入为 171,032,691.59 元，全	（1）了解和评价上海科技公司与收入确认相关的内部控制制度设计和运行的有效性； （2）与管理层进行访谈并选取样本检查销售合同和采购合同，穿透检查其主要条款，分析与控制权转移相关的条款和条件，识别企业交易身份是主要责任人或代理人，评价收入的确认是符合总额法或净额法核算；



关键审计事项	在审计中如何应对该事项
部来源商品贸易。营业收入是上海科技公司的利润主要来源，收入确认的真实性和准确性对公司利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	<p>(3) 检查公司销售收入的确认条件、方法及及时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 对本年度记录的交易选取样本，核对销售明细、销售合同、收款回单、出库单、货权转移单、销售发票等以评价收入确认的真实性；</p> <p>(5) 选择主要客户函证本年度销售额以评价收入确认的真实性和准确性；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间；</p> <p>(7) 通过对主要商品毛利率测试，并对毛利率异常变动的原因进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动情况；</p> <p>(8) 检查与收入确认相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报和披露。</p>

## (二) 预付香港石油化学有限公司的货款减值事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注“14.2 供应商香港石油化学有限公司被下达强制清盘令”所述，截至 2023 年 12 月 31 日上海科技公司在其他应收款核算的预付香港石油化学有限公司的预付货款为 30,053,628.11 元，上海科技公司对其进行单项计提坏账准备 22,540,221.08 元，对上海科技公司本期利润影响较大，因此我们将其作为关键审计事项。	<p>(1) 获取管理层对预付香港石化款项减值的估计；</p> <p>(2) 评价管理层编制的预付香港石化款项本金与违约损失率的合理性；测试管理层使用数据（包括预付款项金额、损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(3) 检查管理层估计的依据，包括检查相关的增信协议、抵质押登记情况；</p> <p>(4) 与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序；</p> <p>(5) 与公司聘请的债权申报律师讨论债权申报情况及香港石化清盘进度；</p> <p>(6) 检查预付香港石化货款的期后收回情况及交货情况；</p> <p>(7) 检查与预付香港石化货款减值相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报和披露。</p>

## 五、其他信息

上海科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

上海科技公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估上海科技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上海科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海科技公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海科技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上海科技公司不能持续经营。

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

（六）就上海科技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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韦 军  
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘一杉

中国·武汉

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海宽频科技股份有限公司

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	27,071,664.52	89,665,085.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	21,505,111.47	4,700,000.00
应收账款	七、5	4,698,957.15	22,887,382.05
应收款项融资	七、7	8,856,737.94	6,000,000.00
预付款项	七、8	2,046,235.37	32,133,463.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	9,827,249.13	814,774.82
其中：应收利息			
应收股利		2,117.10	2,117.10
买入返售金融资产			
存货	七、10	47,716,040.78	34,928,263.38
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	七、13	33,669,457.71	5,825,750.35
流动资产合计		155,391,454.07	196,954,719.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	37,454.09	68,773.11
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	890,123.57	324,404.04
无形资产	七、26		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	222,053.95	313,827.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,149,631.61	707,004.69
资产总计		156,541,085.68	197,661,724.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,604,583.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		614,959.95
衍生金融负债			
应付票据	七、35		
应付账款	七、36	16,722,406.23	17,984,806.59
预收款项	七、37	174,014.90	174,014.90
合同负债	七、38	988,848.29	1,012,925.58
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、39	352,649.27	200,250.88
应交税费	七、40	456,351.66	1,633,901.51
其他应付款	七、41	5,074,493.52	6,865,640.59
其中：应付利息			1,523,148.92
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	485,368.52	392,320.76
其他流动负债	七、44	69,139,846.16	95,480,042.82
流动负债合计		105,998,561.88	124,358,863.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	404,905.90	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,282,767.02	2,282,767.02
递延收益			
递延所得税负债	七、29	222,530.90	81,101.01
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,910,203.82	2,363,868.03
负债合计		108,908,765.70	126,722,731.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	328,861,441.00	328,861,441.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	448,669,081.78	448,669,081.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	46,796,342.84	46,796,342.84
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-780,818,272.34	-758,803,241.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		43,508,593.28	65,523,624.22
少数股东权益		4,123,726.70	5,415,368.81
所有者权益（或股东权益）合计		47,632,319.98	70,938,993.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		156,541,085.68	197,661,724.64

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海宽频科技股份有限公司

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		21,675,146.75	42,299,133.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,905,111.47	
应收账款	十九、1	18,713,082.70	76,375,954.34
应收款项融资		437,330.58	
预付款项		2,029,533.32	48,763,467.91
其他应收款	十九、2	7,419,705.80	6,807,824.20
其中：应收利息			
应收股利		2,117.10	891,158.62
存货		42,329,324.92	8,631,211.31
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		32,109,419.52	536,676.96
流动资产合计		143,618,655.06	183,414,268.07
<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	5,500,000.00	8,568,550.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,826.60	32,120.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		486,124.31	204,117.32
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		121,054.13	64,848.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,119,005.04	8,869,636.40
资产总计		149,737,660.10	192,283,904.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,004,583.33	
交易性金融负债			614,959.95
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,722,406.23	17,342,437.69
预收款项		174,014.90	174,014.90
合同负债		988,848.29	1,012,925.58
应付职工薪酬		211,581.11	120,687.22
应交税费		445,680.47	645,265.92
其他应付款		4,955,834.66	6,834,047.11
其中：应付利息			1,523,148.92
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		251,498.99	259,394.70
其他流动负债		69,139,846.16	95,480,042.82
流动负债合计		102,894,294.14	122,483,775.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		232,717.51	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,282,767.02	2,282,767.02
递延收益			
递延所得税负债		121,531.08	51,029.33
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,637,015.61	2,333,796.35
负债合计		105,531,309.75	124,817,572.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		328,861,441.00	328,861,441.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		207,096,651.38	207,096,651.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,796,342.84	46,796,342.84
未分配利润		-538,548,084.87	-515,288,102.99
所有者权益（或股东权益）合计		44,206,350.35	67,466,332.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		149,737,660.10	192,283,904.47

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

## 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	七、61	171,032,691.59	366,774,990.16
其中：营业收入	七、61	171,032,691.59	366,774,990.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	171,134,946.28	362,145,000.35
其中：营业成本	七、61	161,818,971.31	349,492,731.53
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、62	420,574.35	566,105.38
销售费用	七、63	2,369,335.22	4,469,374.60
管理费用	七、64	4,632,206.17	5,137,919.03
研发费用			
财务费用	七、66	1,893,859.23	2,478,869.81
其中：利息费用		3,291,047.81	4,159,559.41
利息收入		722,458.15	1,448,618.08
加：其他收益	七、67	602,413.54	291,196.55

投资收益（损失以“-”号填列）		-806,386.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、70	-65,609.46	-614,959.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-22,099,076.75	1,681,577.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-397,126.40	-538,905.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,868,040.42	5,448,899.14
加：营业外收入		500.00	
减：营业外支出		85,052.08	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,952,592.50	5,448,899.14
减：所得税费用	七、76	233,203.49	1,290,275.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,185,795.99	4,158,623.81
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,185,795.99	4,158,623.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,015,030.94	4,034,389.89
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,170,765.05	124,233.92
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		-23,185,795.99	4,158,623.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,015,030.94	4,034,389.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,170,765.05	124,233.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0669	0.0123
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0669	0.0123

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

### 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	112,657,122.37	292,756,547.39
减：营业成本	十九、4	106,311,615.49	281,470,976.71
税金及附加		275,578.61	323,597.86
销售费用		535,189.36	898,819.22
管理费用		2,889,981.43	2,897,294.94
研发费用			
财务费用		1,932,731.16	2,542,936.40
其中：利息费用		3,265,781.35	4,148,296.01
利息收入		583,350.48	923,881.03
加：其他收益		898.00	2,197.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-910,181.59	889,041.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-65,609.46	-614,959.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,899,520.77	2,240,904.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,068,745.99	-380,201.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,231,133.49	6,759,904.68
加：营业外收入		500.00	
减：营业外支出		15,052.08	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-23,245,685.57	6,759,904.68
减：所得税费用		14,296.31	669,328.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,259,981.88	6,090,576.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,259,981.88	6,090,576.46
（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		-23,259,981.88	6,090,576.46
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：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

### 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		256,760,723.47	390,171,936.27
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		1,902,229.82	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,349,748.95	1,573,140.16
经营活动现金流入小计		260,012,702.24	391,745,076.43
购买商品、接受劳务支付的现金		268,767,128.74	383,095,762.05
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		3,438,046.83	3,527,569.08
支付的各项税费		2,716,670.05	5,236,939.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	6,556,382.10	5,897,345.25
经营活动现金流出小计		281,478,227.72	397,757,615.58
经营活动产生的现金流量净额		-21,465,525.48	-6,012,539.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			13,284.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			13,284.00
投资活动产生的现金流量净额			-13,284.00
<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		10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	22,904,665.29	
筹资活动现金流入小计		32,904,665.29	
偿还债务支付的现金		29,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,523,473.92	4,859,897.61

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、78	594,346.40	435,930.41
筹资活动现金流出小计		31,617,820.32	5,295,828.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,286,844.97	-5,295,828.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,178,680.51	-11,321,651.17
加：期初现金及现金等价物余额		47,148,658.45	58,470,309.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,969,977.94	47,148,658.45

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

## 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		146,445,090.01	356,295,902.02
收到的税费返还		774,831.16	
收到其他与经营活动有关的现金		158,781,285.91	24,748,325.99
经营活动现金流入小计		306,001,207.08	381,044,228.01
购买商品、接受劳务支付的现金		263,065,200.41	378,702,438.77
支付给职工及为职工支付的现金		1,243,990.48	1,119,446.17
支付的各项税费		2,474,217.76	2,330,412.06
支付其他与经营活动有关的现金		2,388,909.54	31,555,927.31
经营活动现金流出小计		269,172,318.19	413,708,224.31
经营活动产生的现金流量净额		36,828,888.89	-32,663,996.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		889,041.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		889,041.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,599.00
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			4,599.00
投资活动产生的现金流量净额		889,041.52	-4,599.00
<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		10,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		4,944,750.00	
筹资活动现金流入小计		14,944,750.00	
偿还债务支付的现金		29,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,523,473.92	4,132,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		318,114.94	197,988.95
筹资活动现金流出小计		31,341,588.86	4,330,488.95
筹资活动产生的现金流量净额		-16,396,838.86	-4,330,488.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,321,091.55	-36,999,084.25
加：期初现金及现金等价物余额		255,030.51	37,254,114.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,576,122.06	255,030.51

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

## 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	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-758,803,241.40		65,523,624.22	5,415,368.81	70,938,993.03
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-758,803,241.40		65,523,624.22	5,415,368.81	70,938,993.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-22,015,030.94		-22,015,030.94	-1,291,642.11	-23,306,673.05
(一)综合收益总额											-22,015,030.94		-22,015,030.94	-1,170,765.05	-23,185,795.99
(二)所有者投入和减少资本														-120,877.06	-120,877.06
1.所有者投入的普通股														-120,877.06	-120,877.06
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															

2023 年年度报告

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	328,861,441.00					448,669,081.78				46,796,342.84		-780,818,272.34		43,508,593.28	4,123,726.70		47,632,319.98	

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计					
优先股		永续债	其他															

2023 年年度报告

一、上年年末余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-762,837,631.29		61,489,234.33	6,018,532.50	67,507,766.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-762,837,631.29		61,489,234.33	6,018,532.50	67,507,766.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,034,389.89		4,034,389.89	-603,163.69	3,431,226.20
（一）综合收益总额											4,034,389.89		4,034,389.89	124,233.92	4,158,623.81
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-727,397.61	-727,397.61



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																				-727,397.61
4. 其他																				-727,397.61
（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																				

2023 年年度报告

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	328,861,441.00			448,669,081.78			46,796,342.84		-758,803,241.40		65,523,624.22	5,415,368.81	70,938,993.03	

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-515,288,102.99	67,466,332.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-515,288,102.99	67,466,332.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,259,981.88	-23,259,981.88
（一）综合收益总额										-23,259,981.88	-23,259,981.88
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配 (或股东)											
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											

2023 年年度报告

(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	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-538,548,084.87	44,206,350.35

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	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-521,378,679.45	61,375,755.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-521,378,679.45	61,375,755.77
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										6,090,576.46	6,090,576.46
(一) 综合收益总额										6,090,576.46	6,090,576.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
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											

2023 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-515,288,102.99	67,466,332.23

公司负责人：张露

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：龚榆茜

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海宽频科技股份有限公司注册地址：上海市闵行区东川路 555 号丙楼 5110 室，总部办公地：云南省昆明市西山区盘龙路 25 号院 5 号楼 3 楼。法定代表人：张露；统一社会信用代码：91310000132207732J，证照编号：00000000202403190011。

##### 1.1 公司经营范围及主营业务

许可项目：食品销售；第二类增值电信业务；互联网信息服务；道路货物运输（网络货运）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

一般项目：以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子产品销售；通信设备销售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；软件开发；集成电路设计；集成电路制造；集成电路销售；可穿戴智能设备销售；网络设备销售；金属工具销售；金属制品销售；金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；煤炭及制品销售；木材销售；针纺织品及原料销售；塑料制品销售；橡胶制品销售；食用农产品批发；畜牧渔业饲料销售；机械设备销售；机械电气设备销售；劳动保护用品销售；办公用品销售；办公设备销售；日用百货销售；五金产品零售；五金产品批发；包装材料及制品销售；光伏设备及元器件销售；物联网设备销售；安防设备销售；仪器仪表销售；机械零件、零部件销售；医护人员防护用品批发；礼品花卉销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；消防器材销售；汽车零配件批发；环境保护专用设备销售；供应链管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；国际货物运输代理；货物进出口；技术进出口；进出口代理；物业管理；租赁服务（不含许可类租赁服务）；信息系统集成服务；物联网技术服务；安全系统监控服务；网络技术服务；大数据服务；互联网数据服务。（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）。

##### 1.2 公司历史沿革情况

本公司系于一九九一年经沪府办 105 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。

公司原第一大股东为上海第一钢铁（集团）有限公司，于 2000 年 5 月 11 日与南京斯威特集团有限公司签订了股权转让协议，将所持 3,500 万股股权转让给南京斯威特集团有限公司，于 2000 年 9 月 27 日在上海证券中央登记结算公司登记过户，转让后南京斯威特集团有限公司成为公司第一大股东。经过送配股后持股总额为 3,850 万股。

根据南京市秦淮区人民法院（2006）秦执字第 699-4 号裁定书，江苏瑞信拍卖有限公司等三家拍卖行于 2007 年 8 月 13 日拍卖了公司原第一大股东南京斯威特集团有限公司（以下简称“斯威特集团”）所持公司股权 1,049 万股用以偿债，该股权由自然人吴鸣霄拍得。

根据上海市第二中级人民法院（2006）沪二中执字第 703 号裁定书，因公司不能到期归还浦发银行借款，而公司原第二大股东南京泽天能源技术发展有限公司（以下简称“南京泽天”）为公司该笔借款提供了抵押担保，为此上海市高级人民法院委托上海壹信拍卖公司于 2007 年 12 月 4 日在上海拍卖了南京泽天所持公司全部股权，买受人为南京万方通信技术有限公司，2008 年 5 月 27 日南京万方通信技术有限公司名称变更为无锡万方通信技术有限公司。

根据南京市秦淮区人民法院（2008）秦执字第 492-1 号裁定书，2008 年 10 月 17 日江苏省实成拍卖有限公司、江苏省拍卖总行有限公司、江苏嘉诚拍卖有限责任公司三家拍卖公司联合拍卖了斯威特集团所持公司股权 1,550 万股，被无锡万方通信技术有限公司拍得。

江苏省实成拍卖有限公司、江苏省天衡拍卖有限公司于 2009 年 10 月 19 日拍卖了斯威特集团所持公司股权 1,251 万股，被自然人史佩欣拍得。

根据江苏省无锡市中级人民法院（2010）锡执字第 74 号-2 民事裁定书，2010 年 2 月 10 日江苏五爱拍卖有限公司、无锡市嘉元拍卖行有限公司、无锡市双赢拍卖有限责任公司三家拍卖公司联合拍卖了无锡万方通信技术有限公司所持公司股权 1,550 万股，被自然人史佩欣拍得。

2012 年 7 月 1 日，无锡万方通信技术有限公司与昆明市交通投资有限责任公司签订了《关于上海宽频科技股份有限公司 2,737.6311 万股股权转让协议》，无锡万方通信技术有限公司将所持有的公司股权 2,737.6311 万股，以 102,665,636.52 元转让给昆明市交通投资有限责任公司。上述股权转让已经云南省人民政府国有资产监督管理委员会以云国资资运[2012]140 号《关于同意昆明市交通投资有限责任公司购买股权的批复》文件批准。

根据 2012 年 12 月 5 日，江苏省苏州市中级人民法院（2012）苏中执字第 349-352 号-1、-2 号民事裁定书，史佩欣所持有的公司股权 2,801 万股经司法拍卖，其中 1,590 万股归买受人昆明产业开发投资有限责任公司所有，1,211 万股归买受人昆明市交通投资有限责任公司所有。

昆明产业开发投资有限责任公司 2012 年度通过公开市场的交易，取得本公司 488.5371 万股股票。

2023 年 12 月，昆明市交通投资有限责任公司将其所持有的全部股权协议转让给昆明滇域投资控股有限责任公司，并完成付款，但由于标的股权存在司法冻结、轮候冻结，未能完成变更登记手续的办理。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本总数为 32,886.1441 万股，第一大股东为昆明市交通投资有限责任公司，所持股份为 3,948.6311 万股，占总股本的比例为 12.01%；第二大股东为昆明产业开发投资有限责任公司，所持股份为 2,078.5371 万股，占总股本的比例为 6.32%。

### 1.3 公司的最终实际控制人

本公司的母公司为昆明市交通投资有限责任公司，实际控制人为昆明市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 1.4 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会批准报出。财务报告批准报出日为 2024 年 4 月 26 日。



## 1.5 公司营业期限

营业期限自 1992 年 03 月 26 日至无固定期限。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

## 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十节之五“34 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节之五“41.2 重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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
账龄超过1年且金额重要的预付款项	单项预付款项期末余额占期末资产总额的10%以上
账龄超过1年且金额重要的预收款项	单项预收款项期末余额占期末资产总额的10%以上
账龄超过1年且金额重要的应付账款	单项应付账款期末余额占期末资产总额的10%以上，且单项应付账款期末余额超过500万元
重要的非全资子公司	子公司营业收入占合并报表营业收入的10%以上且绝对金额超过1000万；子公司净利润占合并净利润10%以上且绝对金额超过100万元。
重大承诺事项/重大或有事项/重要的资产负债表日后事项/其他重要事项	对合并财务报表的影响金额占期末净资产10%以上，且绝对金额超过1000万；对合并财务报表的影响金额占本期净利润的10%以上，且绝对金额超过100万元。

### 5.1 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

### 5.2 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以其具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。

## 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 6.1 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 6.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（详见本报告第十节之五“7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告第十节、“19 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 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

### 7.1 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 7.2 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十节之五“19 长期股权投资”或“11 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告第十节之五“19 长期股权投资”或“11 金融工具”）和因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十节之五、“19 长期股权投资”“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、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

### 10.1 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 10.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 10.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 11.1 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 11.2 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

(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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按

上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 11.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 11.4 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### 11.5 金融资产和金融负债的抵销



当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 11.7 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11.8 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### 11.9 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自

初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 11.10 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### 11.11 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 11.12 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 11.13 各类金融资产信用损失的确定方法

##### (1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

##### (2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特殊，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
低风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项等
合同资产：	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
低风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项等

### (3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
低风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的其他应收款项、员工备用金、保证金及押金等

### (4) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### (5) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### (6) 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 12 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

**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

**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

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
低风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项等
合同资产：	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
低风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项等

**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

低风险组合：根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项等按低风险组合计提坏账准备。

**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

本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。

**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

除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户以关联方组合计提坏账准备。

## 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

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他非流动资产。其相关会计政策详见本报告第十节之五“11 金融工具”及“11.8 金融工具减值”。

### 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

### 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

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

### 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

根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的其他应收款项、员工备用金、保证金及押金等以低风险组合计提坏账准备。

### 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

本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类以账龄分析法组合计提信用减值。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

除资不抵债、严重亏损以外的关联方以关联方组合计提坏账准备。

## 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

**16.1 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资、备品备件、周转材料、低值易耗品等。

**16.2 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**16.3 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**16.4 周转材料的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**17 合同资产**

□适用 √不适用

**18 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**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

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19 长期股权投资**

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见第十节之五“11 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

**19.1 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的

公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 19.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3） 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告第十节之五、“7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20 投资性房地产

不适用

## 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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	5—20	4	19.2—4.8
运输工具	年限平均法	10—15	4	9.6—6.4

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节之五“27 长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 22 在建工程

√适用 □不适用

### 22.1 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 22.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### 22.3 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 23 借款费用

√适用 □不适用

### 23.1 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。

### 23.2 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。

### 23.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 23.4 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,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

**26.1 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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。

**26.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项 目	预计使用寿命（年）
人力资源	10

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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**26.3 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 26.4 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**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。

### 26.5 研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化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。

不满足资本化条件的开发阶段的支出，计入当期损益。

## 27 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 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期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

**31 预计负债**√适用  不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

**31.1 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

**31.2 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。



所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 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

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。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，本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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照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，本公司考虑下列迹象：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。

本公司销售聚苯乙烯、有色金属、农产品等的业务通常仅包括转让商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

## (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

### 35 合同成本

适用 不适用

### 36 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### 36.1 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 能够满足政府补助所附条件；
- ② 能够收到政府补助。

#### 36.2 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 37.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 37.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（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除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（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除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### 37.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 37.4 所得税的抵销

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

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

## 38 租赁

适用  不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

### 38.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### 38.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

适用 不适用

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### 39 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40 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
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行。	递延所得税资产_合并报表	98,080.20
	递延所得税负债_合并报表	81,101.01
	未分配利润_合并报表	15,557.26
	少数股东权益_合并报表	1,421.93
	所得税费用_合并报表	-16,979.19
	归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）_合并报表	15,557.26
	少数股东损益（净亏损以“-”号填列）_合并报表	1,421.93
	递延所得税资产_母公司报表	64,848.68
	递延所得税负债_母公司报表	51,029.33
	未分配利润_母公司报表	13,819.35
	所得税费用_母公司报表	-13,819.35
净利润（净亏损以“-”号填列）_母公司报表	13,819.35	

#### 其他说明

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：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,不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定,经公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会第三次会议审议决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定,并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41 其他

适用 不适用

### 41.1 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1) 本公司的母公司;
- (2) 本公司的子公司;
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方;
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方;
- (6) 本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- (7) 本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 41.2 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际

结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认

如本报告第十节之五、“34. 收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁

##### ① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。



### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### （11）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。财务负责人每季度向本公司董事会呈报相关发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本报告第十节之十三、“公允价值的披露”中披露。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳流转税额	25%

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,224.03	2,036.63
银行存款	26,928,158.19	47,142,661.28
其他货币资金	110,282.30	42,520,387.75
存放财务公司存款		
合计	27,071,664.52	89,665,085.66
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额	受限制的原因
其他货币资金	101,686.58	42,516,427.21	银行保证金
合计	101,686.58	42,516,427.21	

## 2. 交易性金融资产

□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	21,505,111.47	4,700,000.00
商业承兑票据		
合计	21,505,111.47	4,700,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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	22,016,977.92	18,945,111.47

商业承兑票据		
合计	22,016,977.92	18,945,111.47

**(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	4,844,285.73	23,595,239.23
1 年以内小计	4,844,285.73	23,595,239.23
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	9,250,244.90	9,250,244.90
合计	14,094,530.63	32,845,484.13

## (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	14,094,530.63	100.00	9,395,573.48	66.66	4,698,957.15	32,845,484.13	100.00	9,958,102.08	30.32	22,887,382.05
其中：										
账龄分析法组合	14,086,887.63	99.95	9,395,344.19	66.70	4,691,543.44	21,095,393.13	64.23	9,605,599.35	45.53	11,489,793.78
低风险组合	7,643.00	0.05	229.29	3.00	7,413.71	11,750,091.00	35.77	352,502.73	3.00	11,397,588.27
合计	14,094,530.63	100.00	9,395,573.48		4,698,957.15	32,845,484.13	100.00	9,958,102.08		22,887,382.05

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：账龄分析法组合

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 (%)
账龄分析法组合	14,086,887.63	9,395,344.19	66.70
合计	14,086,887.63	9,395,344.19	

组合计提项目：低风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	7,643.00	229.29	3.00
合计	7,643.00	229.29	

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	4,836,642.73	145,099.29	3.00	11,845,148.23	355,354.45	3.00
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上	9,250,244.90	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	9,250,244.90	100.00
合计	14,086,887.63	9,395,344.19		21,095,393.13	9,605,599.35	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	其他变	

				核销	动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,958,102.08	129,852.42	692,381.02			9,395,573.48
合计	9,958,102.08	129,852.42	692,381.02			9,395,573.48

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
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	4,417,800.00		4,417,800.00	31.34	132,534.00
荣成万达工业集团有限公司（荣城自行车配件厂）	761,999.99		761,999.99	5.41	761,999.99
柳州农用运输车总厂	517,096.19		517,096.19	3.67	517,096.19
武进芙蓉电器五金厂	275,995.41		275,995.41	1.96	275,995.41
新疆十月拖拉机厂	264,025.87		264,025.87	1.87	264,025.87
合计	6,236,917.46		6,236,917.46	44.25	1,951,651.46

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

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

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

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□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	8,856,737.94	6,000,000.00
应收账款		
合计	8,856,737.94	6,000,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

**(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	2,046,235.37	100.00	32,133,463.69	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	2,046,235.37	100.00	32,133,463.69	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(%)
昆明东昊钛业有限公司	2,024,406.63	98.93
北京中铁第一太平物业服务有限公司上海分公司	21,828.74	1.07
合计	2,046,235.37	100.00

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,117.10	2,117.10
其他应收款	9,825,132.03	812,657.72
合计	9,827,249.13	814,774.82

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明:

无

#### (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

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海博大电子有限公司	2,117.10	2,117.10
上海汉丰物业管理有限公司		
合计	2,117.10	2,117.10

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海博大电子有限公司	2,117.10	5年以上	未支付, 与对方公司有往来欠款	否
上海汉丰物业管理有限公司				是
合计	2,117.10	/	/	/

注：因上海汉丰物业管理有限公司已被吊销营业执照，公司已于 2016 年对其应收股利全额计提减值准备 64,529.15 元。

### (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

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			64,529.15	64,529.15
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额			64,529.15	64,529.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

**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	1,628,278.99	558,650.42
1 年以内小计	1,628,278.99	558,650.42
1 至 2 年	30,665,155.29	67,986.05
2 至 3 年	7,426.66	
3 年以上		
3 至 4 年		253,162.58
4 至 5 年	253,162.58	7,300.00
5 年以上	353,399,267.69	353,512,364.15
合计	385,953,291.21	354,399,463.20

**(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
南京斯威特集团有限公司往来款	346,612,206.20	346,612,206.20
其他往来款	4,604,013.38	4,041,433.07
南京口岸进出口有限公司往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
南京中级人民法院垫付款	1,594,890.00	1,594,890.00
香港石油化学有限公司预付货款	30,053,628.11	
保证金	1,062,000.00	62,000.00
个人备用金	26,553.52	33,933.93
上海交大联合科技有限公司往来款		55,000.00
合计	385,953,291.21	354,399,463.20

**(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	79,441.33		353,507,364.15	353,586,805.48
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	121,384.27		22,540,221.08	22,661,605.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-120,251.65			-120,251.65
2023年12月31日余额	80,573.95		376,047,585.23	376,128,159.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收账 款	3,379,709.28	121,384.27			-120,251.65	3,380,841.90
单项计 提坏账 准备的 其他应 收账款	350,207,096.20	22,540,221.08				372,747,317.28
合计	353,586,805.48	22,661,605.35			-120,251.65	376,128,159.18

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

2023 年公司供应商香港石化被香港法院下达强制清盘令，公司对其可收回性进行估计，并经年审会计师审计确认，按照 75%的预期信用损失率单项计提坏账准备 22,540,221.08 元，详见本报告第十节之十八“8.2 供应商香港石油化学有限公司被香港法院下达强制清盘令”。

#### (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
南京斯威特集团有限公司	346,612,206.20	89.81	往来款	5年以上	346,612,206.20
香港石油化学有限公司往来款	30,053,628.11	7.79	预付货款	1-2年	22,540,221.08
南京口岸进出口有限公司	2,000,000.00	0.52	往来款	5年以上	2,000,000.00
南京中级人民法院	1,594,890.00	0.41	垫付款	5年以上	1,594,890.00
莘吴实业公司	1,000,000.00	0.26	往来款	5年以上	1,000,000.00
合计	381,260,724.31	98.79	/	/	373,747,317.28

(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

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
库存商品	48,113,167.18	397,126.40	47,716,040.78	35,467,168.49	538,905.11	34,928,263.38
合计	48,113,167.18	397,126.40	47,716,040.78	35,467,168.49	538,905.11	34,928,263.38

(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	
库存商品	538,905.11	397,126.40		538,905.11		397,126.40
合计	538,905.11	397,126.40		538,905.11		397,126.40

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

实现销售

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

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
净额法核算的存货	25,411,937.96	
待抵扣待认证进项税	7,447,245.54	5,321,999.05
预缴企业所得税	810,274.21	503,751.30
合计	33,669,457.71	5,825,750.35

其他说明

本报告期，公司部分化工产品业务以净额法确认收入，该业务产生的存货以“其他流动资产”列示。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

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

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,454.09	68,773.11
固定资产清理		
合计	37,454.09	68,773.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			303,255.41	236,780.97	540,036.38
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额			303,255.41	6,899.00	310,154.41
(1) 处置或报废			303,255.41		303,255.41
(2) 其他				6,899.00	6,899.00
4. 期末余额				229,881.97	229,881.97
二、累计折旧					
1. 期初余额			288,203.33	183,059.94	471,263.27
2. 本期增加金额				14,114.28	14,114.28
(1) 计提				14,114.28	14,114.28
3. 本期减少金额			288,203.33	4,746.34	292,949.67
(1) 处置或报废			288,203.33		288,203.33
(2) 其他				4,746.34	4,746.34
4. 期末余额				192,427.88	192,427.88
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				37,454.09	37,454.09
2. 期初账面价值			15,052.08	53,721.03	68,773.11

## (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

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(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

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

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

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

## 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	843,211.31	843,211.31
2. 本期增加金额	979,947.46	979,947.46
租入	979,947.46	979,947.46
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,823,158.77	1,823,158.77
二、累计折旧		
1. 期初余额	518,807.27	518,807.27
2. 本期增加金额	414,227.93	414,227.93
(1) 计提	414,227.93	414,227.93
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	933,035.20	933,035.20
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	890,123.57	890,123.57
2. 期初账面价值	324,404.04	324,404.04

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利技术	人力资源	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,500,000.00	1,500,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				1,500,000.00	1,500,000.00

(1) 处置				1,500,000.00	1,500,000.00
4. 期末余额					
二、累计摊销					
1. 期初余额				762,500.00	762,500.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				762,500.00	762,500.00
(1) 处置				762,500.00	762,500.00
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额				737,500.00	737,500.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				737,500.00	737,500.00
(1) 处置				737,500.00	737,500.00
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

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 0%

**(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

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

**(4). 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

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

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			862,989.36	215,747.34
租赁负债	888,215.76	222,053.95	392,320.76	98,080.20
合计	888,215.76	222,053.95	1,255,310.12	313,827.54

##### (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
使用权资产	890,123.57	222,530.90	324,404.04	81,101.01
合计	890,123.57	222,530.90	324,404.04	81,101.01

##### (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

##### (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	385,985,388.21	364,022,852.46
可抵扣亏损		
租赁负债	2,058.66	
合计	385,987,446.87	364,022,852.46

##### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、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	101,686.58	101,686.58	其他	银行保证金	42,516,427.21	42,516,427.21	其他	银行保证金
合计	101,686.58	101,686.58	/	/	42,516,427.21	42,516,427.21	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,004,583.33	
未终止确认的已贴现未到期票据	2,600,000.00	
合计	12,604,583.33	

短期借款分类的说明：

## 1、短期借款明细

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
上海宽频科技股份有限公司	中国银行股份有限公司云南省分行	10,004,583.33	2023/12/27	2024/3/27	人民币	3.30	担保
合计		10,004,583.33					

## 2、保证借款明细

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款余额	担保人
上海宽频科技股份有限公司	10,004,583.33	昆明市交通投资有限责任公司
合计	10,004,583.33	

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	614,959.95		/
其中：			
交易性金融负债	614,959.95		/
合计	614,959.95		/

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,722,406.23	17,898,637.69
运输费		86,168.90
合计	16,722,406.23	17,984,806.59

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	174,014.90	174,014.90
合计	174,014.90	174,014.90

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
扬州水箱厂	52,674.99	未结算
安徽省高速公路总公司	46,000.00	未结算
伊莱克斯清洁用品(天津)有限公司	31,717.50	未结算
广州新格杨光电气	30,000.00	未结算
合计	160,392.49	/

## (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

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	988,848.29	1,012,925.58
合计	988,848.29	1,012,925.58

## (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

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,226.60	3,053,175.11	2,893,446.61	329,955.10
二、离职后福利-设定提存计划	30,024.28	360,098.54	367,428.65	22,694.17
三、辞退福利		113,933.20	113,933.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	200,250.88	3,527,206.85	3,374,808.46	352,649.27

## (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		2,484,131.60	2,322,347.60	161,784.00
二、职工福利费		121,812.00	121,812.00	
三、社会保险费	81,402.58	224,598.55	287,681.01	18,320.12
其中：医疗保险费	75,885.40	206,650.09	265,439.30	17,096.19
工伤保险费	1,962.38	7,611.14	9,308.87	264.65
生育保险费	154.80		154.80	
其他	3,400.00	10,337.32	12,778.04	959.28
四、住房公积金	4,493.00	175,186.00	160,606.00	19,073.00
五、工会经费和职工教育经费	84,331.02	47,446.96	1,000.00	130,777.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	170,226.60	3,053,175.11	2,893,446.61	329,955.10

## (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	29,114.36	347,180.13	354,288.09	22,006.40
2、失业保险费	909.92	12,918.41	13,140.56	687.77
3、企业年金缴费				
合计	30,024.28	360,098.54	367,428.65	22,694.17

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	377,187.22	1,456,622.80
地方教育费附加		10,667.73
个人所得税	13,751.18	17,212.74
城市维护建设税		37,337.07
印花税	65,413.26	96,059.58
教育费附加		16,001.59
合计	456,351.66	1,633,901.51

## 41、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		1,523,148.92



其他应付款	5,074,493.52	5,342,491.67
合计	5,074,493.52	6,865,640.59

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

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
工商银行逾期利息		1,523,148.92
合计		1,523,148.92

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

## (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
保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
代收代付款	202,178.65	292,137.96
往来款	402,250.43	
其他	1,470,064.44	2,050,353.71
合计	5,074,493.52	5,342,491.67

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

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	485,368.52	392,320.76
合计	485,368.52	392,320.76

其他说明：

主要为公司经营租赁办公室产生的租赁费。

#### 44、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
昆明市交通投资有限责任公司借款	69,011,295.88	95,348,362.50
待转销项税额	128,550.28	131,680.32
合计	69,139,846.16	95,480,042.82

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

#### 46、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

(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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	404,905.90	
合计	404,905.90	

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		

房屋及建筑物	392,320.76	1,044,625.54	18,834.83		565,506.71	890,274.42
小计	392,320.76	1,044,625.54	18,834.83		565,506.71	890,274.42
减：重分类至一年内到期的非流动负债	392,320.76					485,368.52
合计						404,905.90

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

###### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

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	2,282,767.02	2,282,767.02	以前年度公司为原控股股东关联企业提供担保贷款
合计	2,282,767.02	2,282,767.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对外提供担保情况详见本报告第十节之十六“3、其他”。

#### 51、递延收益

##### 递延收益情况

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	328,861,441.00						328,861,441.00

其他说明：

截至本财务报告批准报出日，公司控股股东昆明市交通投资有限责任公司持有本公司的股份存在司法冻结、轮候冻结，详见公司2024年3月8日披露的《关于公司控股股东股权被轮候冻结的公告》（临2024-011）。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	207,096,651.38			207,096,651.38
其他资本公积	241,572,430.40			241,572,430.40
合计	448,669,081.78			448,669,081.78

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,465,660.92			34,465,660.92
任意盈余公积	12,330,681.92			12,330,681.92
合计	46,796,342.84			46,796,342.84

#### 60、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	-758,803,241.40	-762,837,631.29

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-758,803,241.40	-762,837,631.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,015,030.94	4,034,389.89
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	-780,818,272.34	-758,803,241.40

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 15,557.26 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,032,691.59	161,818,971.31	366,774,990.16	349,492,731.53
其他业务				
合计	171,032,691.59	161,818,971.31	366,774,990.16	349,492,731.53

### (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	17,103.27		36,677.50	
营业收入扣除项目合计金额	2,772.96		5.73	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	16.21		0.20	
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租				

赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	2,772.96	2022 年度新增的其他零星贸易品类及 2023 年度新增的农产品、钛白粉和其他零星贸易品类	5.73	2022 年度新增的其他零星贸易品类
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	2,772.96		5.73	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	14,330.31		36,671.77	

**(3). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
化工产品	146,060,206.55	139,375,865.06
农产品	24,905,511.06	22,443,106.25
其他	66,973.98	
合计	171,032,691.59	161,818,971.31

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	109,702.26	111,466.63
教育费附加	53,768.96	56,430.18
车船使用税		660.00
印花税	221,257.19	359,928.45
地方教育费附加	35,845.94	37,620.12
合计	420,574.35	566,105.38

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	1,422,834.51	3,261,134.25
销售服务费		14,329.62
业务招待费	48,952.10	42,406.56
差旅费	136,065.92	66,865.60
职工薪酬	761,482.69	922,155.65
码头滞留费		162,482.92
合计	2,369,335.22	4,469,374.60

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,355,208.59	2,412,086.55
办公费	909,310.83	1,085,582.28
折旧费	514,085.43	554,076.11
中介费	362,330.19	538,490.56
劳务费	216,000.00	198,000.00
信息披露费	80,000.00	143,883.50
差旅费	79,211.19	45,556.09
物业费	66,808.20	66,808.20
车辆使用费	29,570.52	36,147.89
业务招待费	12,077.00	31,529.98
租赁费	5,849.14	23,896.57
市内交通费	1,225.88	1,861.30
保险费	529.20	
合计	4,632,206.17	5,137,919.03

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,291,047.81	4,159,559.41
减：利息收入	722,458.15	1,448,618.08
利息净支出	2,568,589.66	2,710,941.33
汇兑损失	1,862,851.24	149,506.51
减：汇兑收益	2,673,892.28	1,539,753.06
汇兑净损失	-811,041.04	-1,390,246.55
银行手续费	136,310.61	1,039,550.77
罚息		118,624.26
合计	1,893,859.23	2,478,869.81

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	600,000.00	270,600.00
个税手续费返还	2,413.54	20,596.55
合计	602,413.54	291,196.55

其他说明：

其中政府补助为控股子公司上海益选收到的扶持款。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	400,801.02	
处置交易性金融负债产生的投资收益	-1,207,187.68	
合计	-806,386.66	

其他说明：

1、报告期内公司丧失子公司上海硅盛的控制权，公司按持股比例享有的账面净资产与预期可收回金额之间差异形成公司处置长期股权投资产生的投资收益；

2、处置交易性金融负债产生的投资收益为公司为控制汇率波动风险，部分采购信用证开展的远期结售汇业务在报告期末完成结算，对应金融工具转回产生的投资收益。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-65,609.46	-614,959.95
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-65,609.46	-614,959.95

其他说明：

以公允价值计量的交易性金融负债系公司购买的美元人民币锁汇工具，公司通过该锁汇工具锁定其所开具的远期外汇信用证的汇率变动风险。

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	562,528.60	1,729,519.63
其他应收款坏账损失	-22,661,605.35	-47,941.79
合计	-22,099,076.75	1,681,577.84

其他说明：

2023 年公司供应商香港石化被香港法院下达强制清盘令，公司对其可收回性进行估计，并经年审会计师审计确认，按照 75%的预期信用损失率单项计提坏账准备 22,540,221.08 元，详见本报告第十节之十八“8.2 供应商香港石油化学有限公司被香港法院下达强制清盘令”。

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-397,126.40	-538,905.11
合计	-397,126.40	-538,905.11

其他说明：

主要为报告期末计提的存货跌价准备。

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、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
其他	500.00		500.00
合计	500.00		500.00

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,052.08		15,052.08
其中：固定资产处置损失	15,052.08		15,052.08
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	70,000.00		70,000.00
合计	85,052.08		85,052.08

其他说明：

1、车辆报废产生固定资产处置损失 15,052.08 元；2、产品质量发生扣款 70,000.00 元。

### 76、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.01	752,616.63
递延所得税费用	233,203.48	537,658.70
合计	233,203.49	1,290,275.33

**(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	-22,952,592.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	233,203.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	233,203.49

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、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
利息收入	722,458.15	1,448,618.08
其他往来	627,290.80	124,522.08
合计	1,349,748.95	1,573,140.16

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
费用性支出	6,556,382.10	5,897,345.25
合计	6,556,382.10	5,897,345.25

**(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

**(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
票据贴现	22,904,665.29	
合计	22,904,665.29	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

未到期票据贴现取得的现金。

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
租赁付款额	594,346.40	435,930.41
合计	594,346.40	435,930.41

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

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-23,185,795.99	4,158,623.81
加：资产减值准备	397,126.40	538,905.11
信用减值损失	22,099,076.75	-1,681,577.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,114.28	34,165.04
使用权资产摊销	414,227.93	518,807.27
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,052.08	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	65,609.46	614,959.95
财务费用（收益以“-”号填列）	3,291,047.81	4,159,559.41
投资损失（收益以“-”号填列）	806,386.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,773.59	456,557.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	141,429.89	81,101.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,184,903.80	25,442,428.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,851,043.28	-26,420,795.33

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,579,627.26	-13,915,273.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,465,525.48	-6,012,539.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	26,969,977.94	47,148,658.45
减：现金的期初余额	47,148,658.45	58,470,309.62
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	-20,178,680.51	-11,321,651.17

**(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	26,969,977.94	47,148,658.45
其中：库存现金	33,224.03	2,036.63
可随时用于支付的银行存款	26,928,158.19	47,142,661.28
可随时用于支付的其他货币资金	8,595.72	3,960.54
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	26,969,977.94	47,148,658.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	101,686.58	42,516,427.21

**(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

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、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	9.12	7.0827	64.59
其中：美元	9.12	7.0827	64.59
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	3,780,030.06	7.0827	26,772,818.91
其中：美元	3,780,030.06	7.0827	26,772,818.91
欧元			
港币			

其他说明：

货币资金中 9.12 美元为外币账户中存款余额；其他应收款 3,780,030.06 美元为预付香港石化货款。

**(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

**82、租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 594,346.40(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

**(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

**83、其他**

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 15 日召开了第九届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于对上海硅盛微系统科技有限公司清算注销的议案》，同意对上海硅盛微系统科技有限公司予以清算，2023 年 8 月上海硅盛微系统科技有限公司被法院清算组接管，公司丧失控制权。截至 2024 年 3 月 22 日上海硅盛微系统科技有限公司已完成工商注销登记手续。

### 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	
上海益选国际	上海	10,000,000.00	上海	贸易	55.00		投资设立

贸易有 限公司							
------------	--	--	--	--	--	--	--

## (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
上海益选国际贸易有限公司	0.45	-1,287,389.53		4,123,726.70

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
上海益选国际贸易有限公司	26,228,333.62	530,626.57	26,758,960.19	17,321,934.86	273,188.21	17,595,123.07	144,166,174.50	403,765.63	144,569,940.13	132,515,165.71	30,071.68	132,545,237.39

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
上海益	128,371,882.56	-2,860,865.62	-2,860,865.62	-58,198,115.73	308,303,797.79	1,845,098.39	1,845,098.39	26,549,013.32

选 国 际 贸 易 有 限 公 司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

详见本报告第三节之五“（七）主要控股参股公司分析”。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十一、 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

**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	600,000.00	270,600.00
合计	600,000.00	270,600.00

其他说明：

控股子公司上海益选收到的财政扶持款。

**十二、 与金融工具相关的风险****1、 金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间

取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2023年12月31日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司应收账款主要为应收销货款，赊销货款根据客户信用等级制定不同等级的赊销额度，实际发生时由相应权限的人员审批，并按合同约定回款进度采取相关政策以控制信用风险。其他应收款主要为公司内部职工备用金及企业往来款等，公司根据应收款项政策分不同组合计提坏账准备：

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，详见本报告第十节之五“11.9 金融工具减值”。

本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

于2023年12月31日，本公司重大逾期应收账款、其他应收款情况如下：

项目	2023年12月31日		
	账面余额	逾期期限	坏账准备
应收账款	9,250,244.90	5年以上	9,250,244.90
其他应收款	353,336,873.10	5年以上	353,336,873.10
其他应收款	30,053,628.11	1-2年	22,540,221.08
合计	392,640,746.11		385,127,339.08

注：2023年公司供应商香港石化被香港法院下达强制清盘令，详见本报告第十节之十八“8.2 供应商香港石油化学有限公司被香港法院下达强制清盘令”，公司对其可收回性进行估计，并经年审会计师审计确认，按照75%的预期信用损失率单项计提坏账准备22,540,221.08元。

### 1.2 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 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。因本公司与中国大陆地区以外的部分供应商采用美元结算，可能因汇率变动而导致需实际支付货款

的人民币金额波动。针对该事项可能产生的汇率变动风险，公司通过签订锁汇协议，以减小汇率波动对公司的影响。本公司承受外汇风险主要与美元有关。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项 目	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率升值 0.25%	16,733.17	16,733.17
人民币对美元汇率贬值 0.25%	-16,733.17	-16,733.17

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于短期借款、其他流动负债带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司带息债务情况如下：

带息债务类型	年末余额	年初余额
固定利率带息债务	79,015,879.21	95,348,362.50
其中：短期借款	10,004,583.33	
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	69,011,295.88	95,348,362.50
合计	79,015,879.21	95,348,362.50

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，对税前利润的影响如下：

项 目	对税前利润的影响
人民币基准利率增加25个基准点	-188,489.07
人民币基准利率减少25个基准点	188,489.07

## (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

## 1.3 流动性风险

流动风险，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。本公司各部职能部门负责公司的现金流量预测，由财务部门集中汇总，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合 计
短期借款（含利息）	10,330,000.00				10,330,000.00
应付账款	16,722,406.23				16,722,406.23
其他应付款	5,074,493.52				5,074,493.52
其他流动负债	69,011,295.88				69,011,295.88
租赁负债（含利息）	485,368.52	404,905.90			890,274.42

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

□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

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□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

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

(六) 应收款项融资			8,856,737.94	8,856,737.94
1. 应收票据			8,856,737.94	8,856,737.94
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			8,856,737.94	8,856,737.94
(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的应收款项融资系本公司持有的应收票据，主要为银行承兑汇票，其信用风险可以忽略不计，且剩余期限较短（小于 12 个月），账面价值与公允价值相近，本公司以账面价值作为公允价值。

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

财务报表中按摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司管理层认为，财务报表中的金融资产和金融负债的账面价值接近该等资产和负债的公允价值。

## 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 (%)
昆明市交通投资有限责任公司	云南昆明	交通产业等	1,204,595.33	12.01	12.01

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	企业类型	法人代表	统一社会信用代码
昆明市交通投资有限责任公司	国有独资	马东山	91530100753593568N

本企业最终控制方是昆明市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本报告第十节之“十、在其他主体中的权益”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港石油化学有限公司	其他
昆明交投城市投资发展集团有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

香港石油化学有限公司为公司控股子公司上海益选的参股股东。详见本报告第六节之十二“（一）与日常经营相关的关联交易”。



## 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
香港石油化学有限公司	采购商品	55,485,208.82			306,264,798.53

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

详见本报告第六节之十二“（一）与日常经营相关的关联交易”。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

昆明交投城市投资发展集团有限公司	办公室	6,141.60	24,566.40	不适用	不适用	22,118.40	2,606.70	96,617.73
------------------	-----	----------	-----------	-----	-----	-----------	----------	-----------

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司报告期内向昆明交投城市投资发展集团有限公司租赁位于昆明市盘龙路25号办公大楼5号楼的办公室为办公场所使用，2023年租金22,730.40元。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：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
昆明市交通投资有限责任公司	1,000.00	2023.12.27	2024.12.27	否
昆明市交通投资有限责任公司	8,000.00	2022.9.13	2023.6.24	是

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

1、公司向中国银行云南省分行申请期限3个月的流动性资金贷款1,000万元，昆明市交通投资有限责任公司无偿提供连带保证担保，公司以不低于1,000万元的存货及应收账款对昆明市交通投资有限责任公司提供了反担保，有效期自2023年12月27日至2024年12月27日。截至报告日尚未履行完毕。

2、公司向南洋商业银行申请票据综合授信额度8,000万元，昆明市交通投资有限责任公司无偿提供连带保证担保，公司以不低于8,000万元的存货及应收账款对昆明市交通投资有限责任公司提供了反担保，有效期自2022年9月13日至2023年6月24日。报告期内已履行完毕。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
昆明市交通投资有限责任公司	21,000,000.00	2022/9/27	2023/9/26	年利率 4.35%
昆明市交通投资有限责任公司	74,000,000.00	2022/12/20	2023/12/19	年利率 4.35%
昆明市交通投资有限责任公司	21,000,000.00	2023/9/27	2024/9/26	年利率 3.30%
昆明市交通投资有限责任公司	44,395,628.73	2023/12/20	2024/12/19	年利率 3.30%

## (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	145.61	138.77

## (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
预付款项	香港石油化学有限公司			32,119,127.69	
其他应收款	香港石油化学有限公司	30,053,628.11	22,540,221.08		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	香港石油化学有限公司		16,629,625.63
其他流动负债	昆明市交通投资有限责任公司	69,011,295.88	95,348,362.50

## (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

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、 其他

适用 不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元 币种：人民币

被担保人/借款单位	事项	借款/票据余额	抵押资产	担保情况	涉讼情况	预计负债(注)
南京维优移动科技有限公司	银行借款	4,000,000.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	1,000,000.00
江苏金税计算机系统工程有限公司	银行借款	2,792,300.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	698,075.00
江苏金税计算机系统工程有限公司	票据	169,384.03		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	84,692.02

南京图博软件科技有限责任公司	银行借款	500,000.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	500,000.00
合计		7,461,684.03				2,282,767.02

注1：预计负债按照被担保标的、担保方式、承担的担保责任以及估计损失比例计提，具体情况详见本报告第十节之十八“8、其他”。

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

##### 8.1 关于前实际控制人南京斯威特集团有限公司欠款事项及诉讼

公司原子公司南京康成房地产开发实业有限公司（以下简称南京康成）以其所有的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋为公司的前实际控制人南京斯威特集团有限公司（以下简称斯威特集团）的关联方在广发银行南京城北支行总计 2.54 亿元借款提供抵押担保；为公司在广发银行上海分行 0.72 亿元借款、并为南京宽频科技有限公司在广发银行南京城北支行 1.35 亿元借款提供抵押担保，上述借款均已逾期。因上述借款合同纠纷一案，于 2009 年 12 月 31 日，由江苏省拍卖总行有限公司等拍卖行在南京市鼓楼区傅厚岗 29 号拍卖了上述南京市中山北路 45 号房产，拍卖价格 3.2 亿元。2010 年 2 月 1 日，南京市秦淮区人民法院（2007）秦执字第 242-3 号民事裁定书裁定：南京康成房地产开发实业有限公司所有的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋归买受人江苏怡华酒店管理有限公司所有。

公司及其子公司上海博大电子有限公司于 2007 年受让南京康成房地产开发实业有限公司 100% 股权，根据岳华会计师事务所有限责任公司出具的岳评报字(2007)B030 号评估报告中确定的南京康成房地产开发实业有限公司截止 2007 年 2 月 28 日的净资产为 511,203,924.13 元，扣除其为南京口岸进出口有限公司的关联企业提供的借款数额为 254,000,000.00 元的抵押担保，确定的转让总价格为 256,782,600.00 元。评估报告中的用于斯威特集团的关联方抵押担保的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋的评估价值为 633,958,466.00 元。

2009 年因该项房产已被拍卖，形成斯威特集团对公司的资金占用，按评估价值 633,958,446.00 元扣除 254,000,000.00 元后的 379,958,446.00 元计。

2010 年 4 月 27 日，南京市秦淮区人民法院已将扣除拍卖产生的税费 32,653,760.20 元后的 287,346,239.80 元划给广发银行南京城北支行，其中用于归还公司的控股子公司南京宽频科技有限公司对广发银行南京城北支行 1.35 亿元借款的金额为 33,346,239.80 元，于 2010 年 3 月 31 日归还。余款 254,000,000.00 元归还了斯威特集团的关联方在广发银行南京城北支行的借款。

截止 2013 年 12 月 31 日，斯威特集团对公司的资金占用余额为 346,612,206.20 元，公司已对此项资金占用全额计提了减值准备。

本公司与原子公司上海博大电子有限公司于 2010 年 5 月 27 日就斯威特集团占用公司资金事项向南京市中级人民法院起诉斯威特集团及其关联企业（南京能发科技集团有限公司、南京苏厦科技有限公司、南京小天鹅电子有限公司），南京市中级人民法院以（2010）宁商初字第 21-24 号通知书予以受理，并于 2010 年 7 月 20 日、2010 年 9 月 15 日两次开庭审理。

南京市中级人民法院于 2011 年 5 月 16 日签发的 (2010) 宁商初字第 21、22、23、24 号民事判决书, 判决斯威特集团及其关联企业败诉。判决南京能发科技集团有限公司、南京苏厦科技有限公司、南京小天鹅电子有限公司应于判决生效之日起十日内共偿还南京康成 2.87 亿元, 同时判决斯威特集团对南京能发科技集团有限公司、南京小天鹅电子有限公司上述债务不能清偿部分的 50% 承担清偿责任。

斯威特集团就南京市中级人民法院的判决, 向江苏省高级人民法院提出上诉。2011 年 12 月 20 日, 江苏省高级人民法院 (2011) 苏商终字第 0159-0162 号民事判决书; 驳回上诉, 维持原判决。

2012 年 2 月 16 日, 南京市中级人民法院下达 (2012) 宁执字第 43-46 号执行过程告知书, 并分别组成执行合议庭, 对上述四个担保追偿权纠纷案予以立案执行。期限自 2012 年 2 月 16 日起至 2012 年 8 月 15 日止 (其中: 第 46 号为 2012 年 2 月 29 日至 2012 年 8 月 28 日止)。

南京市中级人民法院分别于 2012 年 6 月 14 日、15 日、19 日下达 (2012) 宁执字第 43-1、44、45、46 号民事裁定书, 裁定终结本院 (2010) 宁商初字第 23、22、24、21 号民事判决书的本次执行程序。

公司于 2016 年 10 月作为担保人代债务人南京宽频公司向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行偿还借款本金及利息 10,970,260.03 元, 浦发南京分行同时免除公司相应的担保责任。(具体情况详见公司披露于上海证券报及上海证券交易所网站的公告, 公告编号: 临 2015-015、临 2015-019、临 2016-013、临 2016-025、临 2016-030)。

针对上述事项, 公司根据相关法律法规依法于 2019 年 2 月 28 日向债务人南京宽频公司及其他连带担保人斯威特集团、南京苏厦科技有限公司进行追偿, 并向南京市秦淮区人民法院提起诉讼, 请求判令南京宽频公司归还公司代偿款本金人民币 10,970,260.03 元及其利息 1,259,294.43 元。

2019 年 3 月 8 日, 公司收到上述法院下达的《受理案件通知书》【(2019) 苏 0104 民初 3032 号】, 2019 年 8 月, 公司收到上述法院下达的《民事判决书》【(2019) 苏 0104 民初 3032 号】, 一审判决公司胜诉。(具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站及上海证券报上披露的公告, 公告编号: 临 2019-002、临 2019-029)

2020 年 1 月 9 日, 公司召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十九次会议, 审议通过《关于公司债权转让的议案》, 公司拟公开转让所持有的斯威特集团及其关联公司因历史遗留问题产生的全部债权及其他或有债权, 同时解除公司全部或有负债。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站及上海证券报上披露的《关于公司债权转让的公告》, 公告编号: 临 2020-001。截止 2023 年 12 月 31 日, 相关债权资产账面原值为 348,612,206.20 元, 账面净值为 0 元; 公司或有负债账面余额为 7,461,684.03 元, 公司已计提相应的预计负债余额 2,282,767.02 元。

## 8.2 供应商香港石油化学有限公司被香港法院下达强制清盘令

2023 年公司塑料粒子业务的主要供应商之一香港石化被香港法院下达强制清盘令，并指定了清盘人，预计该事项将对公司相关业务造成一定影响。截至 2023 年 12 月 31 日，上海科技公司及控股子公司上海益选尚有 3,005.36 万元预付香港石化的货款尚未收货或现金偿还，公司将其计入其他应收款，并计提坏账准备 2,254.02 万元。

截止本报告披露日，公司已经根据相关法律法规及清盘人要求，聘请法律顾问为公司及控股子公司上海益选向香港破产管理署及清盘人进行了债权申报（最终具体债权金额以清盘人确认的债权金额为准）。鉴于公司尚需就香港石化的债权进行申报及香港石化的清盘方案还未确定，本事项对公司的影响具有较大不确定性。敬请投资者关注公司相关公告，注意投资风险。

### 8.3 控股股东股权变更事项

公司控股股东昆明交投于 2023 年 12 月 15 日与滇域控股签署了《昆明市交通投资有限责任公司与昆明滇域投资控股有限责任公司关于上海宽频科技股份有限公司之股份转让协议》，昆明交投将其所持有的 39,486,311 股公司 A 股无限售条件流通股股份（占公司总股本的 12.01%），以 4.38 元/股的价格，通过协议转让方式转让予滇域控股。详见公司于 2023 年 12 月 19 日披露的《ST 沪科关于公司控股股东协议转让股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：临 2023-043）《上海宽频科技股份有限公司简式权益变动报告书》《上海宽频科技股份有限公司详式权益变动报告书》。

截至目前，滇域控股已完成全部股权转让价款的支付，但由于标的股权存在司法冻结、轮候冻结等情况，本次权益变动的变更登记手续尚未办理完毕，本次股份转让事项能否最终完成实施尚存在不确定性。

## 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	18,858,181.97	76,391,201.19
1 年以内小计	18,858,181.97	76,391,201.19
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	9,250,244.90	9,250,244.90
合计	28,108,426.87	85,641,446.09

#### (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	28,108,426.87	100.00	9,395,344.17	33.43	18,713,082.70	85,641,446.09	100.00	9,265,491.75	10.82	76,375,954.34
其中：										
账龄分析法组合	14,086,887.09	50.12	9,395,344.17	66.70	4,691,542.92	9,758,473.13	11.39	9,265,491.75	94.95	492,981.38
低分险组合										
关联方组合	14,021,539.78	49.88		/	14,021,539.78	75,882,972.96	88.61			75,882,972.96
合计	28,108,426.87	100.00	9,395,344.17		18,713,082.70	85,641,446.09	100.00	9,265,491.75		76,375,954.34

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: 账龄分析法组合

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 (%)
账龄分析法组合	14,086,887.09	9,395,344.17	66.70
合计	14,086,887.09	9,395,344.17	66.70

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

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 (%)
关联方组合	14,021,539.78		
合计	14,021,539.78		

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,265,491.75	129,852.42				9,395,344.17
单项计提坏账准备的应收账款						
合计	9,265,491.75	129,852.42				9,395,344.17

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
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	4,417,800.00		4,417,800.00	15.72	132,534.00
荣成万达工业集团有限公司 (荣城自行车配件厂)	761,999.99		761,999.99	2.71	761,999.99
柳州农用运输车总厂	517,096.19		517,096.19	1.84	517,096.19
武进芙蓉电器五金厂	275,995.41		275,995.41	0.98	275,995.41
新疆十月拖拉机厂	264,025.87		264,025.87	0.94	264,025.87
合计	6,236,917.46		6,236,917.46	22.19	1,951,651.46

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,117.10	891,158.62
其他应收款	7,417,588.70	5,916,665.58
合计	7,419,705.80	6,807,824.20

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海博大电子有限公司	2,117.10	2,117.10
上海汉丰物业管理有限公司		
上海益选国际贸易有限公司		889,041.52
合计	2,117.10	891,158.62

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海博大电子有限公司	2,117.10	5年以上	未支付，与对方公司有往来欠款	否
上海汉丰物业管理有限公司				是
合计	2,117.10	/	/	/

**(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

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			64,529.15	64,529.15
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额			64,529.15	64,529.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	64,529.15					64,529.15
合计	64,529.15					64,529.15

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

#### 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	167,472.73	5,713,127.97
1 年以内小计	167,472.73	5,713,127.97
1 至 2 年	26,826,806.10	17,986.05
2 至 3 年	7,426.66	
3 年以上		
3 至 4 年		251,162.58
4 至 5 年	251,162.58	2,000.00
5 年以上	353,389,267.69	353,387,267.69
合计	380,642,135.76	359,371,544.29

## (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
南京斯威特集团有限公司往来款	346,612,206.20	346,612,206.20
其他往来款	4,192,810.64	9,164,448.09
南京口岸进出口有限公司往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
南京中级人民法院垫付款	1,594,890.00	1,594,890.00
香港石油化学有限公司货款	26,242,228.92	
合计	380,642,135.76	359,371,544.29

## (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	67,611.02		353,387,267.69	353,454,878.71
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	87,996.66		19,681,671.69	19,769,668.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	155,607.68		373,068,939.38	373,224,547.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
坏账准备	353,454,878.71	19,769,668.35				373,224,547.06
合计	353,454,878.71	19,769,668.35				373,224,547.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南京斯威特	346,612,206.20	91.06	往来款	5年以上	346,612,206.20
香港石油化学有限公司	26,242,228.92	6.89	货款	1-2年	19,681,671.69
南京口岸进出口有限公司	2,000,000.00	0.53	往来款	5年以上	2,000,000.00
南京中级人民法院	1,594,890.00	0.42	垫付款	5年以上	1,594,890.00
江阴市兴源家用电器配件厂	1,000,000.00	0.26	往来款	5年以上	1,000,000.00
合计	377,449,325.12	99.16	/	/	370,888,767.89

#### (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	5,500,000		5,500,000	11,975,874.29	3,407,324.29	8,568,550
合计	5,500,000		5,500,000	11,975,874.29	3,407,324.29	8,568,550

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海硅盛微科技有限公司	3,068,550.00		3,068,550.00		3,068,550.00	
上海益选国际贸易有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
合计	8,568,550.00		3,068,550.00	5,500,000.00	3,068,550.00	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4. 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,657,122.37	106,311,615.49	290,279,297.25	281,470,976.71
其他业务			2,477,250.14	
合计	112,657,122.37	106,311,615.49	292,756,547.39	281,470,976.71

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
化工产品	87,684,637.33	83,868,509.24
农产品	24,905,511.06	22,443,106.25
其他	66,973.98	
合计	112,657,122.37	106,311,615.49



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
处置长期股权投资产生的投资收益	297,006.09	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-1,207,187.68	
成本法核算的长期股权投资收益		889,041.52
合计	-910,181.59	889,041.52

其他说明：

1、报告期内公司丧失子公司上海硅盛的控制权，公司按持股比例享有的账面净资产与预期可收回金额之间差异形成公司处置长期股权投资产生的投资收益；

2、处置交易性金融负债产生的投资收益为公司为控制汇率波动风险，部分采购信用证开展的远期结售汇业务在报告期末完成结算，对应金融工具转回产生的投资收益。

**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	400,801.02	七、68
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	600,000.00	七、67
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	-1,272,797.14	七、68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,552.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,413.54	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	239,181.99	
合计	-593,316.65	

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	-40.38	-0.0669	-0.0669
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.29	-0.0651	-0.0651

## 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：张露

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用