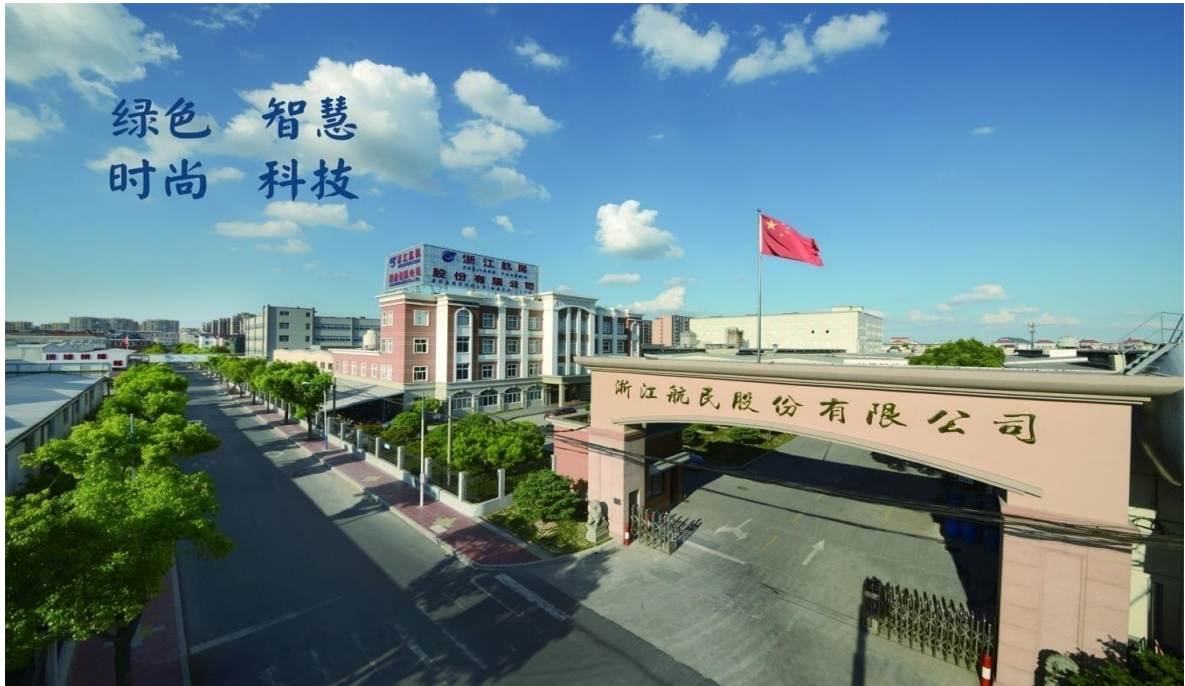


公司代码：600987

公司简称：航民股份

浙江航民股份有限公司 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周灿坤	因公务出差	陆才平
独立董事	张佩华	因公务出差	龚启辉

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人朱重庆、主管会计工作负责人朱建庆及会计机构负责人（会计主管人员）沈利文声明：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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 度公司实现归属于母公司所有者净利润 685,172,554.71 元，加上年初未分配利润 4,309,825,059.40 元，减去 2022 年度利润分配 315,245,657.70 元，扣除根据本公司章程及会计准则规定，对 2023 年度实现净利润按 10%提取法定盈余公积 54,774,295.39 元，对子公司杭州航民美时达印染有限公司和杭州航民合同精机有限公司提取职工奖励及福利基金共计 248,990.95 元，实际可供股东分配的利润 4,624,728,670.07 元。

根据公司长远发展战略，兼顾股东利益，2023 年度利润分配预案为：以截至 2023 年 12 月 31 日止本公司总股本 1,050,818,859 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），合计派发现金 315,245,657.70 元（含税），剩余未分配利润全部结转至下一年度。

现金分红占当年的合并报表归属于上市公司股东的净利润比例为 46.01%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

上述利润分配预案需提交公司 2023 年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	42
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	载有董事长签名的公司2023年年度报告及摘要正本文件
	载有单位负责人、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
	报告期内中国证监会指定报刊上披露过的所有文本
	上述文件的备查地点：浙江航民股份有限公司董事会办公室

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
航民集团	指	浙江航民实业集团有限公司
环冠珠宝	指	环冠珠宝金饰有限公司
航民股份、公司、本公司	指	浙江航民股份有限公司
澳美印染	指	杭州澳美印染有限公司
达美染整	指	杭州航民达美染整有限公司
航民钱江染整	指	杭州航民钱江染整有限公司
美时达印染	指	杭州航民美时达印染有限公司
印染分公司	指	浙江航民股份有限公司印染分公司
江东热电	指	杭州航民江东热电有限公司
小城热电	指	杭州航民小城热电有限公司
航民热电	指	杭州航民热电有限公司
织造分公司	指	浙江航民股份有限公司织造分公司
航民非织造布	指	杭州萧山航民非织造布有限公司
航民海运	指	浙江航民海运有限公司
航民物资贸易	指	杭州航民物资贸易有限公司
航民水处理	指	杭州航民水处理有限公司
东片污水处理	指	杭州萧山东片污水处理有限公司
航民合同精机	指	杭州航民合同精机有限公司
航民百泰	指	杭州航民百泰首饰有限公司
航民科尔	指	杭州航民科尔珠宝首饰有限公司
深圳尚金缘	指	深圳市尚金缘珠宝实业有限公司
染整	指	印染后整理，先对坯布进行染色处理，再对织物进行特殊加工以使织物具有预定风格和功能的重要工艺
中水回用	指	用各种物理、化学、生物等手段对工业所排出的废水进行不同深度的处理，达到工艺要求后回用到工艺中去，从而达到节约水资源，减少环境污染的目的
黄金、黄金制品、黄金首饰、黄金饰品	指	黄金（Au）是一种贵金属，是人类最早发现和开发利用的金属之一，是制作首饰和钱币的重要原料，也是国家的重要储备物资，以“金属之王”著称。理论纯度达到 100% 的黄金称为 24K 金。一般情况下黄金不可能达到 100% 的纯度，纯度达到 99% 以上的，称为足金。以足金加工制成的首饰，称为足金首饰，也称黄金首饰

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江航民股份有限公司
公司的中文简称	航民股份
公司的外文名称	ZHEJIANG HANGMIN CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZJHM
公司的法定代表人	朱重庆

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军晓	朱利琴
联系地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村
电话	0571-82551588	0571-82551588
传真	0571-82553288	0571-82553288
电子信箱	hmgf@hmgf.com	hmgf@hmgf.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇航民村
公司办公地址的邮政编码	311241
公司网址	www.hmgf.com
电子信箱	hmgf@hmgf.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航民股份	600987	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	缪志坚、吴珊珊

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	2021年

			期增减 (%)	
营业收入	9,665,659,865.60	9,570,302,896.70	1.00	9,491,158,604.55
归属于上市公司股东的净利润	685,172,554.71	658,008,721.87	4.13	666,605,376.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	705,476,401.45	605,991,984.38	16.42	604,603,878.44
经营活动产生的现金流量净额	778,349,199.39	883,282,324.18	-11.88	626,618,009.26
	2023年末	2022年末	本期末 比上年 同期末 增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	6,176,092,224.71	5,806,414,318.65	6.37	5,464,489,808.86
总资产	8,943,820,392.55	8,174,822,870.33	9.41	7,890,574,888.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同 期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.65	0.63	3.17	0.62
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.63	3.17	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.67	0.58	15.52	0.56
加权平均净资产收益率(%)	11.49	11.73	减少0.24个百分 点	12.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.83	10.80	增加1.03个百分 点	11.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	2,371,916,265.27	2,301,739,424.07	2,659,639,622.59	2,332,364,553.67
归属于上市公司股东的净利润	123,587,718.64	156,567,242.89	171,540,022.48	233,477,570.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	113,594,485.29	144,206,612.21	157,440,043.49	290,235,260.46
经营活动产生的现金流量净额	151,967,711.56	301,098,473.74	197,389,178.64	127,893,835.45

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	-324,344.96		12,470,871.91	-6,686,116.93
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	17,250.00		606,682.46	172,389.45
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	13,121,204.93		14,126,216.10	29,032,671.52
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	1,291,374.34		15,388,684.06	421,068.48
委托他人投资或管理资产的损益	36,145,099.44		50,010,772.25	33,285,887.19
对外委托贷款取得的损益			3,965,534.59	11,104,242.71
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	332,151.00		203,324.61	296,168.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,763,291.95		1,923,055.36	5,656,760.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,069,714.00		3,069,714.00	3,413,339.69
减:所得税影响额	-51,859,862.35		-42,572,978.18	-10,508,680.46
少数股东权益影响额(税后)	-18,333,141.19		-7,175,139.67	-4,186,232.78
合计	-20,303,846.74		52,016,737.49	62,001,497.56

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	72,138,832.75	

2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	52,016,737.49	
差异	20,122,095.26	

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	2,136,709,607.08	883,883,050.03	-1,252,826,557.05	1,374,463.68
交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）	988,789,949.53	1,263,454,485.64	274,664,536.11	-19,430,457.02
合计	3,125,499,556.61	2,147,337,535.67	-978,162,020.94	-18,055,993.34

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 年是充满挑战和考验的一年，面对复杂多变的外部环境和艰巨繁重的发展任务，公司顶住外部压力、克服内部困难，坚持以稳求进、以进固稳，把高质量发展作为首要任务，聚焦数字化转型、精细化管理、低碳化改革、创新化驱动和融合化发展，保持主体产业稳定健康，高质量发展迈出新步伐。一年来，**以数字化提升生产效率**。航民股份（漂染厂）和澳美印染部署 RFID 智能布车方案和 DATACOLOR 配色系统，准确获取生产数据，质量分析维度更全面，打样成功率、配方准确率提升；达美染整实现厂内数据大联通，被评定为省级高新技术企业研究中心、杭州市制造业“云上企业”培育企业；印染分公司三车间染整智能化改造基本完成，深入分析生产数据，加快数字化建设；航民百泰深入拓展“直播带货”渠道，强力推进“云展厅”平台，实现了“互联网+展示中心”的创新升级。**以精细化助力治理升级**。各企业深入挖潜，推进全流程精细管理，有效提升企业治理制度化、系统化水平。钱江印染统一各车间染费价格，用价格杠杆引导产品结构优化；美时达印染强化过程质量倒检，有效提升生产一次正品率。**以成果化聚焦技术创新**。各企业积极革新技术，全年企业研发投入 18418 万元，同时鼓励员工立足岗位、积极创新，建立激励机制，激发创新活力。**以项目化推进主业做大**。公司以 3.38 亿元收购深圳百泰全资子公司深圳尚金缘 65% 股权，进一步做大做强做优黄金饰品产业；航民百泰二期工程全面竣工验收，与国内花丝镶嵌制品领域头部企业杭州宝兰合资成立“杭州航民华盛首饰科技有限公司”，项目运营进展顺利。**以规范化筑牢平安基础**。安全生产防线牢固，依法治企持之以恒，护航亚运全力以赴。低碳化工作持续推进，三家热电企业加大技术更新改造，实现节能降碳，顺利完成碳排放核查和配额清缴工作。**以人本化激发队伍活力**。强党建聚合力，强文化促活力，强队伍增动力。**公司社会影响力持续提升**，获得“杭州市四星级总部企业、杭州市百亿级总部企业”荣誉称号，荣登“中国上市公司健康指数百强”榜单。

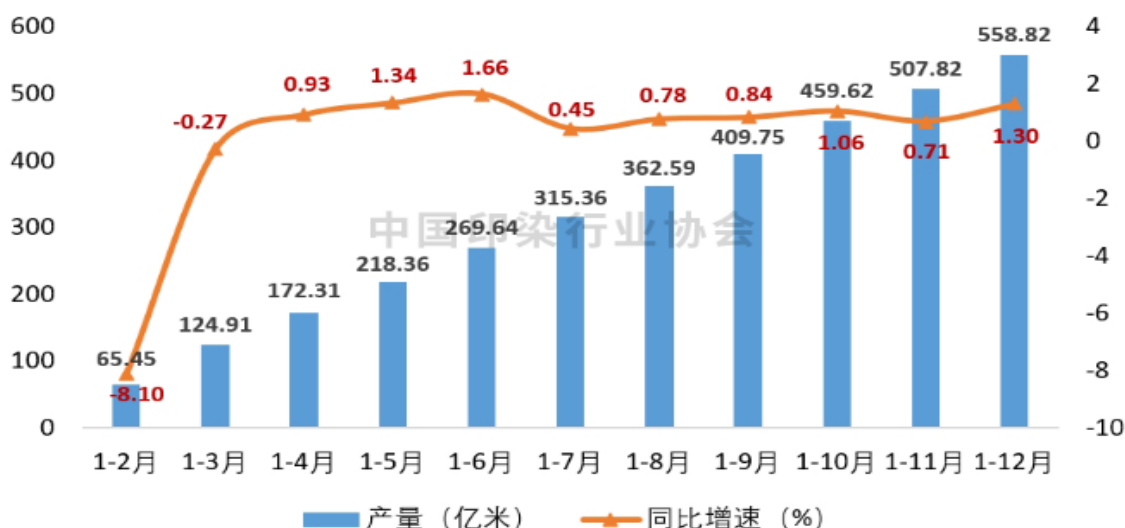
二、报告期内公司所处行业情况

公司是一家专注于在“穿着和佩戴”方面改善人们生活品质，满足人类穿戴舒适漂亮的美好愿望，聚焦“纺织印染+黄金饰品”双主业发展，并以热电、织造、非织造布生产、工业用水、污水处理及印染机械相配套的公司。

（一）印染业务行业情况说明

自古以来，纺织（印染）业是民生产业，是与技术和文化结合最紧密的行业之一。印染作为纺织业的重要组成部分，是赋予纺织面料功能、提升纺织品档次、提高附加值的重要环节。整体看，我国印染产业主要集中在“上下游产业链配套、专业市场比较发达、水资源较为丰沛、环境承载能力较强”的浙江、江苏、福建、广东、山东等东部沿海五省，印染布产量占比超过95%以上，生产地域集中，但单家企业市场占有率较低的特点明显，行业集中度提升尚有空间。当前，印染行业在资源环境严约束下，绿色转型加快落，与数字经济深度融合，发展更多依靠技术创新驱动，正在向“科技、时尚、绿色”实现转型与提升，企业发展面临良好机遇。各级政府相继出台政策，鼓励和支持龙头企业发挥其在研发力量、装备技术、管控水平、中高端产品开发生产等方面的示范带动作用，行业通过技改创新、减排降碳、智能制造、并购整合、产业转移、深度参与全球化，实现结构调整和持续升级，使印染产业在促进纺织行业成为“国民经济与社会发展的支柱产业、解决民生与美化生活的基础产业、国际合作与融合发展的优势产业”进程中，作用更加明显。

根据中国印染行业协会统计数据显示，2023年，在稳增长促消费政策支持下及纺织品服装内销市场持续回暖、国际市场需求年底短期恢复的带动下，我国印染行业生产形势逐步好转，1-12月，规模以上印染企业印染布产量实现小幅增长，增速较前三季度有所加快；主要产品出口数量保持稳定增长，出口金额降幅有所收窄；营业收入、利润总额增速由负转正，销售利润率稳步提升，企业经营效益不断改善，印染行业经济运行呈现持续恢复态势。2023年1-12月，印染行业规模以上企业印染布产量558.82亿米，同比增长1.30%；实现营业收入2986.15亿元，同比增长1.44%；实现利润总额139.15亿元，同比增长9.26%；销售利润率4.66%，同比提高0.33个百分点。1781家规模以上印染企业亏损户数为548户，亏损面30.77%，较前三季度收窄4.69个百分点；亏损企业亏损总额32.49亿元，同比降低9.71%。全年我国印染八大类产品出口数量311.86亿米，同比增长4.91%，增速较前三季度小幅提高0.09个百分点；出口金额301.25亿美元，同比降低3.89%。



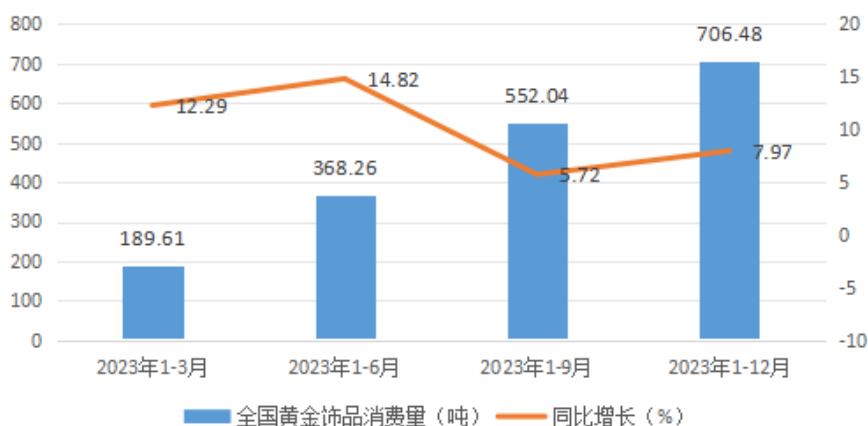
2023年1-12月规模以上印染企业印染布产量及增速情况

（二）黄金饰品业务行业情况说明

目前，我国黄金珠宝首饰行业呈现区域性分布的特点，形成了以广东、浙江、山东等地区为代表的产业集群发展格局，这些地区凭借资源、政策、区位、消费水平较高等优势，积极发展黄金珠宝首饰特色经济及产业，培育了一批黄金珠宝首饰行业龙头企业，如公司的黄金首饰加工量位居华东地区第一、全国前三名。同时，黄金珠宝首饰企业的运营模式也呈现多元化发展和创新，逐渐发展成为“以生产、加工为主的黄金珠宝首饰加工企业，以品牌、渠道建设和运营为主的黄金珠宝首饰零售企业”构成的市场格局。受我国经济长期向好、支持三胎生育、更多消费场景的开启、消费群体年轻化、三四线及以下城市市场不断下沉持续渗透等影响，我国黄金珠宝首饰消费需求将会不断释放。

根据中国黄金协会统计数据显示，2023年，在一系列提振消费政策推动下，全国消费市场持续恢复回升，金银珠宝成为全年各商品零售类别中增长幅度最快的品类。黄金首饰加工零售企业不断在金饰产品设计上推陈出新，小克重、新款式黄金首饰倍受消费者青睐，促进黄金首饰消费的提升。实物黄金投资的较高关注度使溢价相对较低的金条及金币消费实现较快增长。全年全国黄金消费量1089.69吨，与2022年同期相比增长8.78%。其中：黄金首饰706.48吨，同比增长7.97%；金条及金币299.60吨，同比增长15.70%；工业及其他用金83.61吨，同比下降5.50%。

2023年1-12月全国黄金饰品消费量及同比增长情况



三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 公司印染业务情况

公司印染业主要从事各种中高档棉、麻、T/C、涤棉、涤毛及各种化纤织物或交织混纺布的染色、印花和后整理加工，年加工规模为10.2亿米，“飞航”牌印染品已通过ISO9001、ISO14001、Oeko-tex standard 100、清洁生产审核等认证，使公司成为国内服装优质品牌以及国际品牌的合格供应商。公司多年来被评为中国印染行业竞争力强企业。公司印染业务实行“代加工”的经营模式，即销售商购买坯布，然后在印染企业下订单进行染色及后整理，采用该经营模式的印染企业只收取加工费。区别于自营模式的印染企业，即印染企业自身购买坯布，再进行加工处理后销售。与自营模式相比，公司采用代加工的经营模式，在降低库存风险、较快回笼账款、加速资金周转、规避汇率波动、快速响应客户需求等方面，具有相对优势。

报告期内，面对内需疲弱、出口承压等不利局面，公司印染企业努力调优产品拓市场，对标对表挖潜力，实现印染业务收入379344万元，比上年同期下降0.54%；完成利润总额58003万元，比上年同期增长1.77%；销售利润率15.29%，比行业销售利润率高出10.63个百分点。

(二) 公司黄金饰品业务情况

公司黄金饰品业务，从事黄金饰品的设计、研发、生产、批发及品牌建设，年产能为80吨。黄金饰品销售业务模式以“加工+批发”为主，在加工业务模式下，黄金原料由客户提供，按照客户的需求生产产品，根据工艺复杂程度收取相应加工费；在批发业务模式下，以自购黄金原料生产黄金饰品，批发销售时，依据“黄金基准价+加工费”的定价原则进行销售。子公司航民百泰是上海黄金交易所首批综合类会员、国家首饰专业标准化技术委员会委员、中国黄金协会会员单位，

先后获得“中国黄金首饰加工量十大企业”、“中国珠宝首饰驰名品牌”、“创建中国珠宝品牌优秀企业”、“中国珠宝玉石首饰行业科技创新优秀企业”等荣誉称号，“航民首饰”注册商标被认定为中国驰名商标，生产的“航民首饰”黄金饰品被认定为浙江名牌产品。收购深圳尚金缘后，公司服务于客户的能力增强，致力于打造成为全国知名的黄金首饰终端制造商、服务于全国黄金珠宝首饰行业主要品牌的供应商。

报告期内，公司抓住市场恢复回升的良好时机，积极开发新品、开源节流、降本增效，实现黄金饰品加工、销售 69.74 吨，同比增长 2.08%；营业收入 533192 万元，比上年同期增长 5.70%；完成利润总额 13039 万元，比上年同期增长 14.49%。

报告期内，公司其他行业努力稳健运营，与主体产业适度协同。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）公司印染业核心竞争力分析

作为全国印染行业龙头企业之一，公司在染整技术、清洁低碳、循环经济、快速响应和公司品牌等方面具有较强的优势。

1、染整技术优势

染整工艺技术是决定面料品质、功能性能的关键因素。对于印染行业来讲，坯布种类繁多、内部组织结构复杂，染料、助剂性能和功能性差异较大，不同客户对纺织品面料染色和功能性需求各异，导致了印染配方种类较多，印染工艺复杂。公司根据客户受托加工坯布的品种和特点，严格筛选控制染料、助剂品质，合理确定工艺技术方案，制定相应的印染配方及工艺技术参数，以满足客户对纺织品面料的染色和功能性需求。公司已经在新型纺织面料、多组分纤维面料和功能性面料的印染方面，积累了丰富的染整工艺技术，确保了较高的染色一次成功率，纺织品面料的色泽、匀染性、色牢度、缩水率等方面均达到较高水平，能够有效满足客户对纺织品面料防水、防油、防污、阻燃、抗静电等特定功能以及多功能复合需求。公司（母公司）及控股子公司美时达印染、达美染整、澳美印染、钱江染整被认定为浙江省高新技术企业。

2、清洁低碳生产优势

公司按照清洁生产、节能减排的要求，依托科技创新，注重从产品结构和工艺技术的优化来减少三废排放，实现污染的源头和过程控制，以中水回用、废气污水余热回收等手段实现节能减排，提高三废末端治理水平，保障环境绩效。“印染废水烟气脱硫改造工程”被评为 2010 年国家重点环境保护实用技术示范工程。钱江印染、热电废水废气综合循环治理工程列入 2016 年国家重点环境保护实用技术示范工程名录。“钱江染整、热电污染协同控制技术及应用”荣获 2017 年度环境保护科学技术奖二等奖，鉴定已达到国际先进水平。公司作为起草单位之一的国家标准《温室气体排放核算与报告要求第 12 部分：纺织服装企业》正式发布。

3、循环经济优势

公司目前已形成了以印染为主业，热电、织造、非织造、工业自来水、污水处理、印染机械配套发展的稳健高效产业链，推进资源集约利用，发展循环经济。如印染配套的热电业务，使公司生产可以不受热力不足影响，实现印染定型机供热系统油改汽。配套的水处理设施有助于降低取水、用水成本。采用印染废水对热电燃煤锅炉烟气脱硫，有效降低公司脱硫运行费用。

4、快速响应优势

市场上，采用委托加工模式印染面料的坯布商占多数，由于其采购面料时资金占用大，对印染生产周期极为敏感。针对订单“多品种、小批量、定制化”的特点，公司依托染整工艺技术优势，通过深化“两化”（工业化和信息化）融合，推进印染企业数字化改造，打造智能化柔性生产线，在确保满足客户的各类功能性需求的同时缩短了产品交付期，提高了公司的竞争力。

5、公司品牌优势

公司旗下的“飞航”牌多种纤维混纺面料、高纺真面料、印花面料、非织造布等在市场上享有较高的知名度，产品畅销中国，并出口到东南亚、中东、北美、欧盟和港澳台等国家和地区。公司以贯标与认证为抓手，以品质和服务为保障，进入 ZARA、M&S、Wal-Mart、VF 等多家国际知名品牌的全球采购供应链体系。美时达印染成为中国印染行业首家通过出口欧盟碳足迹（低碳节能）认证的企业。公司被授予中国印染行业协会“十佳企业”、“中国印染企业 30 强”等荣誉称号。

（二）公司黄金饰品业核心竞争力分析

作为全国黄金饰品行业龙头企业之一,公司黄金饰品业务经过多年来的经营积累与不断摸索、成长,形成了品牌知名度较高、客户资源丰富、生产制造能力及研发设计能力突出、融资能力较强等核心竞争力。

1、品牌知名度较高

公司多年来始终坚持“用真心、做好金”的品牌承诺,倾力打造黄金饰品精品品牌,产品以“品质纯、款式新、工艺精”著称,“航民首饰”注册商标被认定为中国驰名商标,生产的“航民首饰”黄金饰品被认定为浙江名牌产品。航民百泰是国家首饰专业标准化技术委员会委员。

2、客户资源丰富

公司植根华东地区市场,区域优势明显,除江浙沪地区长期合作客户外,其业务覆盖地区还包括东北、华北、华南、华中、西南、西北等地区,收购深圳尚金缘后,公司的销售网络覆盖面更广。公司客户类型较为多元化,既包括国内知名黄金珠宝首饰品牌商、跨区域零售珠宝店,也包括区域性珠宝行等。受益于优质的产品与服务质量、新颖且多样的设计款式,存量客户稳定性较高。

3、生产制造能力处于行业领先地位

在生产制造方面,注重工艺质量控制、标准化操作和“工匠”精神培养。为保证产品质量,不断建立健全质量控制体系,涵盖设计、采购、生产、销售等环节的质量控制文件,并通过 ISO9001 国际质量体系认证、测量管理体系认证、标准化良好行为 AAA 级认证。能够根据行业及市场需求不断提升和改进工艺水平,并逐步用高效率机械化加工替代了部分手工加工程序,提升了黄金饰品的生产效率及产品质量。在手工加工流程方面,已培育了一批工艺精湛的员工队伍,优良的工艺技术为产品创新奠定了基础。

4、研发设计能力突出

根据市场需求及偏好,设计研发出传统、时尚系列黄金饰品,年可达数千余款,上述饰品充分融合了传统文化与现代审美倾向,能够满足市场多样化需求和消费者个性化情感表达诉求,客户黏性得以进一步增强。此外,自主研发和外购了全自动冷焊制管机、自动化八轴车花机、自动圆珠及橄榄珠磨砂机、珠链自动化生产线等多项行业领先生产设备,同时拥有钨钢游芯模拉管应用技术、钢模水溶蜡技术、精工手工雕刻技术以及玲珑金和炫舞金等工艺技术,并均应用于生产实践,有效提升了生产经营机械化、自动化程度。

5、融资能力较强

由于本行业产品的原材料为单位价值较高的黄金等,采购成本非常高。黄金珠宝首饰企业成立初期需要高额的资金投入,包括建立完善的供应链体系,树立自身的品牌形象,投资线下销售渠道等。为支持企业进一步发展壮大,人才培养也需要企业投入大量的资金。公司作为黄金饰品行业龙头企业之一,融资信用较好,能够紧密与银行的合作开展租赁黄金业务,上市公司平台也为黄金饰品业务发展提供了较好的融资渠道。

五、报告期内主要经营情况

报告期内,公司全年实现营业收入 966566 万元(合并报表),同比增长 1%;实现营业利润 89642 万元,同比增长 4.99%;归属于母公司所有者的净利润 68517 万元,同比增长 4.13%;每股收益 0.65 元,同比增长 3.17%。

(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	9,665,659,865.60	9,570,302,896.70	1.00
营业成本	8,332,971,524.49	8,316,008,210.79	0.20
销售费用	122,327,484.93	116,740,523.29	4.79
管理费用	188,485,765.42	168,661,222.36	11.75
财务费用	-35,887,860.27	-25,325,624.74	-41.71
研发费用	184,175,457.32	188,832,316.88	-2.47

经营活动产生的现金流量净额	778,349,199.39	883,282,324.18	-11.88
投资活动产生的现金流量净额	1,013,986,740.93	-351,042,697.49	388.85
筹资活动产生的现金流量净额	-41,683,522.47	-465,745,150.39	91.05

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行理财产品到期收回 119630 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债同比增加 37773 万元以及收回质押的定期存款及利息同比增加 18169 万元共同影响所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下述各表

(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 (%)
纺织业	3,995,788,720.76	3,118,398,957.55	21.96	-4.01	-5.86	1.53
电力生产业	905,035,884.56	697,576,670.51	22.92	-8.43	-15.55	6.50
批发业	493,589,930.73	487,708,823.39	1.19	-25.03	-25.25	0.29
交通运输业	29,076,131.86	42,827,936.30	-47.30	-31.68	-16.14	-27.30
水利管理业	92,010,021.00	85,829,979.44	6.72	10.88	8.69	1.89
机械制造业	72,677,699.01	60,674,647.17	16.52	4.98	4.45	0.42
黄金珠宝业	5,331,918,944.26	5,082,344,194.42	4.68	5.70	5.68	0.02
小计	10,920,097,332.18	9,575,361,208.78	12.31	-1.16	-2.18	0.90
抵销	-1,266,902,282.36	-1,244,976,545.05	1.73	-15.52	-16.11	0.70
抵销后小计	9,653,195,049.82	8,330,384,663.73	13.70	1.09	0.32	0.67

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内收入	9,653,195,049.82	2.04
境外收入		-100.00
合计	9,653,195,049.82	1.09

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印染纺织业	米	1,393,500,393.75	1,394,608,169.05	7,276,068.21	4.18	4.26	-13.21
印染纺织业	公斤	23,646,792.50	24,103,961.30	76,612.88	-40.95	-39.90	-85.65
电力生产业	度	209,158,708.00	209,158,708.00		24.54	24.54	
电力生产业	吨	3,705,772.07	3,705,772.07		0.74	0.74	
批发业	吨	549,797.12	549,797.12		-2.91	-2.91	
交通运输业	吨	1,701,226.21	1,701,226.21		-4.57	-4.57	

水利管理业	吨	29,690,611.00	29,690,611.00		3.96	3.96	
机械制造业	台	237.00	237.00		-30.29	-30.29	
黄金珠宝业	克	67,023,730.83	69,742,155.51	2,275,385.66	0.84	2.09	-0.63

(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
纺织业	直接材料	1,042,087,322.06	10.88	1,153,060,643.79	11.78	-9.62	
	直接人工	570,959,468.17	5.96	562,818,776.66	5.75	1.45	
	制造费用	1,505,352,167.32	15.72	1,596,703,775.84	16.31	-5.72	
电力生产业	直接材料	598,922,015.80	6.25	734,305,988.81	7.50	-18.44	
	直接人工	28,364,562.49	0.30	25,631,933.97	0.26	10.66	
	制造费用	70,290,092.22	0.73	66,082,382.07	0.68	6.37	
批发业	直接材料	487,708,823.39	5.09	652,430,696.22	6.67	-25.25	
交通运输业	直接材料	17,421,070.11	0.18	21,750,484.24	0.22	-19.90	
	直接人工	7,956,086.18	0.08	7,884,653.40	0.08	0.91	
	制造费用	17,450,780.01	0.18	21,433,616.73	0.22	-18.58	
水利管理业	直接材料	27,635,886.54	0.29	24,807,230.96	0.25	11.40	
	直接人工	6,322,231.96	0.07	6,117,606.41	0.06	3.34	
	制造费用	51,871,860.94	0.54	48,046,424.00	0.49	7.96	
机械制造业	直接材料	51,795,923.28	0.54	50,511,965.83	0.52	2.54	
	直接人工	3,041,637.04	0.03	2,432,385.93	0.02	25.05	
	制造费用	5,837,086.85	0.06	5,143,889.98	0.05	13.48	
黄金珠宝业	直接材料	4,991,807,093.32	52.13	4,728,733,372.07	48.31	5.56	
	直接人工	49,593,845.89	0.52	45,006,873.38	0.46	10.19	
	制造费用	40,943,255.21	0.43	35,413,108.66	0.36	15.62	

(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

(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 54,691.63 万元，占年度销售总额 5.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 604,412.60 万元，占年度采购总额 72.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,566.69 万元，占年度采购总额 0.55%。

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:万元 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	上海黄金交易所	536,629.26	64.40

其他说明

客户单位	营收金额
客户 A	18,736.88
客户 B	11,690.21
客户 C	9,169.61
客户 D	8,482.83
客户 E	6,612.10
小 计	54,691.63

供应商名单	采购金额
供应商 A	536,629.26
供应商 B	37,145.66
供应商 C	16,070.14
供应商 D	10,000.85
供应商 E	4,566.69
小 计	604,412.60

3. 费用

√适用 □不适用

单位:元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
其他收益	58,199,739.41	39,279,686.15	48.17	主要系本期增值税加计抵减增加所致
投资收益	36,096,697.17	53,976,306.84	-33.12	主要系本期理财产品购买减少导致收益同比下降
信用减值损失	-5,735,603.77	2,929,523.46	-295.79	主要系本期坏账准备计提增加所致
资产处置收益	2,227,577.37	13,382,958.03	-83.36	主要系本期固定资产处置同比减少所致
营业外收入	1,033,058.01	3,151,515.47	-67.22	主要系本期碳排放配额交易同比减少所致
营业外支出	7,348,272.29	2,140,546.23	243.29	主要系本期固定资产报废损失、对外捐赠支出等同比增加所致

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	184,175,457.32
-----------	----------------

本期资本化研发投入	
研发投入合计	184,175,457.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.91
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	989
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.52
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	96
专科	752
高中及以下	137
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	143
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	361
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	323
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	154
60岁及以上	8

(3). 情况说明

√适用 □不适用

纺织印染行业作为科技和时尚相融合的行业，要求企业加强创新工作，加大科技投入，实施节能减排，将产品的中高端化、绿色环保与流行时尚等元素有机结合起来。公司根据行业特点，围绕“提高产品品质和性能、节能节水技术”等方向，稳定研发投入，加强研发队伍，努力提高市场的竞争能力。公司黄金饰品业务需要加强新品开发，满足市场多样化需求和消费者个性化情感表达诉求，保持企业核心竞争力。

(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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期末	本期期末	情况说明
------	-------	------	-------	------	------	------

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	金额较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	3,369,001,777.88	37.67	1,717,379,347.85	21.01	96.17	主要系本期理财产品到期收回增加所致
交易性金融资产	541,905,463.68	6.06	1,736,847,684.06	21.25	-68.80	主要系本期理财产品购买减少所致
其他应收款	11,462,523.35	0.13	5,444,677.59	0.07	110.53	主要系本期应收出口退税款及应收暂付款等增加所致
应付账款	265,813,745.26	2.97	199,520,738.96	2.44	33.23	主要系本期应付材料款及工程款增加所致
其他应付款	61,926,736.40	0.69	8,397,432.83	0.10	637.45	主要系本期应付少数股东股利所致
一年内到期的非流动负债	1,593,007.08	0.02	4,205,820.83	0.05	-62.12	主要系本期支付租赁费所致
其他流动负债	3,065,408.89	0.03	4,117,798.74	0.05	-25.56	主要系本期待转增值税销项税额减少所致
递延所得税负债	19,384.92		4,543,807.22	0.06	-99.57	主要系本期交易性金融资产公允价值变动损益及固定资产加速折旧减少所致

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

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

1、印染行业

根据中国印染行业协会信息，2023年，世界经济增长动能不足，复苏缓慢，主要发达经济体在高通胀压力下实行紧缩性货币政策，导致国际市场需求下降，国内经济发展也面临总需求不足的阶段性考验。面对复杂严峻的国内外发展环境，我国加大宏观调控力度，着力扩内需、优结构、提信心、防风险，推动国民经济回升向好。在稳增长促消费政策支持下及纺织品服装内销市场持续回暖、国际市场需求年底短期恢复的带动下，我国印染行业生产形势逐步好转，1-12月，规模以上印染企业印染布产量实现小幅增长，增速较前三季度有所加快；主要产品出口数量保持稳定增长，出口金额降幅有所收窄；营业收入、利润总额增速由负转正，销售利润率稳步提升，企业经营效益不断改善，印染行业经济运行呈现持续恢复态势。

2023年1-12月，印染行业规模以上企业**印染布产量**558.82亿米，同比增长1.30%，增速自4月份由负转正以来，维持在1%上下波动，整体保持增长态势。当前印染行业主要运行质量指标仍处于低位，其中产成品周转率下滑明显，总资产周转率仍未扭转负增长态势，印染企业运行效率恢复进程相对缓慢。1-12月，规模以上印染企业**营业收入**2986.15亿元，同比增长1.44%，增速较前三季度提高2.34个百分点；实现**利润总额**139.15亿元，同比增长9.26%，增速较前三季度大幅提高21.49个百分点。**成本费用利润率**5.03%，同比提高0.38个百分点；**销售利润率**4.66%，同比提高0.33个百分点。1781家规模以上印染企业**亏损户数**为548户，**亏损面**30.77%，较前三

季度收窄 4.69 个百分点；亏损企业**亏损总额** 32.49 亿元，同比降低 9.71%。根据中国海关数据，1-12 月，我国印染八大类产品**出口数量** 311.86 亿米，同比增长 4.91%，增速较前三季度小幅提高 0.09 个百分点；**出口金额** 301.25 亿美元，同比降低 3.89%，降幅较前三季度收窄 1.03 个百分点；**出口平均单价** 0.97 美元/米，同比降低 8.39%，降幅较前三季度收窄 0.90 个百分点。

印染行业是“科技、时尚、绿色”产业，尤其生态文明建设对行业发展提出了更高的要求。近年来中央及地方政府陆续颁布一系列政策法规，要求按照“建设资源节约型、环境友好型社会”的要求，持续推动印染行业的“高端、绿色、智能、集聚”发展。

各级政府出台的与纺织印染行业有关的部分政策

文件名	颁布日期	政策中与印染行业有关的部分内容
生态环境部《纺织染整工业水污染物排放标准》	2013.01	新标准替代 1992 年公布的旧标准，对现有企业和新建企业的提出更严格的排放标准；例如 2013 年 1 月 1 日期起，新建企业废水 COD 直接排放低于 80mg/L，间接排放低于 200mg/L。
浙江省《纺织染整工业大气污染物排放标准》	2015.04	规定了浙江省纺织染整企业或生产设施大气污染物排放限值、监测和监控要求。
《中华人民共和国环境保护税法》	2016.12	在中华人民共和国领域和中华人民共和国管辖的其他海域，直接向环境排放应税污染物的企业事业单位和其他生产经营者为环境保护税的纳税人，应当依照本法规定缴纳环境保护税。本法自 2018 年 1 月 1 日起施行。
环境保护部《排污许可证管理暂行规定》	2017.01	环境保护部按行业制订并公布排污许可分类管理名录，分批分步骤推进排污许可证管理。排污单位应当在名录规定的时限内持证排污，禁止无证排污或不按证排污。
印染行业规范条件（2017 版）	2017.08	为促进印染行业产业结构调整和转型升级，规范印染行业生产经营和投资行为，推进节能减排清洁生产，引导印染行业向技术密集、资源节约、环境友好型产业发展，根据国家有关法律、法规和产业政策，制定本规范条件。
《中华人民共和国水污染防治法》	2017.06	禁止企业、事业单位无排污许可证或者违反排污许可证的规定向水体排放法律规定的废水、污水。（该法第二次修正后，2018 年 1 月 1 日实施）
《纺织染整工业废水治理工程技术规范》（HJ471-2020）	2020.01	本标准规定了纺织染整工业废水治理工程的设计、设施、验收、运行和维护的技术要求。
浙江省委、省政府关于以新发展理念引领制造业高质量发展的若干意见	2020.03	对标国际先进水平，重点培育数字安防、汽车及零部件、绿色化工、现代纺织和服装等万亿级先进制造业集群和数字产业、高端装备、生物医药、新材料等战略性新兴产业集群。着眼全球产业分工协作和产业链重构，制定专项实施方案，重点打造数字安防、现代纺织、集成电路、生物医药等十大标志性产业链。
生态环境标准管理办法	2020.12	提出了我国新时期生态环境标准工作的总体思路与方向，完善了标准类别和体系划分，明确了各类标准的作用定位和制定原则及实施规则，规定了地方标准制定与备案有关新要求，将更有力地支撑精准治污、科学治污和依法治污。
碳排放权交易管理办法（试行）	2020.12	本办法适用于全国碳排放权交易及相关活动，包括碳排放配额分配和清缴，碳排放权登记、交易、结算，温室气体排放报告与核查等活动，以及对前述活动的监督管理。
纺织行业“十四五”发展纲要	2021.06	根据《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，围绕行业新定位，引导纺织行业加快转型升级，实现全产业链高质量发展，编制本发展纲要。
印染行业“十四五”发展指导意见	2021.12	以高质量发展为核心，以“科技、时尚、绿色”产业定位为引领，加快推进行业转型升级和结构调整，推动技术创新，优化产品结构和市场结构，深化节能减排，培育以创新驱动和绿色发展为支撑的发展新动能，满足市场消费升级需求，重塑和再造行业国际竞争新优势，推动行业实现高质量发展。
纺织行业数字化转型三年行动计划（2022-2024）	2022.06	印染行业：重点培育推广智能排产、染化料自动输配送、印花自动调浆、染缸中央集中控制、染缸自动进出布、颜色数字化管理、智能验布、废水处理数字化等解决方案。
工业领域碳达峰实施方案	2022.07	印染行业要积极推行绿色制造，全面提升清洁生产水平，深入开展清洁生产审核和评价认证，推动行业企业实施节能、节水、节材、减污、降碳等系统性清洁生产改造。

关于促进浙江省现代纺织产业高质量发展的实施意见	2023.01	以高质量发展为目标，以数字化改革为抓手，坚持以稳保调、以调促稳，不断提升我省纺织产业创新创意设计能力、数字化智造水平、绿色低碳发展水平、品牌品质国际影响力和国潮国风融合发展水平，促进纺织产业迈向全球价值链中高端，推动我省纺织产业高质量发展。
建设纺织现代化产业体系行动纲要（2022-2035年）	2023.08	推动印染产业健康安全发展。坚持印染产业以东部沿海发展为主，中西部地区根据环境承载力适度发展的产业布局。坚持印染产业园区化发展方向，不断完善工业园区基础设施配套，构建园区和企业协同减污降碳体系。鼓励企业通过技术改造，提高减污降碳水平。构建以企业为主体、市场为导向、产学研深度融合的技术创新体系，不断提高绿色制造、智能制造、高品质产品制造的能力和水平。坚持“产品+市场”两手抓，提升产品市场需求性和引导性，大力提高产品的自营贸易比例。
《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025年）》	2023.11	增强纺织产品印染加工环节的韧性和竞争力。优化印染行业发展环境，支持印染企业开展智能化绿色化改造，减少能耗水耗及污染物排放，强化纺织产业体系完整优势和产业链发展韧性。

备注：以上公司仅列出近年来各级政府出台的与纺织印染行业有关的部分政策，需要投资者通读政策全文，并结合其他尚未列出的与纺织印染行业有关的政策，做出综合判断，提醒注意投资风险。

2、黄金饰品行业

据中国黄金协会统计数据，2023年，全国黄金消费量1089.69吨，与2022年同期相比增长8.78%。其中：黄金首饰706.48吨，同比增长7.97%；金条及金币299.60吨，同比增长15.70%；工业及其他用金83.61吨，同比下降5.50%。在一系列提振消费政策推动下，全国消费市场持续恢复回升，金银珠宝成为全年各商品零售类别中增长幅度最快的品类。黄金首饰加工零售企业不断在金饰产品设计上推陈出新，小克重、新款式黄金首饰倍受消费者青睐，促进黄金首饰消费的提升。实物黄金投资的较高关注度使溢价相对较低的金条及金币消费实现较快增长。

2023年，国际黄金价格在高位波动。12月底，伦敦现货黄金年终价格为2062.40美元/盎司，较2023年初开盘价1835.05美元/盎司上涨12.39%，年度均价1940.54美元/盎司，较上一年1800.09美元/盎司上涨7.80%。上海黄金交易所Au9999黄金12月底收盘价479.59元/克，较2023年初开盘价上涨16.69%，全年加权平均价格为449.05元/克，较上一年上涨14.97%。

2023年，中国人民银行全年累计增持黄金224.88吨，截至2023年底，我国黄金储备为2235.41吨。2022年11月至2023年12月，中国人民银行已连续十四个月增持黄金。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2023年12月28日，公司第九届董事会第八次会议（临时会议）审议通过了《关于购买资产暨关联交易的议案》，公司拟与关联方深圳百泰投资控股集团有限公司签订《股权转让协议》，公司以自有资金人民币337,805,000.00元的价格购买深圳百泰持有的全资子公司深圳市尚金缘珠宝实业有限公司65%股权，对应的注册资本为人民币3,250万元。公司于2024年1月15日召开2024年第一次临时股东大会审议通过了此议案。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	资金来源	合作方（如适用）	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	金银铂饰品的批发业务；镶嵌饰品的批发业务；品牌策划咨询、珠宝加工技术咨询；经济信息咨询；贵金属的销售，进出口业务。	否	收购	337,805,000.00	65%	是	自有资金	深圳百泰投资控股集团有限公司	否	2023年12月29日、2024年1月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》
合计	/	/	/	337,805,000.00	/	/	/	/	/	/	/

注：深圳尚金缘于2024年2月完成工商变更登记手续。

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

单位：万元

序号	企业名称	注册资本	所占比例
1	杭州澳美印染有限公司	USD1000	70%
2	杭州航民钱江染整有限公司	USD1300	70%
3	杭州航民达美染整有限公司	USD1900	75%
4	杭州航民美时达印染有限公司	USD750	75%
5	杭州航民热电有限公司	RMB5500	100%
6	杭州航民小城热电有限公司	RMB10000	100%
7	杭州航民江东热电有限公司	RMB12000	100%
8	杭州萧山航民非织造布有限公司	RMB3000	100%
9	杭州萧山东片污水处理有限公司	RMB4000	100%
10	杭州航民水处理有限公司	RMB1000	100%
11	浙江航民海运有限公司	RMB8000	100%
12	杭州航民物资贸易有限公司	RMB1500	100%
13	杭州航民合同精机有限公司	RMB1000	51%
14	杭州航民百泰首饰有限公司	RMB 21545.36	100%
15	杭州航民科尔珠宝首饰有限公司	RMB3000	51%

(1) 杭州澳美印染有限公司：化纤、混纺织物的印染、整理。2023 年实现销售收入 26385.77 万元，利润总额 5817.93 万元，净利润 5133.40 万元。

(2) 杭州航民钱江染整有限公司：生产销售染料及化纤面料；化纤织物印染和整理加工。2023 年实现销售收入 86523.80 万元，利润总额 12065.68 万元，净利润 10806.31 万元。

(3) 杭州航民达美染整有限公司：主营高档棉布、麻布及混纺织物的印染加工。2023 年实现销售收入 124172.78 万元，利润总额 10647.63 万元，净利润 10162.36 万元。

(4) 杭州航民美时达印染有限公司：主营高档棉布、麻布及混纺织物的印染加工。2023 年实现销售收入 44458.31 万元，利润总额 6180.99 万元，净利润 5560.51 万元。

(5) 杭州航民热电有限公司：火力发电、蒸汽。2023 年实现销售收入 36081.95 万元，利润总额 6326.77 万元，净利润 5537.02 万元。

(6) 杭州航民小城热电有限公司：主营电力业务：发电类。2023 年实现销售收入 25126.11 万元，利润总额 5321.94 万元，净利润 4651.37 万元。

(7) 杭州航民江东热电有限公司：主营电力业务：发电类。2023 年实现销售收入 29295.53 万元，利润总额 6371.57 万元，净利润 5587.65 万元。

(8) 杭州萧山航民非织造布有限公司：主营非织造布、非织造合成革基布、无纺布等加工。2023 年实现销售收入 13187.47 万元，利润总额 315.09 万元，净利润 155.02 万元。

(9) 杭州萧山东片污水处理有限公司：主营污水处理。2023 年实现销售收入 8120.24 万元，利润总额-0.32 万元，净利润-0.32 万元。

(10) 杭州航民水处理有限公司：主营工业水处理。2023 年实现销售收入 1080.76 万元，利润总额 280.25 万元，净利润 265.27 万元。

(11) 浙江航民海运有限公司：主营煤炭、矿砂等运输。2023 年实现销售收入 2907.61 万元，利润总额-1609.45 万元，净利润-1610.20 万元。

(12) 杭州航民物资贸易有限公司：主营煤炭销售。2023 年实现销售收入 49358.99 万元，利润总额 63.26 万元，净利润 59.42 万元。

(13) 杭州航民合同精机有限公司：主营机械制造。2023 年实现销售收入 7267.77 万元，利润总额 323.49 万元，净利润 322.30 万元。

(14) 杭州航民百泰首饰有限公司：主营黄金制品生产及销售。2023 年实现销售收入 504009.41 万元，利润总额 12906.22 万元，净利润 9823.53 万元。

(15) 杭州航民科尔珠宝首饰有限公司：主营黄金制品生产及销售。2023 年实现销售收入 29182.49 万元，利润总额 133.01 万元，净利润 128.39 万元。

净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元

公司名称	销售收入	利润总额	净利润
杭州航民达美染整有限公司	124172.78	10647.63	10162.36
杭州航民钱江染整有限公司	86523.80	12065.68	10806.31
杭州航民百泰首饰有限公司	504009.41	12906.22	9823.53

(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

1、印染行业

作为重要民生、基础性消费产业的纺织业，是不断创新驱动的人类必不可少的产业，也是文化引领的时尚产业和责任导向的绿色产业——“科技、时尚、绿色”，正成为新时代中国纺织工业的工作新定位、行业新标签、社会新认知。“印染行业作为纺织工业的重要组成部分，是保证纺织品服装内在品质、赋予纺织品服装色彩、图案和功能性的关键环节，是具有高创意感染力、高附加值特征的产业。印染行业的发展为服装、家纺和产业用纺织品等下游产业提供重要的技术支撑，为满足人民对纺织产品新需求、引领绿色时尚新潮流提供重要保障。”

当前，印染行业对产业上下游及市场、自然地域有很强的依赖性，东部沿海五省浙江、江苏、福建、广东、山东等，具有“上下游产业链配套、专业市场比较发达、水资源较为丰沛、环境承载能力较强”等比较优势，占全国总产量的 90% 以上。政策环境、能耗约束、智能化变革、供应链重塑等因素，对行业市场洗牌及格局调整产生一定影响。

“十四五”时期，是着力推动印染行业发展再上新台阶的重要战略机遇期，尽管国际环境依然错综复杂，我国印染行业发展面临的机遇和挑战都有新的变化，但总体上机遇大于挑战。国际市场环境呈现新的局面，我国“一带一路”倡议深入实施以及构建面向全球的高标准自由贸易区网络将为行业经济注入新的增长动能。生态文明建设深入推进，绿色转型迈上新征程，“3060”双碳目标的提出，将倒逼印染行业采取更加积极务实的措施，绿色发展正成为构筑产业发展持续竞争力与未来话语权的重要支点。新科技革命叠加渗透，智能化变革迎来新机遇，工业化和信息化将在更广范围、更深程度、更高水平上融合发展，新一代信息技术在行业的广泛应用，将推动生产、管理、服务不断向柔性化、精细化、智能化方向发展，加速由传统生产向智能制造转变。

“双循环”新格局加快构建，市场布局呈现新特征，内需扩大和消费升级对我国印染行业发展的支撑作用进一步增强。总的来看，“十四五”时期，印染行业将以“科技、时尚、绿色”产业定位为引领，持续提升科技创新能力，切实推动产业结构优化升级，深入推进绿色发展和智能化转型，着力提高发展质量和产业现代化水平。

根据印染行业协会发布信息，2024 年，印染行业外贸面临的不稳定、不确定因素依然较多，行业在欧美等传统市场或仍将面临需求不足、订单下降的挑战。同时也要看到，印染企业不断加大新兴市场开拓力度，依托出口市场多元化战略的深入实施及我国跨境电商的蓬勃发展，我国印染产品出口也将迎来新的发展机遇。我国经济长期向好的基本趋势是印染行业平稳发展的重要基础，国内积极因素的累积增多为行业恢复发展提供有力支撑。随着国家扩内需促消费政策的深入推进，居民消费能力和消费意愿有望持续改善，强大的内需市场潜力将逐步释放。印染行业稳增

长、提质量、增效益的基础将进一步夯实，预计 2024 年行业主要经济指标将进一步修复，行业平稳发展的内生动力将持续增强。

2、黄金珠宝首饰行业

黄金珠宝首饰行业是与美好生活密切相关的文化创意产业，既是时尚的载体，更是财富的象征。消费黄金珠宝首饰不仅是为了增值保值，更多的是满足消费者艺术和精神层面的需求，是追求时尚、彰显个性和身份地位的需要，代表了人们对美好生活的向往，是体现人们获得感与幸福感的重要消费品。目前，我国黄金珠宝首饰行业呈现区域性分布的特点，形成了以广东、浙江、山东等地区为代表的产业集群发展格局，这些地区凭借资源、区位、消费水平较高等优势，积极发展黄金珠宝首饰特色产业，培育了一批黄金珠宝首饰行业龙头企业。同时，黄金珠宝首饰企业的运营模式也呈现多元化发展和创新，逐渐发展成为“以生产、加工为主的黄金珠宝首饰加工企业，以品牌、渠道建设和运营为主的黄金珠宝首饰零售企业”构成的市场格局。从总量上看，我国虽已成为黄金珠宝首饰的生产和消费大国，但是我国人均黄金珠宝首饰消费水平依然较低。未来，作为消费驱动型的黄金珠宝首饰行业，随着居民可支配收入的提高以及生活水平的不断提升将持续受益。黄金珠宝消费结构升级以及新模式、新业态的不断涌现，对黄金珠宝首饰消费的推动力也将不断增强。消费场景从传统的婚庆、纪念日等场景向精准细分定位的更多消费场景开启，黄金珠宝零售线上与线下齐头并进发展的步伐愈来愈稳健，市场不断下沉持续渗透三四线及以下城市。悦己消费诉求日益提升，购买黄金首饰正成为年轻人的新潮流。黄金饰品兼有（作为商品的）配饰和投资的双重属性，让消费者越来越注重“**储蓄性消费**”。行业整合的速度也进一步加快，将使市场向研发设计能力强、加工制造精细、生产效率更高、品牌内涵深厚、区位优势明显的黄金珠宝制造龙头企业集中。

2024 年，随着国家支持高质量发展的有利条件不断积聚增多，将促使金饰消费保持韧性；但高企的金价和潜在的经济增长放缓或将施压于金饰消费；另外地缘政治局势动荡，可彰显黄金作为长期战略资产的价值。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

继续围绕做强“纺织印染+黄金饰品”双主业以及适度多元的发展战略，努力打造负责任的一流上市公司，不断提升主业的盈利能力，通过强化产业协同，进一步提高公司综合竞争能力、可持续发展能力，并在风险可控制的前提下，加快考察和调研适合公司发展的新项目，培育新的增长点，为公司又好又快发展积蓄力量。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，以高质量发展为首要任务，坚定改革提升，坚定创新突破，提升核心竞争力；坚定数智融合，坚定绿色安全，实现可持续发展，奋力推动公司高质量发展再上新台阶。

工作重点：（一）顺应经济社会发展趋势，以理念变革、行动变革、目标变革为引领，在提质量、增效益上积极进取，激发和增强企业活力。以“五化”联动全力推进新型工业化，努力实现发展动力创新化、产业结构高端化、生产过程集约化、生产效益最大化。（二）坚定“创新制胜”信念，强化技术、模式、组织、管理、产品、营销等创新，提升市场竞争优势。（三）积极推进数字经济与先进制造业深度融合，优化和再造流程，提升效率和附加值，推动管理方式、盈利模式、运行机制等系统改进。（四）牢牢把握精细管理这一企业效益源泉，把严格管理和科学管理有机结合起来，既要严字当头，又要结合实际，讲求效率、讲求结果。（五）积极响应《中共中央、国务院关于全面推进美丽中国建设的意见》，打好绿色低碳攻坚战。增强底线思维、极限思维，增强安全生产责任感、紧迫感，打好安全生产保卫战。提高业务法律风险防控能力，打好依法治企持久战。加强现金流管控，严控应收账款和预付账款，规范印章管理和合同管理，确保资金财产安全。防控重大风险。（六）坚持协调发展，坚定做强做优印染、黄金饰品等主体产业，深化热电、自来水处理、污水处理、印染机械等上下游协同效应。发挥好深圳尚金缘的渠道和窗口优势，继续推进航民黄金珠宝产业园招商引资。对国家鼓励支持的战略性新兴产业深入调研、适时切入、积极培育。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

当前，公司发展面临着“经济增长动力不足、产业升级尚需攻坚”的考验，存在部分企业发展不平衡，高端人才的吸引力不强、储备不足，资源环境约束较大，科技创新力度不够，经营管理还需提高等问题。从公司两大主业所对应的行业看，印染业发展还将面临对外贸易摩擦、生态环境刚性约束、市场同质化竞争等诸多挑战。黄金饰品业因金价高位波动，造成消费需求疲弱。另外公司海运物流是典型的强周期行业，当前的经营将碰到一定困难。

风险应对措施：面对新情况、新矛盾、新问题，公司将围绕企业发展，进一步转变观念、调整思路，积极主动应对，制订优结构、强机制、稳经营、提效益的策略，保持战略定力，聚焦主要矛盾，厚植核心优势，补齐关键短板，努力打造新的动能，增强机遇意识、发展意识、忧患意识、改革意识，牢牢把握工作的主动权。

(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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司董事会认为公司法人治理的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

(1) 股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会；公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

(2) 控股股东与上市公司

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，制定有《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》。

(3) 董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，在董事选举中积极采用了累积投票制度，公司董事会组成科学，职责清晰，制度健全。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，均严格遵照《公司章程》、公司《董事会各专门委员会工作实施细则》认真、勤勉地运作。公司各位董事在各自领域都具有丰富的经验，在公司重大决策以及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，为公司科学决策提供大力支持，忠实、谨慎、认真、勤勉地履行了董事职责。

(4) 监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，其召集、召开程序符合《监事会议事规则》，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，依法、独立地对公司财务、经营情况以及公司董事、经理和其他高级

管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(5) 绩效评价与激励约束机制

公司通过目标管理使公司的战略目标转化为高层管理者的行动目标，并利用其来指导团队运作和评价管理者的贡献，建立并逐步完善了董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

(6) 信息披露与透明

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够平等一致地获得有效信息。报告期内，公司共完成 4 份定期报告，31 份临时公告，使投资者能及时、公平、准确、完整地了解公司状况。

(7) 相关利益者

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司稳健成长。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、节能减排等方面积极响应国家号召。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	2023 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》	2023 年 5 月 12 日	本次会议共审议通过 12 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
朱重庆	董事长	男	71	1997-12-28	2025-05-15	0	0	0		94.47	否
周灿坤	董事	男	41	2019-04-23	2025-05-15	0	0	0			是
陆才平	董事	男	42	2022-05-16	2025-05-15	0	0	0			是
朱建庆	董事、总经理	男	67	2005-10-23	2025-05-15	0	0	0		62.09	否
高天相	董事	男	66	2004-02-18	2025-05-15	0	0	0			是
朱立民	董事	男	43	2022-05-16	2025-05-15	0	0	0			是
张佩华	独立董事	女	62	2020-12-08	2025-05-15	0	0	0		6.00	否
钱水土	独立董事	男	56	2020-12-08	2025-05-15	0	0	0		6.00	否
龚启辉	独立董事	男	40	2020-12-08	2025-05-15	0	0	0		6.00	否
李军晓	董事会秘书、副总经理	男	52	2009-04-01	2025-05-15	0	0	0		49.38	否
龚雪春	监事会主席	男	56	2004-02-18	2025-05-15	0	0	0			是
徐亚明	监事	男	62	2021-05-18	2024-01-15	0	0	0			是
陈慧	监事	女	44	2024-01-15	2025-05-15	0	0	0			是
雷备战	职工代表监事	男	52	2004-02-18	2025-05-15	0	0	0		27.27	否
朱岳斌	副总经理	男	54	2004-02-18	2025-05-15	0	0	0		46.50	否
朱顺康	副总经理	男	64	2006-08-07	2025-05-15	256,505	256,505	0		56.27	否
朱坚力	副总经理	男	55	2019-04-23	2025-05-15	0	0	0		59.94	否
沈利文	财务负责人	女	50	2013-05-06	2025-05-15	0	0	0		34.76	否
合计	/	/	/	/	/	256,505	256,505	0	/	448.68	/

姓名	主要工作经历
朱重庆	中共党员，初中文化，高级经济师。2005 年至今任浙江航民实业集团有限公司党委书记、董事长，1998 年至今历任浙江航民股份有限公司第一届至第九届董事会董事长。先后被授予浙江省劳动模范、全国新长征突击手、中国第二届杰出青年、全国乡镇企业家、全国劳动模范等荣誉称号。现任浙江航民实业集团有限公司党委书记、董事长，本公司董事长，浙江萧山农村商业银行股份有限公司董事。
周灿坤	硕士研究生。现任深圳百泰投资控股集团有限公司董事长、总经理，深圳市百泰国礼文化创意有限公司董事长，杭州航民百泰首饰有限公司副董事长，深圳市尚金缘珠宝实业有限公司副董事长，本公司董事。
陆才平	大学学历，高级会计师，注册会计师。曾任杭州钢铁集团有限公司财务部资产科科长、杭州钢铁集团有限公司办公室秘书科科长、浙江杭钢商贸集团有限公司副总经理等职务。现任杭州钢铁股份有限公司董事、财务总监，本公司董事。
朱建庆	中共党员，初中文化。1998 年至 2005 年 10 月任本公司副总经理、杭州澳美印染有限公司总经理。2005 年 10 月至今任浙江航民实业集团有限公司董事、本公司董事、总经理，兼杭州澳美印染有限公司总经理。
高天相	中共党员，大专文化，高级经济师。2004 年 2 月至 2005 年 10 月任本公司董事、副总经理、董事会秘书；2005 年 10 月起任浙江航民实业集团有限公司董事、副总经理、浙江航民股份有限公司董事，2008 年起兼任第一创业证券有限责任公司董事。现任浙江航民实业集团有限公司董事、副总经理，本公司董事，第一创业证券有限责任公司董事，深圳富春成长投资有限公司董事，五村联合控股有限公司董事。
朱立民	中共党员，本科学历，高级经济师。现任浙江航民实业集团有限公司党委副书记、董事、总经理，兼任杭州航民百泰首饰有限公司董事长、杭州航民科尔珠宝首饰有限公司董事长、深圳市尚金缘珠宝实业有限公司董事长，本公司董事。曾获“浙江省青联优秀委员”、“杭州市优秀企业家”、“萧山区优秀共产党员”等荣誉；现为浙江省青联常委、杭州市新生代企业家联谊会副会长、萧山区政协常委、萧山区青联常委会副主席、萧山区新企联（青商会）会长。
张佩华	中共党员，东华大学纺织学科教授、博士、博士生导师；兼任中国针织工业协会专家委员会委员、中国纺织工程学会针织专业委员会副主任、上海纺织工程学会针织专业委员会副主任、上海针织服装服饰行业协会专家委员会委员等。研究专长为功能性纺织原料及其纺织品服用舒适性研究、生物医用纺织品开发与生物力学性能研究。现任本公司独立董事。
钱水土	金融学二级教授、浙江工商大学博士生导师。新加坡国立大学高级访问学者。享受国务院政府特殊津贴，先后入选教育部“新世纪优秀人才”，浙江省有“突出贡献中青年专家”，浙江省“万人计划”人文社科领军人才，浙江省“新世纪 151 人才工程”第一层次人才和浙江省宣传文化系统“五个一批”理论人才。教育部高等学校金融类专业教学指导委员会委员、全国金融标准化技术委员会委员、中国金融学年会理事等。主要从事金融理论与政策、金融制度和公司金融研究。现任本公司独立董事，浙江民泰商业银行股份有限公司独立董事，杭州东方嘉富资产管理有限公司独立董事、浙江浙银金融租赁股份有限公司独立董事。
龚启辉	中共党员，浙江大学管理学院副教授，北京大学会计学博士，中国注册会计师（非执业）。致力于在中国制度情景下研究企业的会计与审计行为、政府监管与资本配置等问题，为完善公司治理与政府监管提供建议。研究成果发表在《The Accounting Review》、《经济研究》、《会计研究》等经济学和会计学领域权威的学术期刊上。现任本公司独立董事，西力科技、辉煌三联等公司独立董事。
李军晓	中共党员，硕士研究生，高级经济师。2005 年 4 月至 2009 年 3 月，任浙江航民实业集团有限公司总经理助理兼杭州航民纺织品质量检测有限公司经理。现任本公司董事会秘书、副总经理。

龚雪春	中共党员，工商管理硕士，会计师。1998 年至 2022 年 8 月任佛山市顺德金纺集团有限公司董事，财务负责人、财务部经理、财务总监、副总经理，2022 年 9 月任佛山市顺德金纺集团有限公司董事长、总经理。现任本公司监事会主席。
陈慧	中共党员，大学本科，会计师。曾任上海良基实业有限公司科员、财务主管，上海华嵘实业公司财务部科员，太平洋机电（集团）有限公司财务审计部科员、主管、财务管理部部长助理、财务管理部副部长，上海科远坊企业发展有限公司财务总监。2022 年 12 月至今，任太平洋机电（集团）有限公司财务管理部部长、上海华嵘实业有限公司财务总监。现任本公司监事。
雷备战	中共党员，本科学历，高级会计师。1999 年至 2001 年，曾任杭州航民热电有限公司财务经理。现任本公司职工代表监事、审计部经理，杭州航民水处理有限公司监事、杭州航民热电有限公司监事。
朱岳斌	中共党员，大专学历。2000 年 4 月至今任本公司印染分公司经理。现任浙江航民实业集团有限公司董事、本公司副总经理、兼任印染分公司经理。
朱顺康	中共党员，工商管理硕士。1994 年至今任本公司杭州达美染整有限公司经理。现任浙江航民实业集团有限公司董事、本公司副总经理、兼任杭州航民达美染整有限公司总经理。
朱坚力	中共党员，高中文化。2011 年 4 月至今任航民百泰首饰有限公司总经理。现任浙江航民实业集团有限公司董事、本公司副总经理、航民百泰首饰有限公司总经理、兼任杭州尚金缘珠宝首饰有限公司董事长。
沈利文	中共党员，本科学历，会计师。现任本公司财务负责人兼财务部经理、浙江航民海运有限公司董事、杭州航民热电有限公司董事、杭州航民江东热电有限公司董事、杭州航民达美染整有限公司监事、深圳市尚金缘珠宝实业有限公司监事。
徐亚明	中共党员，本科学历，高级经济师。曾任本公司监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第九届监事会第八次会议（临时会议）审议通过关于调整公司监事的议案，公司监事徐亚明先生因到龄退休，不再担任公司监事职务，经公司股东太平洋机电（集团）有限公司推荐，提名陈慧女士为公司第九届监事会监事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第九届监事会届满之日止。该议案已于 2024 年 1 月 15 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

(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
朱重庆	浙江航民实业集团有限公司	董事长		
周灿坤	环冠珠宝金饰有限公司	董事		
陆才平	杭州钢铁股份有限公司	董事、财务总监		
朱建庆	浙江航民实业集团有限公司	董事		
高天相	浙江航民实业集团有限公司	董事、副总经理		
朱立民	浙江航民实业集团有限公司	董事、总经理		
龚雪春	佛山市顺德金纺集团有限公司	董事长、总经理		
陈慧	太平洋机电（集团）有限公司	财务管理部部长		
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱重庆	浙江萧山农村商业银行股份有限公司	董事		
周灿坤	深圳百泰投资控股集团有限公司	董事长、总经理		
	深圳市百泰国礼文化创意有限公司	董事长		
高天相	第一创业证券有限责任公司	董事		
	深圳富春成长投资有限公司	董事		
	五村联合控股有限公司	董事		
钱水土	浙江民泰商业银行股份有限公司	独立董事		
	杭州东方嘉富资产管理有限公司	独立董事		
	浙江浙银金融租赁股份有限公司	独立董事		
龚启辉	杭州西力智能科技股份有限公司	独立董事		
	浙江辉煌三联实业股份有限公司	独立董事		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会制定，监事和董事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定。
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	本年度根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责，董事会薪酬与考核委员会依据履职情况、工作业绩等考核后来确定董事、高级管理人员报酬，独立董事的津贴参照同类上市公司并依据其工作量确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由董事会薪酬与考核委员会依据履职情况、工作业绩等考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员严格按照公司的责任考核结果领取报酬，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。详见“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	448.68 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
陈慧	监事	选举	聘任
徐亚明	监事	离任	因到龄退休

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第四次会议	2023 年 4 月 7 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年度总经理工作报告》 2、《2022 年度董事会工作报告》 3、《2022 年度报告全文及摘要》 4、《2022 年度财务决算报告》 5、《2023 年度财务预算报告》 6、《2022 年度计提各项资产减值准备及核销坏账的议案》 7、《关于 2023 年度日常关联交易的议案》 8、《关于会计政策变更的议案》 9、《2022 年度利润分配预案的议案》 10、《续聘 2023 年度财务和内部控制审计机构的议案》 11、《关于使用闲置资金开展投资理财业务的议案》 12、《关于为下属公司提供财务资助的议案》 13、《关于对下属子公司核定担保额度的议案》 14、《2022 年度独立董事述职报告》 15、《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 16、《董事会关于 2022 年度内部控制评价报告》 17、《浙江航民股份有限公司 2022 年度社会责任报告》 18、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第九届董事会第五次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过了关于公司《2023 年第一季度报告》的议案
第九届董事会第六次会议	2023 年 8 月 7 日	审议通过了如下议案： 1、《2023 年上半年总经理工作报告》 2、《2023 年半年度报告及摘要》
第九届董事会第七次会议	2023 年 10 月 25 日	审议通过了如下议案： 1、关于公司《2023 年第三季度报告》的议案 2、《关于资产租赁展期的议案》
第九届董事会第八次会议（临时会议）	2023 年 12 月 28 日	审议通过了如下议案： 1、《关于购买资产暨关联交易的议案》 2、关于修订公司《独立董事工作制度》的议案

		3、关于修订公司《董事会审计委员会工作细则》的议案 4、关于修订公司《董事会提名委员会工作细则》的议案 5、关于修订公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案 6、关于修订公司《董事会审计委员会年报工作规程》的议案 7、《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》
--	--	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
朱重庆	否	5	5	2	0	0	否	1
周灿坤	否	5	5	2	0	0	否	1
陆才平	否	5	5	3	0	0	否	0
朱建庆	否	5	5	2	0	0	否	1
高天相	否	5	5	2	0	0	否	1
朱立民	否	5	4	2	1	0	否	1
张佩华	是	5	5	2	0	0	否	1
钱水土	是	5	5	2	0	0	否	1
龚启辉	是	5	5	2	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	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：龚启辉，委员：张佩华、陆才平
提名委员会	主任委员：张佩华，委员：钱水土、高天相
薪酬与考核委员会	主任委员：钱水土，委员：龚启辉、周灿坤
战略委员会	主任委员：朱重庆，委员：朱建庆、朱立民、张佩华、钱水土

(二) 报告期内审计委员会召开 6 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
2023-01-29	审计委员会 2023 年第一次会议	在会计师事务所进场前审阅了公司编制的财务会计报表（未经审计），并形成了书面意见。	
2023-04-07	审计委员会 2023 年第二次会议	在会计师事务所出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，并出具了书面确认意见。	
2023-04-18	审计委员会 2022 年年度会议	审议通过了《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《公司董事会审计委员会关于会计师事务所从事 2022 年度审计工作的总结报告》、《关于公司续聘 2023 年度财务和内部控制审计机构的议案》、《关于会计政策变更的议案》。	
2023-04-26	审计委员会 2023 年第一季度会议	审议通过了《关于公司财务部门提交的 2023 年第一季度财务报表（未经审计）的议案》。	
2023-08-07	审计委员会 2023 年半年度会议	审议通过了《关于公司财务部门提交的 2023 年半年度财务报表（未经审计）的议案》。	
2023-10-25	审计委员会 2023 年第三季度会议	审议通过了《关于公司财务部门提交的 2023 年第三季度财务报表（未经审计）的议案》、《关于资产租赁展期的议案》。	

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-04-18	薪酬与考核委员会 2022 年年度会议	审议通过了《对 2022 年度公司董事、监事、高级管理人员年度考核》、《对 2022 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬审核》。	

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,333
主要子公司在职员工的数量	7,072
在职员工的数量合计	9,405
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	7,259
销售人员	605
技术人员	962
财务人员	95
行政人员	484
合计	9,405
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	352
大学专科	1,975
中专及高中	6,607
其他	471
合计	9,405

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了以公平、竞争、激励、经济、合法为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式。内部培训包括各领域专业人员或优秀员工进行的各类业务培训；外部培训如组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；同时组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及培训等。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定，为了进一步规范公司利润分配政策，维护股东特别是中小投资者的利益，公司结合企业实际情况，于2012年8月8日的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》。2012年8月30日公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案，相关决议公告详见上海证券交易所网站及2012年8月10日、8月31日《上海证券报》。

修订后的《公司章程》对公司现金分红标准、比例、相关决策程序进行了明确规定，为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供了制度保障，充分维护了中小股东的合法权益。修订后的《公司章程》还对公司调整利润分配政策的条件、决策程序和机制进行了明确规定。公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配。公司于2023年5月24日在上海证券交易所、《上海证券报》上刊登了2022年年度权益分派实施公告，实施了向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金315,245,657.70元。该利润分配方案已于2023年5月31日实施完毕，公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	315,245,657.70
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	685,172,554.71
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	46.01
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	315,245,657.70
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	46.01

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

□适用 √不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内,公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上,结合行业特征及企业经营实际,对内控制度进行持续完善与细化,提高了企业决策效率,为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障,有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第九届董事会第九次会议审议通过了公司《2023 年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为规范公司治理，加强对子公司的管理，公司制定有《子公司管理制度》。报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	21,986.21

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

纺织品染整加工是赋予纺织面料功能、提高面料品质和档次的关键环节，染整技术决定着面料及服装的品质。但印染行业的“高环境负荷”特点，决定其高环保要求门槛，国家对其有较高的环保要求。尤其国内的印染废水排放标准追平甚至超过发达国家标准，我国新建印染企业废水排放标准 COD100mg/L，环境敏感区如浙江省限值 60mg/L，日本国家标准是 COD120mg/L，欧盟一般地区和敏感地区标准均为 125mg/L，美国洗毛废水排放标准是 140mg/L，整理废水标准是 160mg/L（国外排放数据引用 2014 年全国印染行业节能环保年会论文集）。

长期以来，公司追求企业与经济、环境、社会和谐统一。坚持从资源节约中找出路，从环境优化中求发展。牢固树立“保护环境树形象，节能减排增效益”的思想理念，实施源头控制、过

程管理、工艺改进、综合利用的环境治理思路，开展清洁、绿色生产，推进节能减排和循环经济。公司及下属各企业成立了文明生产与环境保护工作小组，推进环保工作的开展，并制定有相应的污染防治、环境应急预案等环保管理制度。成为中国印染行业首家通过出口欧盟碳足迹（低碳节能）认证的企业；被授予“十二五”国家科技支撑计划项目——典型工业企业碳排放核查与认证关键技术研究及示范基地称号；获得全国印染行业节能减排达标竞赛先进企业称号；以废治废的印染废水进行燃煤锅炉烟气脱硫工程列为“2010 年国家重点环境保护实用技术示范工程”；钱江印染、热电废水废气综合循环治理工程列入 2016 年国家重点环境保护实用技术示范工程名录；“钱江染整、热电污染协同控制技术及应用”荣获 2017 年度环境保护科学技术奖二等奖，鉴定已达到国际先进水平。

公司及下属印染、热电等企业完成新版排污许可证申领，已按照杭州市污染物减排工作领导小组办公室下发的杭减排办（2014）35 号关于《杭州市主要污染物排放权登记办法（试行）》的通知，申购排污权并根据申购量支付了排污权初始使用费，取得了《杭州市主要污染物排放权登记证》。污染物年排放量为 2,653.18 吨（原年排放量为 2,767.18 吨，金额为 7,892.67 万元；后小城热电交易减少了 114 吨污染物排放量）。上述排污权初始使用费系申购公司的排污权利，即允许公司每年在该排污总量里排放污染物，实际排污费仍然按照实际生产经营中每月的排放量进行结算支付。同时根据上述杭减排办（2014）35 号通知规定，申购的排污权有效期限为 20 年，以排污权登记证记载的登记时间为起算日。

公司环保信息涉及的单位包括母公司浙江航民股份有限公司、杭州澳美印染有限公司、杭州航民达美染整有限公司、杭州钱江印染化工有限公司、杭州航民美时达印染有限公司、杭州航民江东热电有限公司、杭州航民小城热电有限公司、杭州航民热电有限公司等企业。按照萧山区政府要求，公司印染废水截污纳管，预处理达标入网排放到政府污水处理厂集中深度处理后直接排放。热电企业烟气排放安装了由政府监管部门监控在线监测装置，实行数据实时监控。

报告期内，公司主要外排污染物为印染企业的废水和热电企业的烟气。

主要污染物	排放口数量	污染物名称	排放方式	执行标准	核定的排放总量	超标排放情况
印染企业废水	3	化学需氧量	纳管入网 (间接排放)	《纺织染整工业水污染物排放标准》 (GB4287-2012)	污染物年排放量为 2,653.18 吨	无
		氨氮				无
		总氮				无
热电企业烟气	3	烟尘	达标后有组织排放	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)		无
		二氧化硫				无
		氮氧化物				无

2023 年发生的排污成本费，与 2022 年相比增加 2.04%，具体明细如下：

明细	2023 年度
排污权使用费摊销	3,855,337.44
环保设备、工程计提的折旧	49,720,494.33
排污费支出	166,286,358.81
小计	219,862,190.58

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司做好环保设备的日常运行维护，严守环保排放红线，严防环境安全事故，增强事故应急处理能力。小城热电和航民热电烟气脱白改造工程完工并投入运行；东片污水处理公司对各流程段进行自我加压测试，处理过程管控前移，不断优化废气处理工艺和运行模式；航民自来水处理公司以环评认证为契机，加大淤泥和废弃物处置力度，做好回流水循环利用。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司按照环保法律法规，对项目进行合规性评价，执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为建立健全企业突发环境事件的应急机制，提高企业应对突发环境事件的能力，防止突发性环境事件的发生，并能在事故发生后，迅速有效地开展应急救援、环境监测、人员疏散、清洁净化、污染跟踪和信息通报等活动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，各企业均制定了《突发环境事件应急预案》，在相关部门进行了备案并根据要求进行及时修订，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照相关要求在污染物（废水、废气）排放口安装了在线检测设备，委托第三方检测机构对在线设备进行监测。同时及时、完整、准确地按有权部门规定发布监测数据及相关信息。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	53,948
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）	进行设备节能升级改造，完工后预计减碳53948吨，目前一期工程已完工

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

公司一贯之践行“两山”理念，按照“科技、时尚、绿色”的行业发展方向，从“稳产量提品质、绿色智能制造、节能及提升能效、低碳染整工艺技术、资源循环利用”等方面着手，做实节能减污降碳工作，履行好环境保护的社会责任，让绿色成为航民高质量发展的鲜明底色。公司各企业实施清洁生产，依托科技创新从产品结构和工艺技术的优化来减少三废排放，实现污染的源头和过程控制，以中水回用、废气污水余热回收等手段实现节能减排，提高三废末端治理水平，保障环境绩效。利用热电、污水处理等稳健高效产业链，推进资源集约利用，发展循环经济。“印染废水烟气脱硫改造工程”被评为2010年国家重点环境保护实用技术示范工程。钱江印染、热电废水废气综合循环治理工程列入2016年国家重点环境保护实用技术示范工程名录。“钱江染整、热电污染协同控制技术及应用”荣获2017年度环境保护科学技术奖二等奖，鉴定已达到国

际先进水平。公司美时达印染是中国印染行业首家通过出口欧盟碳足迹（低碳节能）认证的企业。公司作为起草单位之一的国家标准《温室气体排放核算与报告要求第 12 部分：纺织服装企业》正式发布。三家热电积极开展碳排放核查及配额核算工作，做好碳资产管理。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	303.80	慈善捐助
其中：资金（万元）	303.80	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	浙江航民实业集团有限公司、杭州萧山航民村资产经营中心	1、本公司/本单位将尽量避免或减少与上市公司之间的关联交易。2、对于本公司/本单位与上市公司之间由于各种合理原因而可能发生的关联交易，将遵循公开、公平、公正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司内部制度的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务。3、本公司/本单位保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4、如违反以上承诺，本公司/本单位愿意承担由此产生的全部责任。5、本承诺函在本公司/本单位作为上市公司关联方/实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。	2018年5月2日	否	长期持续	是
	解决关联交易	环冠珠宝金饰有限公司	1、本公司将尽量避免或减少与上市公司之间的关联交易。2、对于本公司与上市公司之间由于各种合理原因而可能发生的关联交易，将遵循公开、公平、公正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司内部制度的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务。3、本公司保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任。5、本承诺函在本公司作为上市公司关联方期间持续有效且不可变更或撤销。	2018年5月2日	否	长期持续	是
	解决关联交易	环冠珠宝之实际控制人	1、本人控制之企业将尽量避免或减少与上市公司之间的关联交易。2、对于本人控制之企业与上市公司之间由于各种合理原因而可能发生的关联交易，将遵循公开、公平、公正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司内部制度的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务。3、本人及本人控制之企业保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4、如违反以上	2018年5月2日	否	长期持续	是

			承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任。5、本承诺函在本人作为上市公司关联方期间持续有效且不可变更或撤销。				
解决同业竞争	杭州萧山航民村资产经营中心		1、本单位目前没有、将来也不直接或间接从事与航民股份及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与航民股份及其控股的子公司研制、生产和销售产品相同和相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给航民股份造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本单位下属全资企业、直接和间接控股的企业，本单位将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本单位相同的义务，保证不与航民股份同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给航民股份造成的经济损失承担赔偿责任。	2018年5月2日	否	长期持续	是
解决同业竞争	浙江航民实业集团有限公司		1、本公司郑重声明，截至承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业未从事与上市公司及其下属企业主营业务构成实质竞争的业务。2、本公司将继续履行本公司在上市公司首次公开发行股票并上市时所作出的关于避免同业竞争的承诺。3、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。4、本承诺函在本公司作为上市公司控股股东期间内持续有效且不可变更或撤销。	2018年5月2日	否	长期持续	是
股份限售	浙江航民实业集团有限公司		1、就本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起36个月内不转让。2、就本公司在本次交易前持有的上市公司股份，在本次交易新增股份发行结束之日起12个月内不转让。3、本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有公司股票的锁定期自动延长6个月。4、若上述承诺的期限与证券监管机构的最新监管意见不相符，公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。5、本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述约定。	2018年12月20日	是	2023年6月20日	是
其他	浙江航民实业集团有限公司、环冠珠宝金饰有限公司		交易对方向上市公司转让的标的股权真实、有效，该等股权之上不存在质押、冻结、司法查封等权利受到限制或禁止转让的情形；航民百泰为合法设立并有效存续的有限责任公司，不存在依据法律法规及其公司章程需要终止的情形。	2018年5月2日	否	长期持续	是
其他	浙江航民实业集团有限公司、杭		一、人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺方及	2018年5月2日	否	长期持续	是

		州萧山航民村资产经营中心、环冠珠宝金饰有限公司	其控制的其他企业（以下简称“关联企业”）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺方及其关联企业领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺方及其关联企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺方及其关联企业之间完全独立。二、资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部能处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、保证承诺方及其关联企业不以任何方式违法违规占有上市公司的资金、资产。三、财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺方及其关联企业共用一个银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺方及其关联企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用调度。5、保证上市公司依法独立纳税。四、机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺方及其关联企业间不发生机构混同的情形。五、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证浙江航民实业集团有限公司除通过合法程序行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺方及其关联企业与上市公司的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。六、保证上市公司在其他方面与承诺方及其关联企业保持独立。上述承诺持续有效，直至承诺方对上市公司不再有重大影响为止。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，承诺方将向上市公司进行赔偿。七、如违反以上承诺，本公司/本单位愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。八、本承诺函在本公司/本单位作为上市公司控股股东/实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江航民实业集团有限公司	1、航民集团目前没有、将来也不直接或间接从事与浙江航民股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与浙江航民股份有限公司及其控股的子公司研制、生产和销售产品相同和相近	2004 年 8 月 9 日	否	长期持续	是

			似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给浙江航民股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对航民集团下属全资企业、直接和间接控股的企业，航民集团将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与航民集团相同的义务，保证不与浙江航民股份有限公司同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给浙江航民股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。				
其他对公司中小股东所作承诺	其他	浙江航民实业集团有限公司	航民集团于 2022 年 10 月 20 日起实施增持计划，详见 2022 年 10 月 21 日公告在《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江航民股份有限公司关于公司控股股东增持公司股份及后续增持计划的公告》，承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	2022 年 10 月 20 日	是	2023 年 10 月 19 日	是
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	深圳百泰投资控股集团有限公司	深圳百泰投资控股集团有限公司作为利润补偿主体，承诺标的公司在 2024 年、2025 年、2026 年三个会计年度实现的净利润应分别不低于 6000 万元、6500 万元、7000 万元（净利润指经受让方认可的经备案从事证券服务业务的会计师事务所审计确认的标的公司合并报表归属于母公司的净利润与合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润的孰低者）。	2024 年-2026 年	是	2026 年度	是

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	35,857.26	
未分配利润	35,857.26	
归属于母公司所有者权益合计	35,857.26	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-219,816.27	
净利润	219,816.27	
归属于母公司所有者的净利润	220,648.27	
少数股东损益	-832.00	

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	缪志坚、吴珊珊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	缪志坚（1年）、吴珊珊（2年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第九届董事会第四次会议和 2022 年年度股东大会审议并通过了《续聘 2023 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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、实际控制人诚信状况良好。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2023年4月18日，公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于2023年度日常关联交易的议案》，具体内容详见2023年4月20日公告在《上海证券报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《关于2023年度日常关联交易的公告》（公告编号：临2023-004）。

截至2023年12月31日，公司日常关联交易的执行情况如下：

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
绍兴亚仑工业品销售有限公司	原料	45,922,145.53	49,550,951.82
浙江水木物联技术有限公司	采购固定资产	24,013,896.44	11,120,492.92
杭州航民物业服务有限公司	职工宿舍物业费	2,920,401.94	4,424,300.36
杭州金喜福首饰有限公司	电费	956,186.95	991,469.95
深圳市百泰金艺科技有限公司	加工劳务	2,781,757.53	2,810,982.30
航民集团	电、汽等	27,342.31	41,831.33
浙江航民科尔纺织有限公司	原料	1,494,955.94	1,674,571.02
杭州萧山航民宾馆	餐饮住宿费	1,309,956.47	728,201.09
杭州航民雪贝儿生物科技有限公司	原料	538,984.06	533,388.00
深圳市金百泰实业有限公司	加工劳务	387,284.93	
杭州富丽华建材有限公司	原料、办公费	270,476.91	
杭州航民雅致商务酒店	餐饮住宿费等	203,147.81	180,630.68
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	加工劳务	124,647.79	
深圳市金百泰珠宝实业有限公司	加工劳务	259,100.44	44,378.09
杭州航民纺织品质量检测有限公司	检测费	75,000.00	78,849.56
小计		81,285,285.05	72,180,047.12

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
科尔珠宝股份有限公司	饰品	9,191,336.28	
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	加工劳务	5,181,484.11	5,255,458.41
杭州萧山航民宾馆	汽、饰品等	1,184,949.53	1,179,348.63
天津市金百泰珠宝首饰有限公司	加工劳务	685,121.24	666,098.21
杭州航民物业服务有限公司	电、汽等	492,004.59	646,064.22
航民集团	电、汽、饰品等	283,440.46	340,343.56
杭州航民汽配加工有限公司	汽、水、饰品等	144,809.76	190,050.16
杭州富丽华建材有限公司	水、汽、饰品等	72,436.72	48,266.55
杭州航民纺织品质量检测有限公司	电、汽	69,380.98	91,479.38
杭州航民雪贝儿生物科技有限公司	水、电、饰品等	47,044.42	46,336.44
浙江航民纳斯环保科技有限公司	水、汽等	1,827.98	
深圳市金百泰珠宝实业有限公司	加工劳务		12,202.46
深圳市和合百泰珠宝首饰有限公司	加工劳务		11,789.38

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
小 计		17,353,836.07	8,487,437.40

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期数	上期数
航民集团	航民海运公司	办公场地	120,000.00	120,000.00
	物资贸易公司	办公场地	120,000.00	120,000.00
	达美染整公司	停车场地	229,357.80	229,357.80
	航民合同精机公司	生产及办公场地	660,550.46	660,550.46
	科尔珠宝公司	生产及办公场地	458,715.60	458,715.60
	东片污水公司	生产场地	440,366.97	440,366.97
	科尔贵金属公司	生产及办公场地	486,238.53	486,238.53
	印染分公司	生产及办公场地	594,495.41	
杭州航民物业服务 有限公司	华恒首饰公司	员工宿舍	39,600.00	39,600.00
	百泰首饰	生产及办公场地	1,503,101.88	
杭州金喜福首饰有 限公司	杭州尚金缘公司	生产及办公场地	3,429,599.93	2,857,999.70
小 计			8,082,026.58	5,412,829.06

[注]本期数和上期数均为不含税金额

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

公司于2023年12月28日召开第九届董事会第八次会议（临时会议）、于2024年1月15日召开2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于购买资产暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币337,805,000.00元（大写为人民币叁亿叁仟柒佰捌拾万零伍仟圆整）的价格购买深圳百泰持有的全资子公司深圳市尚金缘珠宝实业有限公司65%股权，对应的注册资本为人民币3,250万元。具体内容详见公司2023年12月29日公告在《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江航民股份有限公司关于购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：临2023-029），及2024年1月16日公告的《航民股份2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2024-001）。

本次收购深圳尚金缘65%股权事宜在深圳尚金缘于2024年2月完成工商变更登记手续后，深圳尚金缘成为公司控股子公司，2024年起纳入公司合并报表范围。具体内容详见《航民股份关于控股子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：临2024-003）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州萧山航民宾馆			126,750.00	7,605.00
	深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	643,666.00	32,183.30	113,782.00	5,689.10
	杭州航民汽配加工有限公司			26,000.00	1,560.00
	杭州富丽华建材有限公司			23,362.80	1,401.77
小计		643,666.00	32,183.30	289,894.80	16,255.87
其他应收款	深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	303,987.91	15,199.40		
	深圳市百泰国礼文化创意有限公司	352.27	17.61		
小计		304,340.18	15,217.01		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	绍兴亚仑工业品销售有限公司	2,998,716.77	3,092,570.21
	浙江航民科尔纺织有限公司	438,823.28	448,962.09
	杭州航民雪贝儿生物科技有限公司		522.12
	杭州富丽华建材有限公司	282,831.86	
	杭州金喜福首饰有限公司	138,602.29	
	浙江水木物联技术有限公司	8,733,366.00	
小计		12,592,340.20	3,542,054.42

(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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易
杭州市萧山区瓜沥镇人民政府	浙江航民股份有限公司	污水处理资产(包括土地、建筑物、设备等)	45,568,137.82	2023年10月11日	2026年10月10日	否

租赁情况说明

(一)与杭州市萧山区瓜沥镇人民政府签订的资产租赁事宜

2014年10月11日公司与杭州市萧山区瓜沥镇人民政府(以下简称瓜沥镇政府)签订《资产租赁协议书》和相关补充协议,就公司租赁瓜沥镇政府污水处理资产(包括土地、建筑物、设备等,以下简称标的资产。该等资产为瓜沥镇政府向杭州萧山污水处理有限公司购买)的有关事宜达成如下协议:

1.瓜沥镇人民政府向杭州萧山污水处理有限公司购买上述标的资产所需资金(人民币45,568,137.82元)由公司垫付。瓜沥镇政府在杭州萧山污水处理有限公司向其交付标的资产的同时,将标的资产同步移交租赁给公司使用和管理。由于瓜沥镇政府购买标的资产所需资金全部由公司垫付,故瓜沥镇政府同意将标的资产租赁给公司使用,同时公司垫付款项的利息作为租赁费。租期每三年为一期,期满后展。垫付资金待瓜沥镇政府将标的资产转让给第三方后三个月内归还公司。

2.在条件成熟时,瓜沥镇政府通过一定程序使公司作为唯一受让者合法取得标的资产。公司购买标的资产价格为45,568,137.82元,即公司为瓜沥镇政府购买标的资产的垫付资金45,568,137.82元抵作转让价款。

3.在租赁期间,公司因标的资产的管理、运用、再投入、改造、处分或者其他情形投资形成的资产归属公司所有。同时上述资产获得的收益将归属于公司所有。

考虑上述标的资产后期污水处理扩容配套用地之需要,尚需对标的资产周边进行征地拆迁工作。2014年10月15日,公司与瓜沥镇政府签订《资产租赁协议书之补充协议》,主要约定如下:

1.针对拆迁所需的资金,由公司先行垫付并作为公司未来竞得拆迁所形成的工业土地使用权之预付款,第一期资金预付2,500万,资金使用成本按年利息7.2%计算。以后资金使用额度视拆迁情况再行协商。

2.如公司竞得拆迁所形成的工业土地使用权,则拆迁垫付资金待拆迁所形成的工业土地使用权出让后,瓜沥镇政府所得款项予以归还;如公司未竞得拆迁所形成的工业土地使用权,瓜沥镇政府将促使有关部门在土地成交后30日内,将公司先行垫付的拆迁所需资金和相应的资金使用成本一并计算支付给公司。

2014年10月,公司将上述协议约定的垫付资金合计70,561,783.82元支付给瓜沥镇政府,公司账列其他非流动资产。

根据公司与瓜沥镇政府签订的《资产租赁协议书》和相关补充协议,将租赁期限延续三年,即2023年10月11日至2026年10月10日。截止2023年12月31日,有关利息尚未结算。公司按银行同期贷款利率4.35%计算垫付资金70,561,783.82元的利息收入3,069,714.00元,同时确认相关资产租赁费3,069,714.00元。上述利息收入作为非经常性损益进行扣除。

(三) 黄金租赁

子公司与中国工商银行股份有限公司杭州江东支行、中国建设银行股份有限公司萧山支行等 11 家银行金融机构签订《贵金属租赁合同》或者相关协议，向银行金融机构借入黄金实物用于生产、销售，到期后以黄金实物归还。其合同或协议的主要相关内容如下：

1. 实物黄金的交割通过上海黄金交易所（以下简称金交所）的会员服务系统进行划转，交易双方方向金交所提出租借申报。

2. 租赁结算价以交易当时金交所该租赁品种的即时价格为参考，双方议定。以租赁结算价计算出租赁计费本金，并乘以租赁费率计算租赁费。租赁费按天计算，在租赁到期日一次性支付。

3. 公司应在租赁到期当日一次性归还全部租赁黄金，并与银行金融机构在金交所会员服务系统进行相应货权转移操作。如果公司在金交所会员服务系统通过买入货权账户租赁黄金，则在归还时应优先通过买入货权账户归还黄金，所归还的黄金必须是金交所指定冶炼厂生产并被金交所接受，能在交易所交易的标准黄金。公司归还黄金时，可以使用与原租赁黄金不同品种的金交所标准黄金。

4. 租赁到期，公司没有按时足额归还租赁黄金或未按合同约定将租赁费支付给银行金融机构，视同公司违约。银行金融机构有权采取相关措施向公司追偿租赁黄金等值货款以及公司应付未付的任何租赁费。

5. 租赁未到期，未经银行金融机构同意不得提前归还租赁黄金。

基于业务实质以及上述交易条款，公司向中国工商银行、中国建设银行等 11 家银行金融机构租借黄金实物，形成以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动计入当期损益。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未归还的租入黄金数量为 2618kg。详见本报告第十节财务报告。

(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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	8,542.83
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,542.83
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,542.83
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.38

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自由闲置资金	262,609.00	54,009.00	0

其他情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 20 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露了《关于使用闲置资金开展投资理财业务的公告》（公告编号：临 2023-010），使用最高不超过人民币 22 亿元的闲置资金，阶段性投资于安全性高、流动性好的稳健型理财产品（含银行理财产品、券商理财产品、信托产品等）。在上述额度内，资金可以滚动使用。报告期内，公司经营层严格按照董事会的授权范围执行。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
农业银行	银行理财产品	5,000	2022/1/10	2023/1/5	自由闲置资金			124.44			是	
农业银行	银行理财产品	2,000	2022/1/10	2023/1/5	自由闲置资金						是	
农商银行	银行理财产品	6,000	2022/12/16	2023/1/5	自由闲置资金			7.91			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/12/30	2023/1/5	自由闲置资金						是	
农业银行	银行理财产品	14,000	2022/1/13	2023/1/8	自由闲置资金			132.69			是	
宁波银行	银行理财产品	3,000	2022/7/12	2023/1/10	自由闲置资金			18.97			是	
农业银行	银行理财产品	3,500	2022/1/28	2023/1/23	自由闲置资金			41.26			是	
农业银行	银行理财产品	6,000	2022/1/31	2023/1/26	自由闲置资金			71.65			是	
农业银行	银行理财产品	5,000	2022/10/28	2023/2/10	自由闲置资金			17.82			是	
农业银行	银行理财产品	2,000	2022/3/2	2023/2/27	自由闲置资金			24.54			是	
农业银行	银行理财产品	8,000	2022/3/4	2023/2/27	自由闲置资金			126.00			是	
宁波银行	银行理财产品	1,600	2022/9/1	2023/3/24	自由闲置资金			11.04			是	
工商银行	银行理财产品	2,000	2023/3/23	2023/3/28	自由闲置资金			0.10			是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2022/4/6	2023/3/31	自由闲置资金			79.67			是	
农商银行	银行理财产品	12000	2022/4/6	2023/3/31	自由闲置资金			478.02			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/5/9	2023/4/28	自由闲置资金			118.67			是	
宁波银行	银行理财产品	1,000	2022/5/19	2023/11/19	自由闲置资金			36.88			是	
宁波银行	银行理财产品	1,000	2022/5/19	2023/11/19	自由闲置资金			36.88			是	
宁波银行	银行理财产品	500	2022/6/28	2023/9/28	自由闲置资金			15.70			是	
宁波银行	银行理财产品	3,000	2022/10/12	2023/10/12	自由闲置资金			83.38			是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2021/10/19	2023/4/12	自由闲置资金			105.15			是	
宁波银行	银行理财产品	3,500	2022/4/13	2023/4/12	自由闲置资金			102.65			是	
农商银行	银行理财产品	4,000	2022/5/9	2023/4/28	自由闲置资金			158.23			是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2022/5/19	2023/5/4	自由闲置资金			49.10			是	

宁波银行	银行理财产品	1,500	2022/5/27	2023/5/27	自由闲置资金		37.77			是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2022/5/18	2023/5/30	自由闲置资金		84.74			是	
农商银行	银行理财产品	8,500	2022/7/7	2023/6/29	自由闲置资金		336.71			是	
农商银行	银行理财产品	8,000	2022/7/7	2023/6/29	自由闲置资金		316.90			是	
农商银行	银行理财产品	1,500	2022/7/5	2023/7/5	自由闲置资金		60.56			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/10/31	2023/7/28	自由闲置资金		85.62			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/8/16	2023/8/16	自由闲置资金		118.99			是	
农商银行	银行理财产品	3,500	2022/8/16	2023/8/16	自由闲置资金		138.82			是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2022/8/31	2023/4/2	自由闲置资金		13.12			是	
农商银行	银行理财产品	17,000	2022/10/14	2023/9/16	自由闲置资金		633.13			是	
兴业银行	银行理财产品	3,000	2022/9/21	2023/9/20	自由闲置资金		118.62			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/9/27	2023/9/26	自由闲置资金		116.68			是	
兴业银行	银行理财产品	1,000	2022/9/21	2023/10/10	自由闲置资金		35.25			是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2022/11/3	2023/11/2	自由闲置资金		76.79			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/11/10	2023/11/9	自由闲置资金		114.87			是	
农商银行	银行理财产品	8,000	2022/11/30	2023/11/28	自由闲置资金		306.32			是	
农商银行	银行理财产品	3,000	2022/11/14	2023/11/30	自由闲置资金		121.54			是	
宁波银行	银行理财产品	1,000	2022/10/27	2023/4/29	自由闲置资金		8.39			是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2022/10/19	2023/4/12	自由闲置资金		16.28			是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/2/23	2023/11/21	自由闲置资金		27.00			是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2023/2/22	2023/6/21	自由闲置资金		23.81			是	
农商银行	银行理财产品	2,500	2023/6/16	2023/12/12	自由闲置资金		43.63			是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2023/7/11	2023/11/7	自由闲置资金		23.23			是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2023/4/18	2023/9/26	自由闲置资金		21.31			是	
农商银行	银行理财产品	10,000	2023/4/20	2023/12/25	自由闲置资金		249.00			是	
宁波银行	银行理财产品	2,500	2023/5/19	2023/9/27	自由闲置资金		26.74			是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2023/5/31	2023/9/28	自由闲置资金		19.16			是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/8/4	2023/12/4	自由闲置资金		11.72			是	
宁波银行	银行理财产品	500	2023/8/7	2023/9/26	自由闲置资金		1.95			是	
农商银行	银行理财产品	3,500	2023/8/18	2023/12/14	自由闲置资金		39.54			是	

农商银行	银行理财产品	2,000	2023/9/1	2023/12/28	自由闲置资金		22.15			是	
农商银行	银行理财产品	1,500	2023/9/26	2023/12/26	自由闲置资金		12.70			是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/6/9	2023/9/7	自由闲置资金		8.99			是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/6/25	2023/12/21	自由闲置资金		17.63			是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/8/28	2023/11/27	自由闲置资金		8.35			是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2023/9/18	2023/12/20	自由闲置资金		17.87			是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/4/24	2024/4/23	自由闲置资金			1,000		是	
农业银行	银行理财产品	3,009	2021/11/4	2024/7/21	自由闲置资金			3,009		是	
宁波银行	银行理财产品	5,000	2023/9/19	2024/9/27	自由闲置资金			5,000		是	
宁波银行	银行理财产品	5,000	2023/10/9	2024/10/17	自由闲置资金			5,000		是	
宁波银行	银行理财产品	3,500	2023/10/18	2024/10/25	自由闲置资金			3,500		是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2023/11/1	2024/7/30	自由闲置资金			2,000		是	
农商银行	银行理财产品	2,500	2023/11/8	2024/11/7	自由闲置资金			2,500		是	
宁波银行	银行理财产品	2,000	2023/11/15	2024/12/17	自由闲置资金			2,000		是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2023/11/16	2024/11/18	自由闲置资金			2,000		是	
农商银行	银行理财产品	2,000	2023/11/17	2024/8/13	自由闲置资金			2,000		是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/11/30	2024/11/25	自由闲置资金			1,000		是	
农商银行	银行理财产品	1,000	2023/11/30	2024/11/25	自由闲置资金			1,000		是	
农商银行	银行理财产品	8,000	2023/12/4	2024/12/3	自由闲置资金			8,000		是	
农商银行	银行理财产品	6,000	2023/12/26	2024/6/25	自由闲置资金			6,000		是	
农商银行	银行理财产品	10,000	2023/12/29	2024/1/3	自由闲置资金			10,000		是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,405,864	7.75				-81,405,864	-81,405,864	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,405,864	7.75				-81,405,864	-81,405,864	0	0
其中：境内非国有法人持股	81,405,864	7.75				-81,405,864	-81,405,864	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	969,412,995	92.25				81,405,864	81,405,864	1,050,818,859	100
1、人民币普通股	969,412,995	92.25				81,405,864	81,405,864	1,050,818,859	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,050,818,859	100				0	0	1,050,818,859	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司公告了《关于发行股份购买资产暨关联交易之部分限售股上市流通公告》（公告编号：临 2023-017），浙江航民实业集团有限公司持有的限售股份 81,405,864 股于 2023 年 6 月 20 日上市流通，第一创业证券承销保荐有限责任公司、英大证券有限责任公司出具了《关于浙江航民股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之部分限售股份上市流通的核查意见》。上述限售股流通导致公司无限售流通股由原来的 969,412,995 股变更为 1,050,818,859 股，有限售流通股由原来的 81,405,864 股变更为 0 股，公司总股本不变。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江航民实业集团有限公司	81,405,864	81,405,864	0	0	发行股份购买资产锁定	2023-06-20
合计	81,405,864	81,405,864	0		/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(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)	15,580
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,731
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
浙江航民实业集团有限公司	5,200,000	452,965,306	43.11	0	无		境内非国有法人
环冠珠宝金饰有限公司	0	78,213,477	7.44	0	未知		境外法人
杭州钢铁集团有限公司	0	23,315,838	2.22	0	未知		国有法人

香港中央结算有限公司	-	14,963,149	1.42	0	未知	未知
太平洋机电(集团)有限公司	0	12,397,520	1.18	0	未知	国有法人
俞杰	1,585,455	11,196,155	1.07	0	未知	未知
王贇	-60,550	8,277,700	0.79	0	未知	未知
蒋华良	-	6,795,139	0.65	0	未知	未知
陈天奇	-362,200	6,492,800	0.62	0	未知	未知
徐永才	-	6,110,300	0.58	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类		数量	
浙江航民实业集团有限公司	452,965,306		人民币普通股		452,965,306	
环冠珠宝金饰有限公司	78,213,477		人民币普通股		78,213,477	
杭州钢铁集团有限公司	23,315,838		人民币普通股		23,315,838	
香港中央结算有限公司	14,963,149		人民币普通股		14,963,149	
太平洋机电(集团)有限公司	12,397,520		人民币普通股		12,397,520	
俞杰	11,196,155		人民币普通股		11,196,155	
王贇	8,277,700		人民币普通股		8,277,700	
蒋华良	6,795,139		人民币普通股		6,795,139	
陈天奇	6,492,800		人民币普通股		6,492,800	
徐永才	6,110,300		人民币普通股		6,110,300	
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	公司控股股东浙江航民实业集团有限公司与位列前10名的其它9家无限售条件股东之间不存在关联关系，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。除此之外，公司未知除公司控股股东浙江航民实业集团有限公司外位列前10名的其它9家无限售条件股东之间的关联关系，也未知其相互间是否属于《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

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
香港中央结算有限公司	新增	0	0	14,963,149	1.42
蒋华良	新增	0	0	6,795,139	0.65
徐永才	新增	0	0	6,110,300	0.58

吴云	退出	-	-	-	-
方奕忠	退出	-	-	-	-
丁根龙	退出	-	-	-	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	浙江航民实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	朱重庆
成立日期	1997-08-18
主要经营业务	轻纺产品的制造、加工、开发、销售；实业投资、房地产投资；仓储服务；出口自产的纺织印染面料、染料、服装；进口自营生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内航民集团持有第一创业证券股份有限公司 113,586,269 股。

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

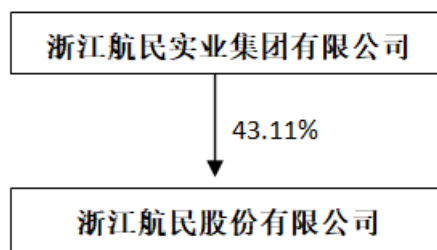
适用 不适用

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	杭州萧山航民村资产经营中心
单位负责人或法定代表人	陈国庆
成立日期	1997-08-12
主要经营业务	主要经营航民村集体资产投资、租赁、服务等。

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

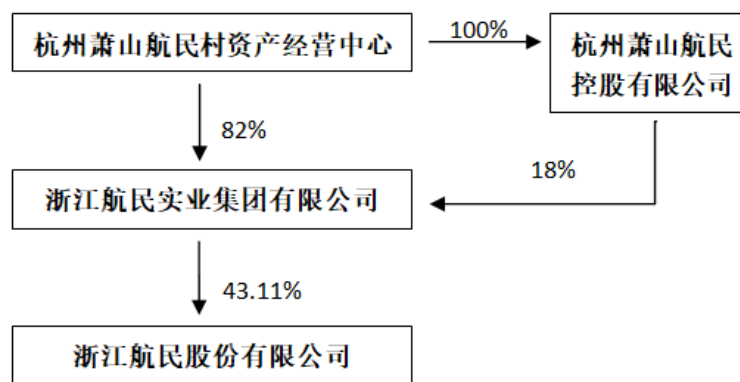
适用 不适用

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

审计报告

天健审〔2024〕866号

浙江航民股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）、五（二）1及十四（一）。

航民股份公司目前已形成了以纺织业、黄金珠宝业为主，电力生产业、交通运输业等业务为辅的产业布局。其主营业务包括提供纺织品印染加工和黄金饰品加工业务、海洋运输服务，销售印染纺织品、电力、蒸汽、燃煤、工业用水和印染纺织机械等产品。如财务报表附注十四（一）所述，航民股份公司2023年度纺织业收入399,578.87万元，占主营业务收入的41.39%；黄金珠宝业收入533,191.89万元，占主营业务收入的55.23%。纺织业收入中主要为纺织品印染加工业务收入，黄金珠宝业务收入中主要为黄金饰品加工及黄金饰品批发业务收入。

由于目前航民股份公司纺织业务和黄金珠宝业务收入等均存在客户地域分散、客户数量众多的特征，因此我们把纺织品印染加工业务收入和黄金珠宝业务收入的确认为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）针对纺织业务收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 了解纺织品印染加工业务收入确认会计政策，判断在收入确认时点上客户是否取得相关服务控制权；结合纺织品印染加工业务的受托加工业务模式、委托加工合同约定的合同条款等，检查收入确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致；

3) 对各月纺织品印染加工业务产销量配比情况、收入成本配比情况执行分析程序；结合主要材料（染料、助剂等）用量、电力蒸汽耗用量、污水排放量等指标进行投入产出分析，进而分析销量的真实性及合理性；

4) 检查纺织品印染加工业务价格目录，检查实际染费结算价格是否在定价政策规定范围内；

5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

6) 结合受托加工合同、销售发票、受托加工坯布入库单、加工成品出库单等其他支持性文件，检查相关收入确认依据是否充分、计价和截止是否准确；

7) 采用抽样的方式，对账面客户销售回款相关记录进行测试，检查销售回款的真实性和准确性；

8) 结合加工成品出库单、销售发票等的存根联，对纺织品印染加工业务收入的确认进行截止测试。

(2) 针对黄金珠宝业务收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 了解黄金珠宝业务收入确认会计政策，判断在收入确认时点上客户是否取得相关商品控制权；结合黄金饰品加工或批发业务的业务模式、合同条款等，检查收入确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致；

3) 对各月黄金饰品的产销量配比情况、收入成本配比情况执行分析程序；结合主要材料用量、人工成本、材料耗损量等指标进行投入产出分析，进而分析销量的真实性及合理性；

4) 检查黄金饰品加工及批发的业务价格目录，检查实际结算价格是否与定价政策一致；

5) 采取抽样方式选取部分客户进行函证；

6) 采用抽样的方式，对账面客户回款记录进行测试，检查销售回款的真实性和准确性；

7) 结合成品出库单、销售发票等的存根联，对黄金饰品加工及批发收入的确认进行截止测试。

(二) 存货的监盘和可变现净值确定

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）7。

截至 2023 年 12 月 31 日，航民股份公司财务报表所列存货项目账面价值为 179,674.53 万元，占资产总额的比例为 20.09%，其中以黄金饰品、黄金原料账面价值为主，系公司的主要资产。黄金饰品价值高且售价随行就市，受市场价格波动影响较大，因此，我们将存货监盘和可变现净值的确定识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货监盘程序和存货可变现净值的确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试与存货保管、领用、出入库、盘点等相关的内部控制，确认存货管控的安全性和数量计量的准确性；

(2) 核对期末实物盘点记录与账面记录，并在资产负债表日对公司黄金原料及黄金饰品等存货进行实地监盘，核对数量、查看状况、检查相关的安全保管措施等；

(3) 评价存货确定预计售价相关内部控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(4) 根据产品成本的主要核算方式和流程，对成本结转进行复核计算；对公司存货计价进行测试；

(5) 独立检索上海黄金交易所等公开市场价格信息，并将其与存货价格、预计售价进行比较，对期末存货进行减值测试；

(6) 通过比较历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对航民股份公司管理层（以下简称管理层）估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估。

(三) 关联交易定价与披露

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十一。

航民股份公司下属子公司从事的热电联产、燃煤供销和工业用水等业务主要为纺织品印染业务配套，黄金饰品加工、纺织印染机械、海洋运输等业务也存在对内销售，热电联产所产蒸汽等也同时向航民股份公司实际控制人控制的其他企业及其他关联方供应。合并财务报表范围内母公司与子公司、子公司与子公司之间内部交易频繁，与关联方之间亦存在频繁的经常性关联交易，因此存在错报风险。基于上述原因，我们将关联交易定价、内部交易抵销和关联交易披露的完整性和准确性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对关联交易，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解航民股份公司识别和披露关联方关系及其交易相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 通过现场对账、函证等方式，核对交易双方账面记录是否相符；

(3) 检查母公司与子公司、子公司与子公司之间债权债务（包括坏账准备）的抵销事项是否正确；

(4) 检查母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部交易，及由此形成的期末存货、固定资产等价值中包含的未实现内部销售损益抵销事项的处理是否正确（包括抵销固定资产的折旧额和无形资产的摊销额）；

(5) 取得管理层提供的关联方清单，结合财务系统中相关记录、其他公开渠道获取的相关信息进行分析，识别关联方关系；

(6) 取得管理层提供的关联方交易清单及相关的业务合同，与财务记录进行核对，分析对比对关联交易定价与其他第三方定价，检查关联方交易定价是否公允；

(7) 检查关联交易披露是否完整、正确。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

航民股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督航民股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：缪志坚
（项目合伙人）

中国注册会计师：吴珊珊

二〇二四年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江航民股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,369,001,777.88	1,717,379,347.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		541,905,463.68	1,736,847,684.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		320,628,205.31	259,028,836.71
应收款项融资		341,977,586.35	399,861,923.02
预付款项		124,594,131.56	127,291,502.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,462,523.35	5,444,677.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,796,745,279.63	1,542,359,795.75
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		167,696,191.78	131,529,789.03
流动资产合计		6,674,011,159.54	5,919,743,556.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		1,948,434,272.17	1,899,685,191.45
在建工程		68,428,179.58	92,965,995.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,633,228.50	12,192,163.12
无形资产		97,278,838.23	107,585,585.08
开发支出			
商誉		1,846,494.35	1,846,494.35

长期待摊费用		21,772,727.31	21,839,651.91
递延所得税资产		27,151,093.05	27,463,639.88
其他非流动资产		96,264,399.82	91,500,592.27
非流动资产合计		2,269,809,233.01	2,255,079,313.73
资产总计		8,943,820,392.55	8,174,822,870.33
流动负债：			
短期借款		1,501,810.38	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,263,454,485.64	988,789,949.53
衍生金融负债			
应付票据		4,850,000.00	
应付账款		265,813,745.26	199,520,738.96
预收款项			
合同负债		27,595,157.44	32,794,949.84
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		244,523,451.78	229,009,275.25
应交税费		97,123,437.80	113,405,999.18
其他应付款		61,926,736.40	8,397,432.83
其中：应付利息			
应付股利		48,389,000.00	
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		1,593,007.08	4,205,820.83
其他流动负债		3,065,408.89	4,117,798.74
流动负债合计		1,971,447,240.67	1,580,241,965.16
非流动负债：			
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		7,710,157.77	8,669,555.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		119,287,243.80	119,311,278.17
递延所得税负债		19,384.92	4,543,807.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		127,016,786.49	132,524,640.73
负债合计		2,098,464,027.16	1,712,766,605.89

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,050,818,859.00	1,050,818,859.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,295,567.63	8,295,567.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		492,249,128.01	437,474,832.62
一般风险准备			
未分配利润		4,624,728,670.07	4,309,825,059.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,176,092,224.71	5,806,414,318.65
少数股东权益		669,264,140.68	655,641,945.79
所有者权益（或股东权益）合计		6,845,356,365.39	6,462,056,264.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,943,820,392.55	8,174,822,870.33

公司负责人：朱重庆主管会计工作负责人：朱建庆会计机构负责人：沈利文

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江航民股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,624,014,352.28	652,486,715.14
交易性金融资产		201,061,250.00	1,029,897,409.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		41,945,460.48	47,227,591.81
应收款项融资		89,866,477.24	119,968,736.39
预付款项		3,242,288.92	3,549,834.31
其他应收款		223,375,787.94	98,548,386.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		55,503,521.60	75,927,493.65
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			
流动资产合计		2,239,009,138.46	2,027,606,167.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		1,538,558,099.36	1,538,558,099.36
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		256,451,934.37	239,811,482.14
在建工程			10,173,112.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,815,630.96	26,771,430.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,151,843.48	5,581,385.26
其他非流动资产		74,237,363.50	76,019,389.50
非流动资产合计		1,900,214,871.67	1,896,914,900.17
资产总计		4,139,224,010.13	3,924,521,067.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		68,211,885.22	79,280,387.38
预收款项			
合同负债		1,365,489.64	1,812,592.92
应付职工薪酬		28,143,184.63	29,443,823.47
应交税费		27,546,648.37	34,147,191.73
其他应付款		67,222.30	280,937.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		177,513.56	235,636.97
流动负债合计		125,511,943.72	145,200,569.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,411,718.35	12,049,759.62
递延所得税负债			3,467,686.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,411,718.35	15,517,445.84
负债合计		142,923,662.07	160,718,015.61

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,050,818,859.00	1,050,818,859.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		441,680,839.30	441,680,839.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		546,212,529.84	491,438,234.45
未分配利润		1,957,588,119.92	1,779,865,119.08
所有者权益（或股东权益）合计		3,996,300,348.06	3,763,803,051.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,139,224,010.13	3,924,521,067.44

公司负责人：朱重庆主管会计工作负责人：朱建庆会计机构负责人：沈利文

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		9,665,659,865.60	9,570,302,896.70
其中：营业收入		9,665,659,865.60	9,570,302,896.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,832,647,108.74	8,803,540,262.44
其中：营业成本		8,332,971,524.49	8,316,008,210.79
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		40,574,736.85	38,623,613.86
销售费用		122,327,484.93	116,740,523.29
管理费用		188,485,765.42	168,661,222.36
研发费用		184,175,457.32	188,832,316.88
财务费用		-35,887,860.27	-25,325,624.74
其中：利息费用		31,823,488.49	28,153,888.30
利息收入		68,867,524.11	53,813,675.40
加：其他收益		58,199,739.41	39,279,686.15
投资收益（损失以“—”号填列）		36,096,697.17	53,976,306.84
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）		-18,055,993.34	-13,970,961.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,735,603.77	2,929,523.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,329,605.74	-8,526,238.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,227,577.37	13,382,958.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		896,415,567.96	853,833,908.31
加：营业外收入		1,033,058.01	3,151,515.47
减：营业外支出		7,348,272.29	2,140,546.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		890,100,353.68	854,844,877.55
减：所得税费用		115,205,604.08	110,494,132.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		774,894,749.60	744,350,745.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		774,894,749.60	744,350,745.39
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）		685,172,554.71	658,008,721.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		89,722,194.89	86,342,023.52
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		774,894,749.60	744,350,745.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		685,172,554.71	658,008,721.87

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		89,722,194.89	86,342,023.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.65	0.63
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.65	0.63

公司负责人：朱重庆主管会计工作负责人：朱建庆会计机构负责人：沈利文

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		1,050,152,177.49	1,119,563,414.74
减：营业成本		740,560,902.23	819,012,081.07
税金及附加		8,607,103.18	10,060,519.66
销售费用		32,165,093.68	33,770,068.07
管理费用		40,338,582.39	37,024,409.41
研发费用		40,998,358.11	44,220,701.44
财务费用		-33,441,881.99	-24,767,877.46
其中：利息费用			479,466.66
利息收入		33,471,840.46	25,306,649.38
加：其他收益		8,478,250.71	4,054,743.27
投资收益（损失以“-”号填列）		363,437,319.62	301,949,407.07
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）		530,250.00	9,438,409.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,797,698.26	12,930,904.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,591,227.79	-8,526,238.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		233,147.97	1,965,579.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		579,214,062.14	522,056,317.53
加：营业外收入		103,220.37	13,839.13
减：营业外支出		3,000,300.00	601,218.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		576,316,982.51	521,468,937.95
减：所得税费用		28,574,028.58	33,033,964.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		547,742,953.93	488,434,973.49
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		547,742,953.93	488,434,973.49
(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		547,742,953.93	488,434,973.49
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：朱重庆主管会计工作负责人：朱建庆会计机构负责人：沈利文

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,359,594,634.08	10,139,144,402.22
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		30,666,286.06	37,545,764.22
收到其他与经营活动有关的现金		94,022,959.60	94,138,919.87
经营活动现金流入小计		10,484,283,879.74	10,270,829,086.31
购买商品、接受劳务支付的现金		8,160,977,667.72	7,763,671,302.66
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		1,012,049,205.06	1,023,083,155.71

支付的各项税费		434,398,967.14	508,584,640.88
支付其他与经营活动有关的现金		98,508,840.43	92,207,662.88
经营活动现金流出小计		9,705,934,680.35	9,387,546,762.13
经营活动产生的现金流量净额		778,349,199.39	883,282,324.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,857,920.90	46,859,871.66
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		1,232,485,212.54	154,159,640.17
投资活动现金流入小计		1,240,343,133.44	201,019,511.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,356,392.51	223,821,260.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			328,240,948.46
投资活动现金流出小计		226,356,392.51	552,062,209.32
投资活动产生的现金流量净额		1,013,986,740.93	-351,042,697.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,362,854,049.06	985,126,415.95
筹资活动现金流入小计		1,384,354,049.06	985,126,415.95
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	47,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,917,897.76	417,782,019.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,711,000.00	80,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,034,119,673.77	985,589,547.04
筹资活动现金流出小计		1,426,037,571.53	1,450,871,566.34
筹资活动产生的现金流量净额		-41,683,522.47	-465,745,150.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-284,574.37	740,455.46
五、现金及现金等价物净增加额		1,750,367,843.48	67,234,931.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,502,910,562.07	1,435,675,630.31
六、期末现金及现金等价物余额		3,253,278,405.55	1,502,910,562.07

公司负责人：朱重庆主管会计工作负责人：朱建庆会计机构负责人：沈利文

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
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		971,965,182.03	1,080,401,877.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,519,984.62	48,265,703.75
经营活动现金流入小计		1,013,485,166.65	1,128,667,581.70
购买商品、接受劳务支付的现金		322,660,882.50	340,122,523.54
支付给职工及为职工支付的现金		244,481,933.75	254,450,095.97
支付的各项税费		110,781,330.61	144,498,311.08
支付其他与经营活动有关的现金		19,804,278.51	12,551,328.32
经营活动现金流出小计		697,728,425.37	751,622,258.91
经营活动产生的现金流量净额		315,756,741.28	377,045,322.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		136,772,086.42	140,137,333.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,312,582.63	3,680,287.30
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		1,025,394,812.25	487,790,903.16
投资活动现金流入小计		1,164,479,481.30	631,608,524.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,143,572.02	43,567,378.71
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		157,537,708.33	538,224,020.37
投资活动现金流出小计		194,681,280.35	581,791,399.08
投资活动产生的现金流量净额		969,798,200.95	49,817,125.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		104,126,388.89	
筹资活动现金流入小计		104,126,388.89	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,373,702.48	309,449,876.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		317,373,702.48	309,449,876.97
筹资活动产生的现金流量净额		-213,247,313.59	-309,449,876.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8.50	23,192.13
五、现金及现金等价物净增加额		1,072,307,637.14	117,435,763.30
加：期初现金及现金等价物余额		551,706,715.14	434,270,951.84
六、期末现金及现金等价物余额		1,624,014,352.28	551,706,715.14

公司负责人：朱重庆主管会计工作负责人：朱建庆会计机构负责人：沈利文

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	1,050,818,859.00			8,295,567.63				437,474,832.62		4,309,789,202.14		5,806,378,461.39	655,641,945.79	6,462,020,407.18
加: 会计政策变更										35,857.26		35,857.26		35,857.26
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,050,818,859.00			8,295,567.63				437,474,832.62		4,309,825,059.40		5,806,414,318.65	655,641,945.79	6,462,056,264.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)								54,774,295.39		314,903,610.67		369,677,906.06	13,622,194.89	383,300,100.95
(一) 综合收益总额										685,172,554.71		685,172,554.71	89,722,194.89	774,894,749.60
(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								54,774,295.39		-370,268,944.04		-315,494,648.65	-76,100,000.00	-391,594,648.65
1. 提取盈余公积								54,774,295.39		-54,774,295.39				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东) 的分配										-315,245,657.70		-315,245,657.70	-76,100,000.00	-391,345,657.70
4. 其他										-248,990.95		-248,990.95		-248,990.95
(四) 所有者权益内部 结转														
1. 资本公积转增资本														

2023 年年度报告

(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、本期末余额	1,050,818,859.00				8,295,567.63				492,249,128.01		4,624,728,670.07		6,176,092,224.71	669,264,140.68	6,845,356,365.39

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,050,818,859.00				8,295,567.63				388,631,335.27		4,016,744,046.96		5,464,489,808.86	611,199,090.27	6,075,688,899.13
加：会计政策变更											-184,861.76		-184,861.76	832.00	-184,029.76
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,050,818,859.00				8,295,567.63				388,631,335.27		4,016,559,185.20		5,464,304,947.10	611,199,922.27	6,075,504,869.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								48,843,497.35		293,265,874.20		342,109,371.55	44,442,023.52	386,551,395.07	
(一) 综合收益总额										658,008,721.87		658,008,721.87	86,342,023.52	744,350,745.39	
(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															

2023 年年度报告

者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								48,843,497.35	-364,742,847.67		-315,899,350.32	-41,900,000.00		-357,799,350.32
1. 提取盈余公积								48,843,497.35	-48,843,497.35					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-315,245,657.70		-315,245,657.70	-41,900,000.00		-357,145,657.70
4. 其他									-653,692.62		-653,692.62			-653,692.62
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,050,818,859.00				8,295,567.63			437,474,832.62		4,309,825,059.40		5,806,414,318.65	655,641,945.79	6,462,056,264.44

公司负责人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：沈利文

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,050,818,859.00				441,680,839.30				491,438,234.45	1,779,865,119.08	3,763,803,051.83
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,050,818,859.00				441,680,839.30				491,438,234.45	1,779,865,119.08	3,763,803,051.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									54,774,295.39	177,723,000.84	232,497,296.23
(一)综合收益总额										547,742,953.93	547,742,953.93
(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									54,774,295.39	-370,019,953.09	-315,245,657.70
1.提取盈余公积									54,774,295.39	-54,774,295.39	
2.对所有者(或股东)的分配										-315,245,657.70	-315,245,657.70
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											

2023 年年度报告

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、本期末余额	1,050,818,859.00				441,680,839.30			546,212,529.84	1,957,588,119.92	3,996,300,348.06

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,050,818,859.00				441,680,839.30				442,594,737.10	1,655,519,300.64	3,590,613,736.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,050,818,859.00				441,680,839.30				442,594,737.10	1,655,519,300.64	3,590,613,736.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									48,843,497.35	124,345,818.44	173,189,315.79
（一）综合收益总额										488,434,973.49	488,434,973.49
（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									48,843,497.35	-364,089,155.05	-315,245,657.70
1. 提取盈余公积									48,843,497.35	-48,843,497.35	

2023 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配											-315,245,657.70	-315,245,657.70
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,050,818,859.00				441,680,839.30				491,438,234.45	1,779,865,119.08	3,763,803,051.83	

公司负责人：朱重庆 主管会计工作负责人：朱建庆 会计机构负责人：沈利文

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江航民股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）168号文批准，由浙江航民实业集团有限公司（以下简称航民集团）、万向集团公司、杭州钢铁集团公司（已更名为杭州钢铁集团有限公司）、顺德市珠江金纺集团公司（已更名为佛山市顺德金纺集团有限公司）、上海二纺机股份有限公司（已更名为上海市北高新股份有限公司）和国营邵阳第二纺织机械厂等六家法人单位共同发起设立，于1998年1月6日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704277796X的企业法人营业执照，注册资本1,050,818,859.00元，股份总数1,050,818,859.00股（每股面值1元），其中：无限售条件的流通股份1,050,818,859.00股。公司股票于2004年8月9日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织业和黄金珠宝业。经营范围：纺织、印染及相关原辅材料的生产和销售，热电生产，煤炭（无储存）的销售，经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）。本财务报表业经公司2024年3月28日第九届第九次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

如下

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司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
重要的单项计提坏账准备的	公司将单项账龄超过3年的金额超过资产总额0.3%的应收账款

应收账款	认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。
重要的核销应收账款	公司将单项核销发生额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要核销应收账款。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项账龄超过 3 年的金额超过资产总额 0.3%的其他应收款认定为重要的单项计提坏账准备的其他应收款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项账龄超过 1 年的金额超过资产总额 0.3%的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项账龄超过 1 年的金额超过其他应付款 7.00%的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 6%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项涉及金额超过资产总额 0.3%的承诺事项认定为重要的承诺事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项涉及金额超过资产总额 0.3%的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合 1	对纺织印染及电力生产行业等形成的应收款项采用账龄分析法	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合 2	对黄金饰品加工及批发销售行业等形成的应收款项采用账龄分析法	

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

账 龄	组合 1	组合 2
	应收账款预期信用损失率 (%)	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6	5
1-2 年	10	10

2-3 年	20	40
3-4 年	40	80
4-5 年	40	80
5 年以上	80	100

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

账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合 1	对纺织印染及电力生产行业等形成的其他应收款采用账龄分析法	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合 2	对黄金饰品加工及批发销售行业等形成的其他应收款项采用账龄分析法	

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

账 龄	组合 1	组合 2
	其他应收款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	40
3-4 年	40	80
4-5 年	40	80
5 年以上	80	100

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

账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

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

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料-纱线库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库存商品-白坯布库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值

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

库龄	原材料-纱线可变现净值计算方法	库存商品-白坯布可变现净值计算方法
1年以内（含，下同）	不计提	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值
1-2年	账面余额的 50%	
2-3年	账面余额的 50%	账面余额的 40%
3年以上	账面余额的 50%	账面余额的 60%

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

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认定单项计提判断标准

□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

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	9.50-2.71
通用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	5-30	5	19.00-3.17
运输工具	年限平均法	3-8	5	31.67-11.88

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	竣工验收后达到预定可使用状态的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
通用设备	验收入库后达到合同规定的标准
运输设备	上照手续办理完毕达到合同规定的标准

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体如下:

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销年限(年)
土地使用权	预计受益期限	10-50
排污权初始使用费	预计受益期限	20
专用软件	预计受益期限	5-10
专有技术	预计受益期限	5

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 人员人工费用

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

研发人员同时服务于多个研究开发项目的,人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录,在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的,公司根据研发人员在不同岗位的工时记录,将其实际发生的人员人工费用,按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括:1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用;2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费,不构成固定

资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

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

(4) 设计费用

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

(5) 其他费用

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

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要提供纺织品印染加工服务、运输服务，销售印染纺织品、电力、蒸汽、燃煤、工业用水等产品，以及黄金饰品加工和批发销售。

(1) 纺织品印染加工业务收入确认方法

纺织品印染加工业务属于在某一时点履行的履约义务，公司根据合同约定完成加工业务，并将产品交付给对方，且加工收入金额以确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 运输服务收入确认方法

运输服务业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已根据合同约定提供运输服务，且服务收入的金额已确定，已经收回提供服务款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，提供服务相关的成本能够可靠地计量。

(3) 销售印染纺织品、电力、蒸汽、燃煤、工业用水等业务收入确认方法

1) 内销产品收入确认需满足以下条件：内销产品业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2) 外销产品收入确认需满足以下条件：外销产品业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(4) 黄金饰品加工收入

黄金饰品加工业务属于在某一时刻履行的履约义务，公司已根据合同约定完成相关加工业务，并将产品交付给对方，且加工收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(5) 黄金饰品批发和零售销售收入

黄金饰品批发和零售销售业务属于在某一时刻履行的履约义务：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

□适用 √不适用

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

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
具体内容如下		

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	35,857.26	
未分配利润	35,857.26	
归属于母公司所有者权益合计	35,857.26	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-219,816.27	
净利润	219,816.27	
归属于母公司所有者的净利润	220,648.27	
少数股东损益	-832.00	

(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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	蒸汽收入、交通运输业服务收入按 9% 的税率计缴；蒸汽入网按 6% 的税率计缴；其余按 13% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 0%-13%
消费税	应纳税销售额	5%

营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、杭州航民小城热电有限公司（以下简称小城热电公司）、杭州航民热电有限公司（以下简称航民热电公司）、杭州航民江东热电有限公司（以下简称江东热电公司）、杭州航民达美染整有限公司（以下简称达美染整公司）、杭州航民美时达印染有限公司（以下简称美时达印染公司）、杭州澳美印染有限公司（以下简称澳美印染公司）、杭州航民钱江染整有限公司（以下简称钱江染整公司）、杭州航民合同精机有限公司（以下简称航民合同精机公司）	15%
杭州航民水处理有限公司（以下简称航民水处理公司）、杭州航民物资贸易有限公司（以下简称物资贸易公司）、杭州航民科尔珠宝首饰有限公司（以下简称航民科尔珠宝公司）和杭州航民科尔贵金属有限公司（以下简称航民科尔贵金属公司）、杭州航民华恒首饰有限公司（以下简称华恒首饰公司）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，下列公司被认定为高新技术企业，根据税法规定在下列有效期内减按 15% 的税率计缴企业所得税：

纳税主体名称	颁发日期	高新技术企业证书编本公司号	有效期
本公司	2023 年 12 月 8 日	GR202333008915	2023-2025 年
小城热电公司	2022 年 12 月 24 日	GR202233009983	2022-2024 年
江东热电公司	2021 年 12 月 16 日	GR202133009402	2021-2023 年
航民热电公司	2021 年 12 月 16 日	GR202133000196	2021-2023 年
达美染整公司	2023 年 12 月 8 日	GR202333008988	2023-2025 年
美时达印染公司	2022 年 12 月 24 日	GR202233002061	2022-2024 年
澳美印染公司	2021 年 12 月 16 日	GR202133007867	2021-2023 年
钱江染整公司	2022 年 12 月 24 日	GR202233004329	2022-2024 年
航民合同精机公司	2022 年 12 月 24 日	GR202233003533	2022-2024 年

2. 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业应纳税所得额超过 100 万元不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。航民水处理公司、物资贸易公司、航民科尔贵金属公司、航民科尔珠宝公司、华恒首饰公司符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

3. 子公司杭州萧山航民非织造布有限公司（以下简称航民非织造布公司）系经萧山区民政局批准设立的民政福利企业，根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税字〔2016〕52号）和《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第43号）文件的精神，航民非织造布公司按在册残疾员工人数享受增值税退税优惠政策，2023年标准限额每人每月9,120.00元。

4. 根据《关于安置残疾人就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）文件的精神，子公司达美染整公司、美时达印染公司、航民非织造布公司、小城热电公司、钱江染整公司、澳美印染公司、航民百泰公司可按支付给残疾员工实际工资的100%加计扣除。

5. 根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税〔2010〕121号）文件的精神，子公司航民非织造布公司免征城镇土地使用税。

6. 根据《国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》，子公司航民水处理公司为符合条件的小微企业，本期城镇土地使用税按50%减免。

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	1,899,316.23	1,157,005.80
银行存款	3,182,063,721.33	1,710,947,975.27
其他货币资金	185,038,740.32	5,274,366.78
存放财务公司存款		
合计	3,369,001,777.88	1,717,379,347.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中，有110,000,000.00元的定期存款用于质押，为租借黄金提供担保。期末其他货币资金包括在途资金2,315,367.99元、信用证保证金3,200,000.00元、黄金保证金0.22元、保函保证金600,000.00元、远期结汇保证金365,130.06元、银行承兑汇票保证金1,455,242.05元、数字人民币177,000,000.00元以及ETC保证金103,000.00元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	541,905,463.68	1,736,847,684.06	/
其中：			
银行短期理财产品	511,815,463.68	1,706,295,226.22	/
债务工具投资	30,090,000.00	30,531,000.00	
远期外汇合约		21,457.84	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	541,905,463.68	1,736,847,684.06	/

其他说明：

适用 不适用

银行短期理财产品中，对于持有的银行短期理财产品，公司采用银行提供的 2023 年 12 月 31 日产品净值与持有份额确定其公允价值。

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

(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

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	333,953,841.34	272,767,843.09
1 年以内小计	333,953,841.34	272,767,843.09
1 至 2 年	6,293,810.81	2,069,543.68
2 至 3 年	777,720.41	118,926.93
3 年以上		
3 至 4 年	115,702.44	475,875.65
4 至 5 年	470,713.50	444,892.55
5 年以上	1,611,497.01	1,878,167.06
合计	343,223,285.51	277,755,248.96

(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	1,150,385.40	0.34	1,150,385.40	100		1,302,730.30	0.47	1,302,730.30	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	342,072,900.11	99.66	21,444,694.80	6.27	320,628,205.31	276,452,518.66	99.53	17,423,681.95	6.3	259,028,836.71
其中：										
合计	343,223,285.51	/	22,595,080.20	/	320,628,205.31	277,755,248.96	/	18,726,412.25	/	259,028,836.71

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：

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 (%)
账龄组合 1	338,626,456.13	21,272,372.60	6.28
账龄组合 2	3,446,443.98	172,322.20	5.00
合计	342,072,900.11	21,444,694.80	6.27

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

① 账龄组合 1，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	330,507,397.36	19,830,443.76	6.00
1-2 年	6,293,810.81	629,381.08	10.00
2-3 年	777,720.41	155,544.08	20.00
3-5 年	452,545.93	181,018.38	40.00
5 年以上	594,981.62	475,985.30	80.00
小计	338,626,456.13	21,272,372.60	6.28

② 账龄组合 2，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,446,443.98	172,322.20	5.00
小计	3,446,443.98	172,322.20	5.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,302,730.30	179,806.10	332,151.00			1,150,385.40
按组合计提坏账准备	17,423,681.95	4,026,444.85	-1,629.00	7,061.00		21,444,694.80
合计	18,726,412.25	4,206,250.95	330,522.00	7,061.00		22,595,080.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,061.00

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
绍兴市九娅贸易有限公司	20,053,828.75			5.84	1,203,229.73
江苏国泰华盛实业有限公司[注]	15,773,685.86			4.6	947,417.88
江苏云蝠跨境电子商务产业园有限公司	13,045,048.63			3.8	782,702.92
RUSSEL APPARELS	10,595,129.63			3.09	635,707.78
国网浙江省电力有限公司 杭州市萧山区供电公司	7,984,674.67			2.33	479,080.48
合计	67,452,367.54			19.66	4,048,138.79

其他说明

[注]以上数据已按照同一控制下合并口径披露，其中：江苏国泰华盛实业有限公司包括江苏国泰华盛实业有限公司、江苏国泰国华实业有限公司和江苏国泰国盛实业有限公司。

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	341,977,586.35	399,861,923.02
合计	341,977,586.35	399,861,923.02

(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

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	341,977,586.35	100.00			341,977,586.35	399,861,923.02	100.00			399,861,923.02
其中：										
银行承兑汇票	341,977,586.35	100.00			341,977,586.35	399,861,923.02	100.00			399,861,923.02
合计	341,977,586.35	/			341,977,586.35	399,861,923.02	/			399,861,923.02

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

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	341,977,586.35		
小 计	341,977,586.35		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	263,702,906.62
小 计	263,702,906.62

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

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	113,952,010.45	90.20	120,521,495.85	94.68
1至2年	9,167,369.69	7.26	4,523,959.80	3.55
2至3年	1,146,847.02	0.91	200,838.14	0.16
3年以上	327,904.40	1.63	2,045,208.80	1.61
合计	124,594,131.56	100.00	127,291,502.59	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：

本期无账龄1年以上重要的预付款项

(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(%)
力量(秦皇岛)能源有限公司	21,047,796.00	16.66
上海黄金交易所	13,340,492.62	10.56
浙江吉华集团股份有限公司	10,257,704.23	8.12
绍兴小胖子供应链管理有限公司	7,582,332.00	6.00
浙江博澳新材料股份有限公司	6,194,207.24	4.90
合计	58,422,532.09	46.24

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		
其他应收款	11,462,523.35	5,444,677.59
合计	11,462,523.35	5,444,677.59

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

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	11,238,595.23	3,439,453.65
1 年以内小计	11,238,595.23	3,439,453.65
1 至 2 年	227,208.00	84,000.00
2 至 3 年	11,000.00	461,000.00
3 年以上	638,000.00	505,162.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,132,847.00	1,878,685.00
合计	14,247,650.23	6,368,300.65

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,677,000.00	1,685,000.00
应收暂付款	4,274,423.32	2,510,430.99
应收出口退税	6,239,696.91	1,683,656.76
应收暂借金料（折货币金额）	2,056,530.00	489,212.90
合计	14,247,650.23	6,368,300.65

(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	283,801.26	7,400.00	632,421.80	923,623.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-13,632.48	13,632.48		
--转入第三阶段		-100.00	100.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,767,950.70	1,788.32	91,764.80	1,861,503.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,038,119.48	22,720.80	724,286.60	2,785,126.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家金库杭州市萧山区支库	6,239,696.91	43.79	应收出口退税	1年以内	374,381.81
上海黄金交易所	10,000.00	11.09	押金保证金	1-2年	500.00
	10,000.00			2-3年	500.00
	210,000.00			4-5年	10,500.00
	1,350,000.00			5年以上	67,500.00
杭州市萧山区瓜沥镇人民政府	217,000.00	3.58	应收暂付款	1-2年	21,700.00
	293,000.00			5年以上	234,400.00
浙江越王珠宝有限公司	481,262.20	3.38	应收暂借金料(折货币金额)	1年以内	28,875.73
嘉善春波黄金珠宝有限公司	436,838.58	3.07	应收暂借金料(折货币金额)	1年以内	26,210.31
合计	9,247,797.69	64.91	/	/	764,567.85

(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
原材料	381,829,971.31	161,329.81	381,668,641.50	337,152,276.80	467,779.85	336,684,496.95
在产品	391,362,809.92		391,362,809.92	293,948,849.95		293,948,849.95
库存商品	1,032,889,174.27	18,619,325.02	1,014,269,849.25	915,370,332.29	13,924,233.90	901,446,098.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	8,297,070.18		8,297,070.18	8,863,802.07		8,863,802.07
低值易耗品	1,146,908.78		1,146,908.78	1,416,548.39		1,416,548.39
合计	1,815,525,934.46	18,780,654.83	1,796,745,279.63	1,556,751,809.50	14,392,013.75	1,542,359,795.75

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	467,779.85	45,211.90		351,661.94		161,329.81
在产品						
库存商品	13,924,233.90	7,546,015.89		2,850,924.77		18,619,325.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	14,392,013.75	7,591,227.79		3,202,586.71		18,780,654.83

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料-纱线	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品-白坯布	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额		

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
原材料——纱线库龄组合	4,484,472.38	161,329.81		5,572,977.39	467,779.85	
其中：1年以内	4,161,812.77			4,637,417.69		
1年以上	322,659.61	161,329.81	50	935,559.70	467,779.85	50
库存商品——白坯布组合	29,524,809.83	11,605,103.46		31,772,621.48	8,278,375.28	
库存商品——白坯布库龄组合	13,424,972.08	7,014,221.56		10,347,723.97	5,645,858.62	
2-3年	5,203,808.47	2,081,523.39	40	2,813,878.84	1,125,551.54	40
3年以上	8,221,163.61	4,932,698.17	60	7,533,845.13	4,520,307.08	60
合计	47,434,254.29	18,780,654.83		47,693,322.84	14,392,013.75	

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). 合同履行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
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税进项税额	23,004,494.12	16,568,019.33
黄金租赁增值税进项税额[注]	144,445,717.35	113,338,831.85
待摊租金	185,667.71	1,294,276.83
预缴企业所得税	60,312.60	328,661.02
合计	167,696,191.78	131,529,789.03

其他说明

[注]公司租赁黄金形成的负债按市价（含税）列报于交易性金融负债（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-成本），按不含税价列报于存货，差额部分列报于本科目。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

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	通用设备	专用设备	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,138,406,326.36	42,774,343.42	3,031,713,965.22		254,679,225.19	4,467,573,860.19
2. 本期增加金额	57,238,988.94	9,977,351.04	230,340,782.61		9,545,146.93	307,102,269.52
(1) 购置	9,576,613.59	8,251,021.95	67,844,975.66		9,545,146.93	95,217,758.13
(2) 在建工程转入	47,662,375.35	1,726,329.09	162,495,806.95			211,884,511.39
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		919,355.35	60,007,813.72		7,007,928.09	67,935,097.16
(1) 处置或报废		919,355.35	60,007,813.72		7,007,928.09	67,935,097.16
4. 期末余额	1,195,645,315.30	51,832,339.11	3,202,046,934.11		257,216,444.03	4,706,741,032.55
二、累计折旧						

1. 期初余额	479,468,947.11	27,445,250.90	1,904,715,814.98		153,902,681.01	2,565,532,694.00
2. 本期增加金额	49,248,522.98	2,983,341.75	184,352,510.98		14,371,414.32	250,955,790.03
(1) 计提	49,248,522.98	2,983,341.75	184,352,510.98		14,371,414.32	250,955,790.03
3. 本期减少金额		867,359.69	51,686,622.85		6,381,996.12	58,935,978.66
(1) 处置或报废		867,359.69	51,686,622.85		6,381,996.12	58,935,978.66
4. 期末余额	528,717,470.09	29,561,232.96	2,037,381,703.11		161,892,099.21	2,757,552,505.37
三、减值准备						
1. 期初余额	599,057.75		1,756,916.99			2,355,974.74
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			1,601,719.73			1,601,719.73
(1) 处置或报废			1,601,719.73			1,601,719.73
4. 期末余额	599,057.75		155,197.26			754,255.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	666,328,787.46	22,271,106.15	1,164,510,033.74		95,324,344.82	1,948,434,272.17
2. 期初账面价值	658,338,321.50	15,329,092.52	1,125,241,233.25		100,776,544.18	1,899,685,191.45

(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

其他说明：

√适用 □不适用

期末房屋建筑物中，有账面原值为 485,901,170.47 元的房屋尚未办妥相关权证。有原值为 190,640.75 元的房屋权证持证人为萧山手表零件厂，原值为 5,654,395.77 元的房屋权证持证人为萧山色织整理厂，尚未办妥相关过户手续。

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

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

待安装设备	19,540,534.04		19,540,534.04	57,293,189.02		57,293,189.02
航民百泰厂房改建工程				22,525,246.76		22,525,246.76
物联网大数据人工智能数字化车间				1,044,672.55		1,044,672.55
淡碱液过滤处理工程	1,421,858.41		1,421,858.41	1,421,858.41		1,421,858.41
车间厂房工程				9,128,440.37		9,128,440.37
钱江染整员工宿舍及车间厂房建设工程	46,879,241.28		46,879,241.28			
其他	586,545.85		586,545.85	1,552,588.56		1,552,588.56
合计	68,428,179.58		68,428,179.58	92,965,995.67		92,965,995.67

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装调试软件及设备		57,293,189.02	109,185,272.52	146,937,927.50		19,540,534.04						自筹
航民百泰厂房改建工程	180,000,000.00	22,525,246.76	9,996,466.51	32,521,713.27			100	100				自筹
物联网大数据人工智能数字化车间		1,044,672.55	19,938,663.75	20,983,336.30								自筹
淡碱液过滤处理工程		1,421,858.41				1,421,858.41						自筹
车间厂房工程		9,128,440.37		9,128,440.37								自筹
其他		1,552,588.56	2,422,518.28	3,388,560.99		586,545.85						自筹
钱江染整员工宿舍及车间厂房建设工程	55,000,000.00		46,879,241.28			46,879,241.28	40.6	95				自筹
达美办公楼装修工程			1,541,284.40	1,541,284.40								自筹
合计		92,965,995.67	189,963,446.74	214,501,262.83		68,428,179.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,061,667.09	7,958,107.42	21,019,774.51
2. 本期增加金额		1,243,636.26	1,243,636.26
1) 租入		1,243,636.26	1,243,636.26
3. 本期减少金额	9,442,023.84	1,243,636.26	10,685,660.10
1) 租赁到期	9,442,023.84	1,243,636.26	10,685,660.10
4. 期末余额	3,619,643.25	7,958,107.42	11,577,750.67
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,790,446.45	2,037,164.94	8,827,611.39
2. 本期增加金额	3,509,305.56	1,293,265.32	4,802,570.88
(1) 计提	3,509,305.56	1,293,265.32	4,802,570.88
3. 本期减少金额	9,442,023.84	1,243,636.26	10,685,660.10
(1) 处置			
(2) 租赁到期	9,442,023.84	1,243,636.26	10,685,660.10
4. 期末余额	857,728.17	2,086,794.00	2,944,522.17
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	2,761,915.08	5,871,313.42	8,633,228.50
2. 期初账面价值	6,271,220.64	5,920,942.48	12,192,163.12

(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	排污权初始使用费	专用软件	专有技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	182,569,829.35			77,106,750.00	5,438,407.44	188,137.49	265,303,124.28
2. 本期增加金额	1,162,478.00				962,514.60		2,124,992.60
(1) 购置	1,162,478.00				537,735.84		1,700,213.84
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入					424,778.76		424,778.76
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	183,732,307.35			77,106,750.00	6,400,922.04	188,137.49	267,428,116.88
二、累计摊销							
1. 期初余额	126,403,790.73			29,549,987.01	1,728,611.50	35,149.96	157,717,539.20
2. 本期增加金额	7,618,759.81			3,855,337.44	923,976.92	33,665.28	12,431,739.45
(1) 计提	7,618,759.81			3,855,337.44	923,976.92	33,665.28	12,431,739.45
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	134,022,550.54			33,405,324.45	2,652,588.42	68,815.24	170,149,278.65
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期							

减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	49,709,756.81		43,701,425.55	3,748,333.62	119,322.25		97,278,838.23
2. 期初账面价值	56,166,038.62		47,556,762.99	3,709,795.94	152,987.53		107,585,585.08

(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

期末无形资产中，有账面原值为 66,466,002.30 元的土地使用权尚未办妥相关权证。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州尚金缘公司	1,846,494.35					1,846,494.35
东片污水公司	10					10
航民科尔贵金属公司	355,631.29					355,631.29
合计	2,202,135.64					2,202,135.64

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东片污水公司	10.00			10.00		
航民科尔贵金属公司	355,631.29			355,631.29		
合计	355,641.29			355,641.29		

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
杭州尚金缘公司	收购杭州尚金缘公司产生的商誉所在资产组为杭州尚金缘公司资产组	杭州尚金缘公司	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
杭州尚金缘公司	120,547,746.35	217,900,000.00	5年	根据预测的销量和销售单价计算,收入增长-6.54%-1.08%;根据预测的收入成本费用等计算,利润率2.96%-3.04%	根据预测的销量和销售单价计算,收入增长率为0,根据预测的收入成本等,利润率为3.01%	折现率8.40%,根据加权平均资本成本模型(WACC)计算确定		
合计	120,547,746.35	217,900,000.00		/	/	/	/	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
达美染整公司土地租赁费	448,730.32		112,182.48		336,547.84

房屋租赁费	546,187.52		55,982.64		490,204.88
航民合同精机公司租赁资产改造支出	18,420,257.52		1,456,404.12		16,963,853.40
生产用模具	21,785.05		18,169.03		3,616.02
杭州亚残运会产品特许权费	164,122.36		164,122.36		
装修费	2,238,569.14	2,339,602.43	404,971.23	194,695.17	3,978,505.17
合计	21,839,651.91	2,339,602.43	2,211,831.86	194,695.17	217,727,27.31

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	44,887,008.62	7,045,625.97	34,027,241.81	5,458,348.58
内部交易未实现利润	27,595,157.93	4,676,238.89	28,152,118.08	4,784,740.90
可抵扣亏损				
与资产相关的政府补助	61,671,834.33	9,908,463.90	54,929,590.63	9,423,568.51
交易性金融资产公允价值变动损益			194,075.74	29,111.36
交易性金融负债公允价值变动损益	49,145,991.17	11,898,869.48	30,928,053.07	7,732,013.27
租赁负债	8,850,610.79	1,053,559.68	12,875,376.17	1,814,240.85
合计	192,150,602.84	34,582,757.92	161,106,455.50	29,242,023.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动损益	1,905,000.00	285,750.00	16,041,759.78	2,408,409.76
固定资产加速折旧	40,817,394.85	6,122,609.22	14,235,983.05	2,135,397.46
使用权资产	8,633,228.50	1,042,690.57	12,192,163.12	1,778,383.59
合计	51,355,623.35	7,451,049.79	42,469,905.95	6,322,190.81

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,431,664.87	27,151,093.05	1,778,383.59	27,463,639.88
递延所得税负债	7,431,664.87	19,384.92	1,778,383.59	4,543,807.22

(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		
可抵扣亏损	40,662,460.76	10,711,504.54
资产减值准备	1,012,231.24	14,807.25
交易性金融负债公允价值变动损益	1,293,804.36	88,849.56
与资产相关的政府补助	4,494,903.94	
合计	47,463,400.30	10,815,161.35

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	2,680,789.90	3,501,266.77	
2027 年	8,266,406.68	7,210,237.77	
2028 年	29,715,264.18		
合计	40,662,460.76	10,711,504.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买污水处理资产款	70,561,783.82		70,561,783.82	70,561,783.82		70,561,783.82
预付工程及设备软件款	25,702,616.00		25,702,616.00	20,938,808.45		20,938,808.45
合计	96,264,399.82		96,264,399.82	91,500,592.27		91,500,592.27

其他说明：

期末预付购买污水处理资产款情况详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

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	115,723,372.33	115,723,372.33		包括 11,000 万元用于质押的定期存单为租借黄金提供担保, 信用证保证金 3,200,000.00 元, 黄金保证 0.22 元, 保函保证金 600,000.00 元, 远期结汇保证金 365,130.06 元, 银行承兑汇票保证金 1,455,242.05 元以及 ETC 保证金 103,000.00 元	214,468,785.78	214,468,785.78		包括 21,000 万元用于质押的定期存单为租借黄金提供担保, 信用证保证金 1,300,000.00 元, 黄金保证 2,023,768.84 元, 保函保证金 690,000.00 元, 远期结汇保证金 410,016.94 元以及 ETC 保证金 45,000.00 元
合计	115,723,372.33	115,723,372.33	/	/	214,468,785.78	214,468,785.78	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,501,810.38	
信用借款		
合计	1,501,810.38	

(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	988,789,949.53	1,263,454,485.64	/

其中：			
其中：黄金租赁-本金	950,126,900.00	1,198,600,300.00	/
黄金租赁-公允价值变动	35,049,100.00	56,966,320.00	
黄金租赁-应付利息	3,613,949.53	7,860,742.69	
远期外汇合约		27,122.95	/
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			
其中：			
合计	988,789,949.53	1,263,454,485.64	/

其他说明：

适用 不适用

黄金租赁业务详见本财务报表附注十四（三）之说明。

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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,850,000.00	
合计	4,850,000.00	

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
应付材料及劳务采购款	199,897,476.52	171,439,567.56
应付工程及设备款	65,916,268.74	28,081,171.40
合计	265,813,745.26	199,520,738.96

(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

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	27,595,157.44	32,794,949.84
合计	27,595,157.44	32,794,949.84

(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	227,401,413.68	979,154,359.25	966,108,679.62	240,447,093.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,607,861.57	48,809,725.53	46,341,228.63	4,076,358.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	229,009,275.25	1,027,964,084.78	1,012,449,908.25	244,523,451.78

(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	104,331,878.31	898,931,376.89	886,591,775.96	116,671,479.24
二、职工福利费	98,013,134.72	25,959,184.01	26,075,093.06	97,897,225.67
三、社会保险费	1,624,490.87	47,160,609.73	44,846,468.51	3,938,632.09
其中：医疗保险费	1,458,373.33	43,252,257.84	41,098,406.23	3,612,224.94
工伤保险费	81,187.63	3,908,351.89	3,663,132.37	326,407.15
生育保险费	84,929.91		84,929.91	
四、住房公积金		917,058.00	917,058.00	
五、工会经费和职工教育经费	23,431,909.78	6,186,130.62	7,678,284.09	21,939,756.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	227,401,413.68	979,154,359.25	966,108,679.62	240,447,093.31

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,484,099.49	45,594,593.23	43,270,846.96	3,807,845.76
2、失业保险费	123,762.08	3,215,132.30	3,070,381.67	268,512.71
3、企业年金缴费				
合计	1,607,861.57	48,809,725.53	46,341,228.63	4,076,358.47

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	13,786,288.40	30,079,439.33
消费税		
营业税		
企业所得税	62,222,714.96	60,142,953.49
个人所得税	8,428,757.79	10,858,663.58
城市维护建设税	761,469.41	2,235,620.73
房产税	5,919,874.80	5,271,728.09
教育费附加	404,260.51	950,999.04
土地使用税	3,782,581.81	2,070,607.87
地方教育附加	386,521.23	761,046.17
印花税	1,249,516.08	869,772.22
车船税		82,498.75
消费税	131,428.37	42,419.61
环保税	50,024.44	40,250.30
合计	97,123,437.80	113,405,999.18

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		
应付股利	48,389,000.00	
其他应付款	13,537,736.40	8,397,432.83
合计	61,926,736.40	8,397,432.83

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-香港富民投资有限公司	48,389,000.00	
应付股利-XXX		
合计	48,389,000.00	

(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
房产证办证费	3,894,380.76	3,894,380.76
应付土地租赁费	1,782,678.00	1,160,543.50
合同履约保证金	1,800,000.00	
应付暂收款	2,406,977.61	
其他	3,653,700.03	3,342,508.57
合计	13,537,736.40	8,397,432.83

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房产证办证费	3,894,380.76	原达美染整公司、美时达印染公司评估提留，暂未支用
萧山区坎山镇工农村（土地租赁费）	1,012,819.00	按约逐年支付
合计	4,907,199.76	/

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 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,593,007.08	4,205,820.83
合计	1,593,007.08	4,205,820.83

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额	3,065,408.89	4,117,798.74
合计	3,065,408.89	4,117,798.74

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

其他说明：

□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

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
租赁负债净额	7,710,157.77	8,669,555.34
合计	7,710,157.77	8,669,555.34

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

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

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	113,087,542.25	21,816,800.00	21,878,104.75	113,026,237.50	与资产相关政府补助
一次性蒸汽入网费	6,223,735.92	1,375,437.08	1,338,166.70	6,261,006.30	蒸汽入网费按年限确认收入
合计	119,311,278.17	23,192,237.08	23,216,271.45	119,287,243.80	/

其他说明：

适用 不适用

一次性蒸汽入网费系向使用蒸汽的单位收取的一次性管网建设费，共计 44,369,287.38 元（其中有 11,558,000.00 元已计缴增值税 918,905.62 元）。根据财政部相关规定，公司将上述一次性管网建设费从提供相关服务起按 10 年的期限分摊计入损益，2023 年度分摊计入其他业务收入的金额为 1,338,166.70 元，累计分摊 38,108,281.08 元。

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	1,050,818,859						1,050,818,859

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	8,295,567.63			8,295,567.63
合计	8,295,567.63			8,295,567.63

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	437,474,832.62	54,774,295.39		492,249,128.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	437,474,832.62	54,774,295.39		492,249,128.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加的情况详见本财务报表附注五(一)33之说明。

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	4,309,789,202.14	4,016,744,046.96
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	35,857.26	-184,861.76
调整后期初未分配利润	4,309,825,059.40	4,016,559,185.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	685,172,554.71	658,008,721.87
减：提取法定盈余公积	54,774,295.39	48,843,497.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	315,245,657.70	315,245,657.70
转作股本的普通股股利		
其他	248,990.95	653,692.62
期末未分配利润	4,624,728,670.07	4,309,825,059.40

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 35,857.26 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	9,653,195,049.82	8,330,384,663.73	9,548,851,491.39	8,304,215,906.07
其他业务	12,464,815.78	2,586,860.76	21,451,405.31	11,792,304.72
合计	9,665,659,865.60	8,332,971,524.49	9,570,302,896.70	8,316,008,210.79

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

- 1) 收入按行业的分解信息详见本财务报表附注十四(一)之说明。
- 2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	9,665,659,865.60	9,570,302,896.70
小 计	9,665,659,865.60	9,570,302,896.70

- 3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 28,090,431.90 元。

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
消费税	1,005,755.88	660,449.49
营业税		
城市维护建设税	14,833,562.08	18,201,793.24
教育费附加	7,582,729.80	7,479,187.81
资源税		
房产税	4,786,771.87	4,407,384.18
土地使用税	3,369,202.62	-334,345.55
车船使用税	153,335.05	164,086.75
印花税	3,540,701.25	2,703,155.48
地方教育附加	5,108,937.05	5,172,261.96
环保税	193,741.25	169,640.50
合计	40,574,736.85	38,623,613.86

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及业务费	104,961,861.07	105,028,523.76
差旅费、办公费用	12,110,378.01	7,737,125.10
市场推广费	3,741,305.64	1,529,121.22
折旧	1,035,154.21	1,741,311.71
其他	478,786.00	704,441.50
合计	122,327,484.93	116,740,523.29

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	124,809,118.68	119,109,671.58
办公费	18,296,776.59	15,845,320.74
折旧和摊销	11,887,337.25	12,210,254.78
业务招待费	12,972,246.01	7,401,690.83
咨询费及中介机构费用	9,262,545.38	6,427,973.11
差旅费、汽车费用	4,398,461.39	3,238,014.54
检测费、修理费	3,280,768.93	1,140,400.80
其他	3,578,511.19	3,287,895.98
合计	188,485,765.42	168,661,222.36

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,757,683.47	107,937,847.35
直接投入	53,422,469.98	65,874,020.74
折旧费及长期待摊费用摊销	19,237,429.98	14,349,015.04
其他费用	757,873.89	671,433.75
合计	184,175,457.32	188,832,316.88

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	31,823,488.49	28,153,888.30
利息收入	-68,867,524.11	-53,813,675.40
汇兑净损益	-216,642.23	-1,206,067.69
其他	1,372,817.58	1,540,230.05
合计	-35,887,860.27	-25,325,624.74

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
与资产相关的政府补助	21,878,104.75	20,840,422.31
与收益相关的政府补助	21,592,811.84	18,294,648.99

代扣个人所得税手续费返还	268,316.88	144,614.85
增值税加计抵减	14,460,505.94	
合计	58,199,739.41	39,279,686.15

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		3,965,534.59
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		30,124.72
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
远期外汇合约	-48,402.27	
理财产品投资收益	36,145,099.44	49,980,647.53
合计	36,096,697.17	53,976,306.84

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	1,374,463.68	15,388,684.06
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	-19,430,457.02	-29,359,645.96
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-18,055,993.34	-13,970,961.90

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	-3,874,099.95	3,151,433.86
其他应收款坏账损失	-1,861,503.82	-221,910.40
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		

合计	-5,735,603.77	2,929,523.46
----	---------------	--------------

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	-7,591,227.79	-8,526,238.53
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、预付账款减值损失	-1,738,377.95	
合计	-9,329,605.74	-8,526,238.53

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,227,577.37	13,382,958.03
合计	2,227,577.37	13,382,958.03

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
碳排放配额交易		2,679,245.27	
赔偿收入	586,756.00	293,133.03	586,756.00
无法支付款项	384,558.18	70,887.36	384,558.18
其他	61,743.83	108,249.81	61,743.83
合计	1,033,058.01	3,151,515.47	1,033,058.01

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	2,551,922.33	912,086.12	2,551,922.33
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,038,000.00	668,420.00	3,038,000.00
赔（罚）款支出	1,753,598.12	472,066.51	1,753,598.12
其他	4,751.84	87,973.60	4,751.84
合计	7,348,272.29	2,140,546.23	7,348,272.29

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	119,417,479.55	114,464,112.40
递延所得税费用	-4,211,875.47	-3,969,980.24
合计	115,205,604.08	110,494,132.16

(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	890,100,353.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	133,515,053.09
子公司适用不同税率的影响	11,272,527.82
调整以前期间所得税的影响	-3,829,886.03
非应税收入的影响	-2,221,003.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,553,431.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,938.33
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	8,576,505.08
允许加计扣除的成本、费用的影响	-33,572,117.49
子公司递延税率变动对所得税的影响	-13,967.85
所得税费用	115,205,604.08

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	54,105,199.00	53,813,675.40
收到与资产相关补助	21,816,800.00	23,677,345.00
收到与收益相关的政府补助	10,956,704.93	14,126,216.10
收到履约保证金	1,800,000.00	
收到的其他及往来款净额	5,344,255.67	2,521,683.37
合计	94,022,959.60	94,138,919.87

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
支付的办公费等	28,164,986.20	21,560,240.39
支付的技术开发费等	21,903,416.60	27,409,091.07
支付的业务招待费等	14,302,246.14	8,319,118.93
支付的咨询费及中介机构费用等	11,692,729.73	7,524,630.42
支付的履约保证金		10,000,000.00
支付的差旅费、汽车费用等	6,769,122.10	4,724,366.20
支付的捐赠支出	3,038,000.00	668,420.00
支付其他往来款净额及费用等	12,638,339.66	12,001,795.87
合计	98,508,840.43	92,207,662.88

(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

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品净额	1,196,295,226.22	
收回委托贷款及投资收益		104,148,867.92
收到理财产品投资收益	36,145,099.44	49,980,647.53
收回远期结售汇保证金	44,886.88	
收到债务工具投资收益		30,124.72
合计	1,232,485,212.54	154,159,640.17

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品净额		327,830,931.52
支付远期结汇保证金		410,016.94
合计		328,240,948.46

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,179,137,669.33	985,126,415.95
收回质押的定期存款及利息	181,692,611.11	
收回的黄金租赁保证金	2,023,768.62	
合计	1,362,854,049.06	985,126,415.95

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
偿还以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	958,271,695.60	938,320,796.40
租借黄金实物而质押的定期存款	70,000,000.00	40,000,000.00
本期支付租赁付款额	5,847,978.17	5,244,981.80
支付的黄金租赁保证金		2,023,768.84
合计	1,034,119,673.77	985,589,547.04

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		21,500,000.00		20,000,000.00		1,500,000.00
租赁负债 (含一年内到期的 租赁负债)	12,875,376.17		1,243,636.26	5,475,471.50	659,623.92	9,303,164.85
合计	12,875,376.17	21,500,000.00	1,243,636.26	25,475,471.50	659,623.92	10,803,164.85

(4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到其他与投资活动有关的现金	2,142,443,325.66	1,633,349,629.93	收到其他与投资活动有关的现金
支付其他与投资活动有关的现金	910,003,000.00	1,911,199,913.92	支付其他与投资活动有关的现金

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	774,894,749.60	744,350,745.39
加：资产减值准备	9,329,605.74	8,526,238.53
信用减值损失	5,735,603.77	-2,929,523.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	250,955,790.03	250,203,275.30
使用权资产摊销	4,802,570.88	5,687,019.91
无形资产摊销	12,431,739.45	12,781,994.24
长期待摊费用摊销	2,406,527.03	2,021,623.14
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）	-2,227,577.37	-16,062,203.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,551,922.33	912,086.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	18,055,993.34	13,970,961.90
财务费用（收益以“-”号填列）	20,380,943.20	27,413,432.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,096,697.17	-53,976,306.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	312,546.83	-8,206,162.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,524,422.30	4,236,182.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-261,976,711.67	-63,526,767.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,208,360.09	45,309,072.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,524,975.79	-87,429,344.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	778,349,199.39	883,282,324.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,253,278,405.55	1,502,910,562.07
减：现金的期初余额	1,502,910,562.07	1,435,675,630.31
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	1,750,367,843.48	67,234,931.76

(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	3,253,278,405.55	1,502,910,562.07

其中：库存现金	1,899,316.23	1,157,005.80
可随时用于支付的银行存款	3,072,063,721.33	1,500,947,975.27
可随时用于支付的其他货币资金	179,315,367.99	805,581.00
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	3,253,278,405.55	1,502,910,562.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	110,000,000.00	210,000,000.00	因租借黄金实物质押的定期存款
其他货币资金	5,723,372.33	4,468,785.78	期末黄金租赁保证金 0.22 元，信用证保证金 3,200,000.00 元、银行承兑汇票保证金 1,455,242.05 元，远期结汇保证金 365,130.06 元、保函保证金 600,000.00 元、ETC 保证金 103,000.00 元；期初黄金租赁保证金 2,023,768.84 元，信用证保证金 1,300,000.00 元、远期结汇保证金 410,016.94 元、保函保证金 690,000.00 元、ETC 保证金 45,000.00 元
合计	115,723,372.33	214,468,785.78	

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	-	-	
其中：美元	2,365,171.98	7.0827	16,751,803.58
欧元	50.00	7.8592	392.96
应收账款	-	-	
其中：美元	7,512,663.19	7.0827	53,209,939.53
欧元	186,200.19	7.8592	1,463,384.53

长期借款	-	-	
------	---	---	--

(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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,218,911.16(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

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,757,683.47	107,937,847.35
直接投入	53,422,469.98	65,874,020.74

折旧费及长期待摊费用摊销	19,237,429.98	14,349,015.04
其他费用	757,873.89	671,433.75
合计	184,175,457.32	188,832,316.88
其中：费用化研发支出	184,175,457.32	188,832,316.88
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、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	
航民热电公司	杭州萧山		杭州萧山	电力生产业	100		设立
达美染整公司	杭州萧山		杭州萧山	纺织业	75		设立
美时达印染公司	杭州萧山		杭州萧山	纺织业	75		设立
航民海运公司	杭州萧山		杭州萧山	交通运输业	100		设立
小城热电公司	杭州萧山		杭州萧山	电力生产业	100		设立
江东热电公司	杭州萧山		杭州萧山	电力生产业	100		设立
物资贸易公司	杭州萧山		杭州萧山	批发业	100		设立
航民合同精机公司	杭州萧山		杭州萧山	专用设备制造业	51		设立
钱江染整公司	杭州萧山		杭州萧山	纺织业、制造业	70		同一控制下合并
澳美印染公司	杭州萧山		杭州萧山	纺织业	70		同一控制下合并
航民水处理公司	杭州萧山		杭州萧山	水的生产和供应业	100		同一控制下合并
航民非织造布公司	杭州萧山		杭州萧山	纺织业	100		同一控制下合并
东片污水公司	杭州萧山		杭州萧山	污水处理	100		非同一控制合并
航民百泰公司	杭州萧山		杭州萧山	黄金饰品加工	100		同一控制下合并
百泰销售公司	杭州萧山		杭州萧山	黄金首饰销售		100	同一控制下合并
杭州尚金缘公司	杭州萧山		杭州萧山	黄金饰品加工		100	非同一控制合并
华恒首饰公司	杭州萧山		杭州萧山	珠宝首饰销售		55	设立
达美贸易公司	杭州萧山		杭州萧山	纺织业		100	设立
航民科尔珠宝公司	杭州萧山		杭州萧山	珠宝首饰加工	51		设立
航民科尔贵金属公司	杭州萧山		杭州萧山	珠宝首饰加工		100	非同一控制合并

(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
达美染整公司	25%	25,405,893.41	50,000,000.00	141,869,491.99
美时达印染公司	25%	13,871,275.24		105,726,859.73
钱江染整公司	30%	32,418,941.86	17,400,000.00	251,228,564.72
澳美印染公司	30%	15,400,202.49	8,700,000.00	135,733,115.07

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
达美染整公司	671,478,610.60	351,826,581.27	1,023,305,191.87	415,002,027.81	40,899,859.35	455,901,887.16	508,305,269.54	360,409,953.62	868,715,223.16	165,096,203.31	37,839,288.80	202,935,492.11
美时达印染公司	357,664,822.03	136,177,414.17	493,842,236.20	57,782,547.57	13,161,530.89	70,944,078.46	285,080,037.40	146,296,755.26	431,376,792.66	54,025,218.37	9,938,517.52	63,963,735.89
钱江染整公司	499,019,519.96	497,110,788.06	996,130,308.02	156,338,263.24	2,363,495.69	158,701,758.93	483,005,495.46	457,236,914.11	940,242,409.57	149,758,905.80	3,118,094.21	152,877,000.01
澳美印染公司	449,710,721.36	59,260,224.33	508,970,945.69	53,834,154.20	2,693,074.62	56,527,228.82	442,752,630.26	56,448,443.15	499,201,073.41	64,989,625.24	4,101,739.60	69,091,364.84

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
达美染整公司	1,242,262,348.86	101,623,573.66	101,623,573.66	181,514,664.89	1,209,227,675.56	102,214,638.17	102,214,638.17	115,928,847.32
美时达印染公司	445,043,281.28	55,605,100.97	55,605,100.97	57,343,568.25	455,941,016.95	51,437,385.27	51,437,385.27	43,330,262.80
钱江染整公司	867,069,928.24	108,063,139.53	108,063,139.53	150,130,836.59	897,482,693.29	107,565,023.91	107,565,023.91	120,222,118.86
澳美印染公司	265,019,689.80	51,334,008.30	51,334,008.30	46,984,624.72	258,361,691.42	48,323,822.89	48,323,822.89	37,005,129.51

(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

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	113,087,542.25	21,816,800.00		21,878,104.75		113,026,237.50	与资产相关
合计	113,087,542.25	21,816,800.00		21,878,104.75		113,026,237.50	/

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	43,470,916.59	39,135,071.30
合计	43,470,916.59	39,135,071.30

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险

管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年12月31日，本公司应收账款的19.00%（2022年12月31日：12.88%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,501,810.38	1,553,755.59	1,553,755.59		
交易性金融负债	1,263,454,485.64	1,263,454,485.64	1,263,454,485.64		
应付票据	4,850,000.00	4,850,000.00	4,850,000.00		
应付账款	265,813,745.26	265,813,745.26	265,813,745.26		
其他应付款	13,537,736.40	13,843,569.65	12,698,174.15	393,670.50	751,725.00
租赁负债	7,710,157.77	9,224,770.63		1,825,688.06	7,399,082.57
一年内到期的非流动负债	1,593,007.08	2,045,871.55	2,045,871.55		
小 计	1,558,460,942.53	1,560,786,198.32	1,550,416,032.19	2,219,358.56	8,150,807.57

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
交易性金融负债	988,789,949.53	988,789,949.53	988,789,949.53		
应付账款	199,520,738.96	199,520,738.96	199,520,738.96		
其他应付款	8,397,432.83	8,785,331.83	7,375,314.08	452,553.50	957,464.25
租赁负债	8,669,555.34	10,610,091.72		3,715,596.33	6,894,495.39
一年内到期的非流动负债	4,205,820.83	4,814,921.04	4,814,921.04		
小 计	1,209,583,497.49	1,212,521,033.08	1,200,500,923.61	4,168,149.83	7,851,959.64

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	30,090,000.00	511,815,463.68		541,905,463.68
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产	30,090,000.00	511,815,463.68		541,905,463.68
(1) 债务工具投资	30,090,000.00			30,090,000.00
(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				
3. 应收款项融资			341,977,586.35	341,977,586.35

持续以公允价值计量的资产总额	30,090,000.00	511,815,463.68	341,977,586.35	883,883,050.03
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,263,454,485.64			1,263,454,485.64
持续以公允价值计量的负债总额	1,263,454,485.64			1,263,454,485.64
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

1. 对于持有的中国农业发展银行金融债券，公司采用中国农业银行股份有限公司萧山分行提供的 2023 年 12 月 31 日对应债券赎回价格确定其公允价值。

2. 对于银行租借黄金实物业务，公司期末根据当天上海黄金交易所公布的黄金合约收盘价格作为市价的确定依据。

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

对于持有的部分银行短期理财产品，公司期末根据银行提供的产品净值作为市价的确定依据。

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

对于持有的应收票据，公司采用票面金额确定其公允价值。

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

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 (%)
航民集团	杭州萧山	实业投资	61,000.00	43.11	43.11

本企业最终控制方是航民村资产经营中心

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州萧山航民宾馆	母公司的控股子公司
杭州航民汽配加工有限公司	母公司的控股子公司
绍兴亚仑工业品销售有限公司	母公司的控股子公司
浙江水木物联技术有限公司	其他
杭州航民纺织品质量检测有限公司	母公司的控股子公司
杭州富丽华建材有限公司	母公司的控股子公司
杭州航民物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司
杭州航民雪贝儿生物科技有限公司	母公司的控股子公司
杭州航民雅致商务酒店	母公司的控股子公司
浙江航民纳斯环保科技有限公司	母公司的控股子公司
科尔珠宝股份有限公司	其他
浙江航民科尔纺织有限公司	其他
环冠珠宝金饰有限公司	参股股东
张婉娟	其他
周灿明	其他

周灿坤	其他
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	其他
深圳市百泰金艺科技有限公司	其他
深圳市金百泰珠宝实业有限公司	其他
深圳市金百泰实业有限公司	其他
天津市金百泰珠宝首饰有限公司	其他
深圳市和合百泰珠宝首饰有限公司	其他
杭州金喜福首饰有限公司	其他
深圳市百泰国礼文化创意有限公司	其他

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
绍兴亚仑工业品销售有限公司	原料	45,922,145.53			49,550,951.82
浙江水木物联技术有限公司	采购固定资产	24,013,896.44			11,120,492.92
杭州航民物业服务服务有限公司	职工宿舍物业费	2,920,401.94			4,424,300.36
杭州金喜福首饰有限公司	电费	956,186.95			991,469.95
深圳市百泰金艺科技有限公司	加工劳务	2,781,757.53			2,810,982.30
航民集团	电、汽等	27,342.31			41,831.33
浙江航民科尔纺织有限公司	原料	1,494,955.94			1,674,571.02
杭州萧山航民宾馆	餐饮住宿费	1,309,956.47			728,201.09
杭州航民雪贝儿生物科技有限公司	原料	538,984.06			533,388.00
深圳市金百泰实业有限公司	加工劳务	387,284.93			
杭州富丽华建材有限公司	原料、办公费	270,476.91			
杭州航民雅致商务酒店	餐饮住宿费等	203,147.81			180,630.68
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	加工劳务	124,647.79			
深圳市金百泰珠宝实业有限公司	加工劳务	259,100.44			44,378.09
杭州航民纺织品质量检测有限公司	检测费	75,000.00			78,849.56

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科尔珠宝股份有限公司	饰品	9,191,336.28	
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	加工劳务	5,181,484.11	5,255,458.41
杭州萧山航民宾馆	汽、饰品等	1,184,949.53	1,179,348.63
天津市金百泰珠宝首饰有限公司	加工劳务	685,121.24	666,098.21
杭州航民物业服务服务有限公司	电、汽等	492,004.59	646,064.22
航民集团	电、汽、饰品等	283,440.46	340,343.56
杭州航民汽配加工有限公司	汽、水、饰品等	144,809.76	190,050.16
杭州富丽华建材有限公司	水、汽、饰品等	72,436.72	48,266.55
杭州航民纺织品质量检测有限公司	电、汽	69,380.98	91,479.38

杭州航民雪贝儿生物科技有限公司	水、电、饰品等	47,044.42	46,336.44
浙江航民纳斯环保科技有限公司	水、汽等	1,827.98	
深圳市金百泰珠宝实业有限公司	加工劳务		12,202.46
深圳市和合百泰珠宝首饰有限公司	加工劳务		11,789.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期数	上期数
航民集团	航民海运公司	办公场地	120,000.00	120,000.00
	物资贸易公司	办公场地	120,000.00	120,000.00
	达美染整公司	停车场地	229,357.80	229,357.80
	航民合同精机公司	生产及办公场地	660,550.46	660,550.46
	科尔珠宝公司	生产及办公场地	458,715.60	458,715.60
	东片污水公司	生产场地	440,366.97	440,366.97
	科尔贵金属公司	生产及办公场地	486,238.53	486,238.53
	印染分公司	生产及办公场地	594,495.41	
杭州航民物业服务 有限公司	华恒首饰公司	员工宿舍	39,600.00	39,600.00
	百泰首饰	生产及办公场地	1,503,101.88	
杭州金喜福首饰有 限公司	杭州尚金缘公司	生产及办公场地	3,429,599.93	2,857,999.70
小 计			8,082,026.58	5,412,829.06

(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

关联担保情况说明

适用 不适用

航民集团为航民百泰公司租借黄金实物提供担保,截至 2023 年 12 月 31 日,由航民集团为航民百泰公司担保的向各银行租借黄金余额如下:

银行名称	被担保人	尚未归还实物黄金重量(kg)	期末公允价值(含税)	租赁最终到期日	备注
中国工商银行股份有限公司江东支行	杭州尚金缘公司	100.00	47,959,000.00	2024-2-22	
中国建设银行股份有限公司萧山支行	杭州尚金缘公司	200.00	95,918,000.00	2024-9-3	
中国银行股份有限公司临平支行营业部	杭州尚金缘公司	123.00	58,989,570.00	2024-8-21	
中国民生银行股份有限公司滨江支行	杭州尚金缘公司	100.00	47,959,000.00	2024-10-30	
中国银行股份有限公司瓜沥支行	航民百泰公司	570.00	273,366,300.00	2024-11-27	
中国工商银行股份有限公司杭州萧东支行	航民百泰公司	550.00	263,774,500.00	2024-10-25	
中国建设银行股份有限公司瓜沥支行	航民百泰公司	370.00	177,448,300.00	2024-12-26	
浙商银行股份有限公司萧山支行	航民百泰公司	150.00	71,938,500.00	2024-9-5	
大华银行(中国)有限公司杭州分行	航民百泰公司	170.00	81,530,300.00	2024-6-18	
中国工商银行股份有限公司杭州萧东支行	科尔珠宝公司	20.00	9,591,800.00	2024-5-17	
中国民生银行股份有限公司杭州萧然支行	科尔珠宝公司	50.00	23,979,500.00	2024-12-26	
中国民生银行股份有限公司杭州萧然支行	科尔贵金属公司	40.00	19,183,600.00	2024-2-2	
合计		2,443.00	1,171,638,370.00		

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	448.68	448.47

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2023 年, 本公司无偿使用航民集团土地 20 亩。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州萧山航民宾馆			126,750.00	7,605.00
	深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	643,666.00	32,183.30	113,782.00	5,689.10
	杭州航民汽配加工有限公司			26,000.00	1,560.00
	杭州富丽华建材有限公司			23,362.80	1,401.77
其他应收款	深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	303,987.91	15,199.40		
	深圳市百泰国礼文化创意有限公司	352.27	17.61		

(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	绍兴亚仑工业品销售有限公司	2,998,716.77	3,092,570.21
	浙江航民科尔纺织有限公司	438,823.28	448,962.09
	杭州航民雪贝儿生物科技有限公司		522.12
	杭州富丽华建材有限公司	282,831.86	
	杭州金喜福首饰有限公司	138,602.29	
	浙江水木物联技术有限公司	8,733,366.00	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

除本财务报表附注之其他重要事项所述与杭州市萧山区瓜沥镇人民政府所签署有关资产租赁协议事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

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

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	315,245,657.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

(一) 对外投资事项

公司于2023年12月与深圳百泰投资控股集团有限公司签署《有关深圳市尚金缘珠宝实业有限公司股权转让协议》，约定以33,780.50万元收购深圳百泰投资控股集团有限公司持有的深圳市尚金缘珠宝实业有限公司65%股权。根据股权转让协议中的第九条“业绩承诺”，深圳百泰投

资控股集团承诺深圳市尚金缘珠宝实业有限公司在 2024 年、2025 年、2026 年三个会计年度实现的净利润应分别不低于 6,000 万元、6,500 万元、7,000 万元。若深圳市尚金缘珠宝实业有限公司未完成业绩承诺或其商誉发生减值，需对公司进行业绩补偿。

公司于 2024 年 1 月 31 号和 2024 年 2 月 27 号分别支付第一期及第二期股权收购款 16,890.25 万元和 16,890.25 万元。深圳市尚金缘珠宝实业有限公司于 2024 年 2 月 7 日在深圳市市场监督管理局完成工商变更手续。

(二) 除上述事项外，截至 2024 年 3 月 30 日，公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对纺织业务、黄金珠宝业务、电力生产业务及批发业务等的经营业绩进行考核。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	纺织业	黄金珠宝业	电力生产业	批发业	交通运输业	机械制造业	水利管理业	未分部金额	分部间抵销	合计
主营业务 收入	3,995,788,720.76	5,331,918,944.26	905,035,884.56	493,589,930.73	29,076,131.86	72,677,699.01	92,010,021.00		1,266,902,282.36	9,653,195,049.82
主营 业务 成本	3,118,398,957.55	5,082,344,194.42	697,576,670.51	487,708,823.39	42,827,936.30	60,674,647.17	85,829,979.44		1,244,976,545.05	8,330,384,663.73
资产 总额	4,399,444,139.28	1,962,654,051.07	991,634,741.99	34,463,690.36	79,351,583.22	54,523,558.84	155,116,541.74	3,009,215,264.38	1,742,583,178.33	8,943,820,392.55
负债 总额	885,101,137.97	1,214,334,628.45	71,617,102.93	11,138,914.75	11,459,691.01	13,522,470.72	107,276,341.21	11,083,047.99	227,069,307.87	2,098,464,027.16

(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

(一) 与杭州市萧山区瓜沥镇人民政府签订的资产租赁事宜

2014年10月11日公司与杭州市萧山区瓜沥镇人民政府（以下简称瓜沥镇政府）签订《资产租赁协议书》和相关补充协议，就公司租赁瓜沥镇政府污水处理资产（包括土地、建筑物、设备等，以下简称标的资产。该等资产为瓜沥镇政府向杭州萧山污水处理有限公司购买）的有关事宜达成如下协议：

1. 瓜沥镇人民政府向杭州萧山污水处理有限公司购买上述标的资产所需资金（人民币45,568,137.82元）由公司垫付。瓜沥镇政府在杭州萧山污水处理有限公司向其交付标的资产的同时，将标的资产同步移交租赁给公司使用和管理。由于瓜沥镇政府购买标的资产所需资金全部由公司垫付，故瓜沥镇政府同意将标的资产租赁给公司使用，同时公司垫付款项的利息作为租赁费。租期每三年为一期，期满后续展。垫付资金待瓜沥镇政府将标的资产转让给第三方后三个月内归还公司。

2. 在条件成熟时，瓜沥镇政府通过一定程序使公司作为唯一受让者合法取得标的资产。公司购买标的资产价格为45,568,137.82元，即公司为瓜沥镇政府购买标的资产的垫付资金45,568,137.82元抵作转让价款。

3. 在租赁期间，公司因标的资产的管理、运用、再投入、改造、处分或者其他情形投资形成的资产归属公司所有。同时上述资产获得的收益将归属于公司所有。

考虑上述标的资产后期污水处理扩容配套用地之需要，尚需对标的资产周边进行征地拆迁工作。2014年10月15日，公司与瓜沥镇政府签订《资产租赁协议书之补充协议》，主要约定如下：

1. 针对拆迁所需的资金，由公司先行垫付并作为公司未来竞得拆迁所形成的工业用地使用权之预付款，第一期资金预付2,500万，资金使用成本按年利率7.2%计算。以后资金使用额度视拆迁情况再行协商。

2. 如公司竞得拆迁所形成的工业用地使用权，则拆迁垫付资金待拆迁所形成的工业用地使用权出让后，瓜沥镇政府所得款项予以归还；如公司未竞得拆迁所形成的工业用地使用权，瓜沥镇政府将促使有关部门在土地成交后30日内，将公司先行垫付的拆迁所需资金和相应的资金使用成本一并计算支付给公司。

2014年10月，公司将上述协议约定的垫付资金合计70,561,783.82元支付给瓜沥镇政府，公司账列其他非流动资产。

根据公司与瓜沥镇政府签订的《资产租赁协议书》和相关补充协议，将租赁期限延续三年，即2023年10月11日至2026年10月10日。截止2023年12月31日，有关利息尚未结算。公司按银行同期贷款利率4.35%计算垫付资金70,561,783.82元的利息收入3,069,714.00元，同时确认相关资产租赁费3,069,714.00元。上述利息收入作为非经常性损益进行扣除。

(二) 黄金租赁

子公司与中国工商银行股份有限公司杭州江东支行、中国建设银行股份有限公司萧山支行等11家银行金融机构签订《贵金属租赁合同》或者相关协议，向银行金融机构借入黄金实物用于生产、销售，到期后以黄金实物归还。其合同或协议的主要相关内容如下：

1. 实物黄金的交割通过上海黄金交易所（以下简称金交所）的会员服务系统进行划转，交易双方向金交所提出租借申报。

2. 租赁结算价以交易当时金交所该租赁品种的即时价格为参考，双方议定。以租赁结算价计算出租租赁计费本金，并乘以租赁费率计算租赁费。租赁费按天计算，在租赁到期日一次性支付。

3. 公司应在租赁到期当日一次性归还全部租赁黄金，并与银行金融机构在金交所会员服务系统进行相应货权转移操作。如果公司在金交所会员服务系统通过买入货权账户租赁黄金，则在归还时应优先通过买入货权账户归还黄金，所归还的黄金必须是金交所指定冶炼厂生产并被金交所接受，能在交易所交易的标准黄金。公司归还黄金时，可以使用与原租赁黄金不同品种的金交所标准黄金。

4. 租赁到期，公司没有按时足额归还租赁黄金或未按合同约定将租赁费支付给银行金融机构，视同公司违约。银行金融机构有权采取相关措施向公司追偿租赁黄金等值货款以及公司应付未付的任何租赁费。

5. 租赁未到期，未经银行金融机构同意不得提前归还租赁黄金。

基于业务实质以及上述交易条款，公司向中国工商银行、中国建设银行等 11 家银行金融机构租借黄金实物，形成以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动计入当期损益。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未归还的租入黄金实物明细如下：

金融机构	期末租赁黄金数量(kg)	初始成本	期末公允价值(含税)	公允价值变动金额	应付利息
大华银行(中国)有限公司杭州分行	170.00	79,482,400.00	81,530,300.00	2,047,900.00	332,424.44
宁波银行股份有限公司杭州分行	175.00	81,426,800.00	83,928,250.00	2,501,450.00	171,656.49
浙商银行股份有限公司萧山支行	150.00	69,619,500.00	71,938,500.00	2,319,000.00	54,148.48
中国工商银行股份有限公司杭州萧东支行	570.00	259,637,700.00	273,366,300.00	13,728,600.00	1,573,442.38
中国工商银行股份有限公司江东支行	100.00	41,278,000.00	47,959,000.00	6,681,000.00	18,919.00
中国建设银行股份有限公司瓜沥支行	370.00	175,958,100.00	177,448,300.00	1,490,200.00	537,184.27
中国建设银行股份有限公司萧山支行	200.00	88,072,000.00	95,918,000.00	7,846,000.00	1,488,871.34
中国民生银行股份有限公司滨江支行	100.00	47,690,000.00	47,959,000.00	269,000.00	40,072.85
中国民生银行股份有限公司杭州萧然支行	90.00	40,984,000.00	43,163,100.00	2,179,100.00	26,669.85
中国银行股份有限公司瓜沥支行	570.00	260,700,500.00	273,366,300.00	12,665,800.00	2,808,219.57
中国银行股份有限公司临平支行营业部	123.00	53,751,300.00	58,989,570.00	5,238,270.00	809,134.02
合计	2,618.00	1,198,600,300.00	1,255,566,620.00	56,966,320.00	7,860,742.69

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

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	44,386,708.69	50,024,544.99
1 年以内小计	44,386,708.69	50,024,544.99
1 至 2 年	71,681.90	186,005.20
2 至 3 年	158,171.91	23,719.01
3 年以上	152,058.73	128,477.67

3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	16,681.14	23,607.10
合计	44,785,302.37	50,386,353.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	106,114.00	0.24	106,114.00	100.00		106,114.00	0.21	106,114.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	44,679,188.37	99.76	2,733,727.89	6.12	41,945,460.48	50,280,239.97	99.79	3,052,648.16	6.07	47,227,591.81
其中：										
合计	44,785,302.37	/	2,839,841.89	/	41,945,460.48	50,386,353.97	/	3,158,762.16	/	47,227,591.81

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴隆港进出口有限公司	106,114.00	106,114.00	100.00	挂账时间较长，预计难以收回
合计	106,114.00	106,114.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	106,114.00					106,114.00

按组合计提 坏账准备	3,052,648.16	-311,859.27		7,061.00		2,733,727.89
合计	3,158,762.16	-311,859.27		7,061.00		2,839,841.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,061.00

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
杭州福恩股份有限公司	3,685,546.31			8.23	221,132.78
绍兴柯桥拓丰纺织品有限公司	1,507,601.89			3.37	90,456.11
浙江贤焯新材料科技有限公司	1,196,580.05			2.67	71,794.80
绍兴市嘉利隆纺织品有限公司	983,249.12			2.2	58,994.95
绍兴叁六纺织品有限公司	821,732.00			1.83	49,303.92
合计	8,194,709.37			18.3	491,682.56

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

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

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	580,625.47	18,514,666.67
1 年以内小计	580,625.47	18,514,666.67
1 至 2 年	8,000,000.00	90,074,000.00
2 至 3 年	82,001,000.00	56,000.00
3 年以上	10,000.00	20,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	116,000.00	106,000.00
合计	90,707,625.47	108,770,666.67

(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
暂借款	90,000,000.00	108,415,666.67
应收暂付款	707,625.47	355,000.00
合计	90,707,625.47	108,770,666.67

(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	1,110,880.00	9,001,800.00	109,600.00	1,110,880.00
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-480,000.00	480,000.00		
--转入第三阶段		-8,200,100.00	8,200,100.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-596,042.47	-8,681,800.00	16,387,400.00	7,109,557.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	34,837.53	800,000.00	16,497,000.00	17,331,837.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
东片污水公司	8,000,000.00	8.82	暂借款	1-2年	800,000.00
	82,000,000.00	90.4		2-3年	16,400,000.00
杭州安向逸物联技术有限公司	100,000.00	0.11	应收暂付款	5年以上	80,000.00
张亚丽	53,000.00	0.06	应收暂付款	1年以内	3,180.00
周方萍	45,000.00	0.05	应收暂付款	1年以内	2,700.00
吴忠玉	45,000.00	0.05	应收暂付款	1年以内	2,700.00
合计	90,243,000.00	99.49	/	/	17,288,580.00

(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	1,538,558,099.36		1,538,558,099.36	1,538,558,099.36		1,538,558,099.36
对联营、合营企业投资						
合计	1,538,558,099.36		1,538,558,099.36	1,538,558,099.36		1,538,558,099.36

(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
航民热电公司	73,880,000.00			73,880,000.00		
钱江染整公司	42,854,482.35			42,854,482.35		
澳美印染公司	22,030,216.17			22,030,216.17		
达美染整公司	113,897,400.00			113,897,400.00		
美时达印染公司	44,980,875.00			44,980,875.00		
航民水处理公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
航民海运公司	74,900,000.00			74,900,000.00		
航民非织造布公司	80,251,255.94			80,251,255.94		
小城热电公司	100,807,476.25			100,807,476.25		
江东热电公司	120,416,929.32			120,416,929.32		
东片污水公司	35,945,010.00			35,945,010.00		
物资贸易公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
航民合同精机公司	5,100,000.00			5,100,000.00		

航民百泰公司	783,194,454.33			783,194,454.33		
航民科尔珠宝公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
合计	1,538,558,099.36			1,538,558,099.36		

(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	1,048,507,391.32	740,494,010.55	1,117,991,123.75	818,974,851.85
其他业务	1,644,786.17	66,891.68	1,572,290.99	37,229.22
合计	1,050,152,177.49	740,560,902.23	1,119,563,414.74	819,012,081.07

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	343,900,000.00	268,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		30,124.72
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款投资收益		3,965,534.59
理财产品投资收益	19,537,319.62	29,853,747.76
合计	363,437,319.62	301,949,407.07

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	-324,344.96	
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	13,121,204.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,291,374.34	
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	36,145,099.44	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	332,151.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	17,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,763,291.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,069,714.00	

减：所得税影响额	51,859,862.35	
少数股东权益影响额（税后）	18,333,141.19	
合计	-20,303,846.74	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	72,138,832.75	
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	52,016,737.49	
差异	20,122,095.26	

其他说明

√适用 □不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目系计算的代瓜沥镇政府垫付资金所计算的对应利息收入3,069,714.00元。

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	11.49	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.83	0.67	0.67

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

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	685,172,554.71
非经常性损益	B	-20,303,846.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	705,476,401.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,806,414,318.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	315,245,657.70
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00
其他	I1	-248,990.95
提取职工奖福基金、归属于公司普通股股东的净资产增减变动		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	5,965,107,295.68

加权平均净资产收益率	M=A/L	11.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	11.83%

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	685,172,554.71
非经常性损益	B	-20,303,846.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	705,476,401.45
期初股份总数	D	1,050,818,859.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,050,818,859.00
基本每股收益	M=A/L	0.65
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.67

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：朱重庆

董事会批准报送日期：2024年3月28日

修订信息

适用 不适用