

公司代码：601113

公司简称：华鼎股份

义乌华鼎锦纶股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郑期中、主管会计工作负责人刘劲松及会计机构负责人（会计主管人员）刘劲松声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“可能面对的风险”部分。公司郑重提醒广大投资者关注公司风险，理性投资。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(二) 报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
	(三) 经法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
公司、本公司、ST 华鼎、华鼎股份	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
三鼎集团、前控股股东、三鼎控股	指	三鼎控股集团有限公司
真爱、真爱集团、控股股东	指	真爱集团有限公司
亚特新材、亚特	指	浙江亚特新材料有限公司
通维投资、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	指	天津通维投资合伙企业（有限合伙）
通拓科技	指	深圳市通拓科技有限公司
江苏优联、优联	指	江苏优联环境发展有限公司
五洲新材	指	义乌市五洲新材料科技有限公司
宁波格林兰、格林兰	指	宁波格林兰生物质能源开发有限公司
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝。
dtex	指	“分特(特克斯)”，是我国纤维线密度(纤维粗细)的法定计量单位，长度为 10,000 米的纤维重量为 1 克时就是 1 分特。
DTY	指	Draw Texturing Yarn，即弹力丝，是在一台机器上进行连续或同时拉伸、变形加工后的成品丝。
FDY	指	Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，是在纺织过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝。
HOY	指	High Oriented Yarn，即高取向丝，其生产技术与 POY 生产类似，采用一步法超高速纺丝，纺丝速度为 4500-5000m/min。
POY	指	Partially Oriented Yarn，即预取向丝，经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝，与未拉伸丝相比，具有一定程度的取向，稳定性较好，常用做拉伸假捻变形丝的原丝。
ATY	指	Air-Textured Yarn，即空气变形丝，是利用喷气法使空气喷射技术对丝束进行交错加工，形成不规则扭结丝圈，使丝束具有蓬松毛圈状的纱。
ACY	指	Air Cover Yarn，即空气包覆纱，是将外包纤维长丝与氨纶丝同时牵伸经过一定型号喷嘴，经高压压缩的空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路751号
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	http://www.hdnylon.com/
电子信箱	zq@hdnylon.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司董秘室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鼎股份	601113	ST华鼎

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,040,730,870.44	3,432,395,991.12	3,190,240,158.91	17.72
归属于上市公司股东的净利润	90,434,310.23	463,993,028.75	457,024,319.07	-80.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,272,056.52	-178,341,535.88	-178,341,535.88	145.57
经营活动产生的现金流量净额	398,749,820.30	187,780,471.37	178,739,614.62	112.35
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,212,449,424.29	4,219,362,086.60	3,907,109,841.58	-23.86
总资产	6,274,479,998.87	6,372,100,528.65	5,602,032,583.36	-1.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.08	0.41	0.40	-80.49
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.41	0.40	-80.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	-0.16	-0.16	143.75
加权平均净资产收益率(%)	2.32	11.14	11.86	减少 8.82 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.08	-4.28	-4.63	增加 6.36 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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

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

3、本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加：主要系本期跨境电商板块扭亏为盈所致。

4、本期经营活动产生的现金流量净额同比增加：主要系本期跨境电商板块销售收到的现金增加所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	466,537.47	主要系处置固定资产、使用权资产收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	95,800.00	主要系收到的税收返还及税收减免
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,008,166.06	主要系政府补助收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	-480,811.82	主要系同一控制下合并亚特新材所致
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,575,339.20	主要系其他非流动金融资产处置收益及持有期间公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,938,886.04	主要系跨境电商平台赔偿支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,444,390.88	
少数股东权益影响额（税后）	119,500.28	
合计	9,162,253.71	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）锦纶长丝板块

公司民用锦纶长丝板块专业从事高品质、差异化民用锦纶长丝研发、生产和销售，公司产品定位中高端市场，产品品种齐全，品种范围 8dtex-444dtex，公司下属华一、华二、华三分厂主要生产 POY+DTY+FDY+HOY，子公司五洲新材主要生产高端多孔细旦 DTY、ATY/ACY，其中 ATY 设备是国内唯一一家使用瑞士 SSM 机器生产超细空变丝。公司已完成由华一、华二、华三、五洲新材和亚特新材共同组成的锦纶长丝生产矩阵，产品涵盖锦纶 6 各系列品种，形成由 DTY/FDY/HOY/POY/ATY/ACY 组成的锦纶产品，满足客户多方位需求。

1、采购模式

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

2、生产模式

生产模式主要有以销定产和以产定销两种模式，“以销定产”即企业根据销售月度计划和年度销售目标协议拟定次月销售计划，PMC 根据其销售计划制定月度生产计划，并在执行过程中根据客户订货变化情况适时调整。

“以产定销”即 PMC 会同销售根据市场需求对部分主要品种做有效排产。公司生产全流程作业标准化可追溯，生产过程全自动化操作，次品率。对于客户提出的特性产品需求，公司提供定原料、定机台、定工艺的定制化服务。

3、销售模式

公司产品主要通过全国各地的销售办事处以及外贸部门销往国内及海外。根据下游客户集中度，公司设立了与当地客户数量相匹配的办事处用于销售需求的对接以及售后服务的及时响应。公司外贸产品目前主要销往南美洲、东南亚、欧洲等地。2022 年，公司新设立了直销部门，新部门的设立将有助于销售板块的人才培养、资源中心化聚集以及对市场动态的最新把握，此外通畅的对接渠道能够更好地将客户反馈直接传达到公司管理层。

（二）跨境电商板块

通拓科技主要业务是 B2C 跨境出口电商，与上万家中国优质供应商建立深度协同合作的生态体系，以 TOMTOP 垂直站和 Amazon、Walmart、AliExpress、Mercado Libre、Shopee、Lazada 等全球知名电商平台为载体，采用买断式自营和代理分销的方式推动民族品牌出海，向国外 C 端消费者提供优质产品，目前覆盖 200 多个国家和地区。形成了“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”、“跨币种”的立体式业务结构。

1、品类开发模式

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

2、采购模式

以保持商品供需平衡为原则，头部 SKU 集中采购议价，腰部及以下 SKU 柔性供应链模式，小批量多频次，控制整体库存结构，确保库存周转天数良性，降低资金占用。公司采购管理系统会参考单个 SKU 历史销量走势、商品特点、到货时间、未来销量趋势等信息为每个 SKU 设定安全库存数，当 SKU 被销售出去后便会相应减少存销量，单个 SKU 库存数量接近安全库存数时，ERP 系统会对提示对该 SKU 进行补充采购。采购过程中涉及的库存管理、供应商管理、资金结算等活动均通过 ERP 系统中相关模块进行操作，实现了采购活动的信息化管理。

3、销售模式

采用买断式自营与代理分销相结合的方式运营，通过第三方电商及自建电商平台，以网上零售的方式将商品销售给全球终端消费者。在布局第三方电商平台销售渠道的同时，也积极打造自建电商平台；结合自身经营情况，充分利用不同电商平台在目标客户、平台定位、服务地域等维度比较优势，根据产品特点选择适当的销售平台，以优化销售渠道。通过品类聚焦，目前逐步形成了以仪器仪表及工具、户外运动、家居及园林、办公文教、乐器工具等为主的十余种品类，近十万种商品。

4、物流模式

物流中心主要负责仓储管理和物流配送，公司在深圳、东莞等地拥有国内仓库，在美国、法国、英国、德国等地拥有海外仓库。信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括快递、专线、

海外仓和邮政小包等多种物流方式直接配送商品给终端客户，或通过海外仓备货后发送给终端客户，已合作的物流渠道超过 100 家，仓储采用租赁仓库自营模式、FBA 模式与第三方仓储物流模式相结合、国内仓库与海外仓库相结合的仓储模式。发货主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌和产品优势

经过十余年的发展和积累，公司锦纶产业以优质的产品和良好的市场服务赢得了市场的认可，在行业内树立了高端品牌形象，确立了品牌竞争优势。公司的锦纶长丝生产线采用国际先进的流程设计，机器设备成新率高，技术先进，生产效率高。公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置，在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上，通过消化、吸收、再创新，形成了具有自主知识产权的三大核心技术：差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术，差别化、功能性产品开发平台构建技术，设备创新改造技术。公司多项主导产品是浙江省级新产品和省级工业新产品，其中多项产品被列入国家火炬计划项目，多项产品被评为国家重点新产品。

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

2、技术和研发优势

公司建有差别化锦纶 6 纤维研发生产基地、国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级企业研究院，省级企业研发中心和省级企业技术中心等研发平台，是浙江省创新型示范企业。通过自身研发实力以及与外部合作，在行业内已经逐步形成技术优势，公司目前已与浙江理工大学、上海东华大学等专业院校共同进行产学研探索，组成优势互补、产学研相结合的研发队伍，使公司的技术水平在国内同行业保持领先水平。

建立市场模式研发机制，跟踪市场需求以及流行趋势，探索生产工艺的创新，研发、生产出符合市场需求和喜好的新产品。导入客制化的产品研发模式，积极收集客户需求和反馈信息，与客户研发联动。公司在新产品开发过程中，坚持走中高端产品路线，在行业中形成较高知名度，与众多知名品牌服装客户建立长期合作关系。

3、全流程智能制造、精细化管理优势

公司依托智能制造，致力于数字化建设，在生产管理及物流运输的过程中，充分运用大数据、云计算、数据驱动、物联网等互联网技术，创建了以精益标准化、自动化为工业基础、深度融合信息化的的全流程智能制造工厂，追求实现自感知、自诊断、自优化、自决策、自执行的高度柔性生产；公司强化精细化管理，费用率持续改善，2017 年引进精益生产管理咨询机构以来，一直强抓精益生产管理，着重生产过程精细化管理，被同行业生产管理参考模拟。近年来，公司先后入选“绿色工厂”企业，“十三五”高质量发展领军企业、“十三五”绿色发展示范企业、2021 年度浙江省“专精特新”中小企业。

4、组织力及风险管控优势

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

5、跨境电商板块

通拓科技专注跨境电商十余年，广泛布局销售渠道，拥有海量常售 SKU，已初步构建“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”多维度全方位的立体式业务布局，在兼顾规模效应与均衡布局的基础上，形成了商品开发敏捷、海外仓布局齐全、系统化管理完善、大数据赋能业务等核心竞争力，是中国跨境电商先行者和领军企业之一。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国际形势纷繁复杂，面对行业局势，公司在董事会的领导下，上下齐心，不断优化内部流程、提升管理能力，保障公司平稳运营。

报告期内，公司实现营业收入 40.41 亿元，同比增长 17.72%，利润总额 8,619.88 万元，同比减少 81.54%。归属于母公司的净利润 9,043.43 万元，同比减少 80.51%。实现每股收益 0.08 元。其中：

民用锦纶长丝业务板块实现营业收入 23.07 亿元，同比增长 34.98%；利润总额 9,338.26 万元，同比减少 86.13%；净利润 9,240.33 万元，同比减少 86.11%。主要原因为：公司上年同期收到三鼎控股破产重整投资人指定的第三方真爱集团有限公司归还资金占用本金 590,500,009.00 元，资金占用问题已解决，公司冲回前期计提的资金占款信用减值损失 590,500,009.00 元。

跨境电商业务板块实现营业收入 16.76 亿元，同比减少 0.18%；利润总额 454.58 万元，同比增长 102.35%；净利润 350.78 万元，同比增长 101.80%。主要原因为：本期跨境电商板块实现扭亏为盈。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

（一）民用锦纶长丝业务板块

1、丰富产品结构，稳定产品质量

坚持以市场为导向，进一步丰富产品多元化结构，在保持传统优势产品稳定发展的前提下，不断推进功能性纤维、绿色纤维的研发，积极整合资源，推出高支高密系列产品，拓展新产品市场，推动产品的升级转型。同时根据客户反馈情况，对现有产品进行技术攻关，进一步升级产品质量，提升客户满意度。

2、持续推动可持续发展，为客户提供更优质的产品

绿色低碳与环保是公司品牌可持续发展的内涵。公司始终瞄准可持续发展趋势，不断加大绿色、低耗、再生锦纶产品的开发和生产比重，致力绿色循环发展，实现绿色制造和产能高效在技术上的完美统一。公司锦纶丝达到 Oeko-Tex @Standard 100 瑞士信心纺织品针对婴幼儿产品设立的人类生态学要求，是行业内达到此标准的领先企业；公司导入废丝造粒的项目，推出系列环保再生锦纶纤维产品，并通过了全球回收标准 GRS 认证；公司着力与国际领先设备技术厂商共同开发环吹技术，生产多孔细且产品 (dpf0.3-0.5)；通过设备改造增加功能性、差别化小订单产品的生产，为客户提供更优质的产品，更好的满足客户需求。

3、稳步实施组织能力建设，加强公司治理，实现规范运作

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

（二）跨境电商板块

1、全面推动业务精铺精品转型，夯实品牌发展战略

面对新格局新市场形势，公司持续推进品牌战略，强化品牌业务在成熟消费国家的发展，加大对新兴国家及潜力平台的布局与投入；以精铺精品转型为业务攻坚点，全面提升通拓产品力、运营力、营销力，为企业品牌化转型打下良好基础。

2、以品牌战略为核心，全面推进落实三项优化举措

为落实公司品牌战略，围绕当前业务模式推出“三项优化”举措：强化精细化管理，业务组合优化，提高精铺与品牌产品营收占比，完善品牌矩阵；产品供应优化，梳理优化产品供应流程，提高品质筛选标准，强化产品力；运营效率优化，持续加深效率数字化与业务数字化，提高组织效率并沉淀数据资产。

3、多维度加强能力建设，提升公司精细化经营能力

公司持续推进业务与职能板块能力建设：通过产品力、渠道力、品牌力强化业务板块竞争优势；同时基于数字化建设与全面预算管理，强化组织力、风控力，提升业务赋能优势，整体构建科学高效的组织运行体系，持续提升精细化管理能力，为公司长期发展巩固基础。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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 (%)
财务费用	-5,459,348.87	2,890,399.56	-288.88
研发费用	93,801,727.03	66,450,241.50	41.16
其他收益	16,467,572.62	36,084,333.40	-54.36
投资收益	1,281,967.07	3,726,535.46	-65.60
公允价值变动收益	183,466.53	-12,431,108.35	101.48
信用减值损失	-15,014,025.95	525,417,943.85	-102.86
资产处置收益	163,397.85	25,399.99	543.30
营业外收入	1,427,565.69	22,917,284.20	-93.77
营业外支出	10,347,808.03	2,624,167.33	294.33
所得税费用	2,041,634.48	9,838,272.81	-79.25
经营活动产生的现金流量净额	398,749,820.30	187,780,471.37	112.35
投资活动产生的现金流量净额	221,266,228.13	-289,745,676.94	176.37
筹资活动产生的现金流量净额	-334,288,500.02	83,844,652.12	-498.70

财务费用变动原因说明：主要系平均贷款规模下降后借款利息支出减少所致

研发费用变动原因说明：主要系锦纶板块研发投入增加所致

其他收益变动原因说明：主要系收到的政府补助减少所致

投资收益变动原因说明：主要系理财投资收益减少及子公司陆续处置其他非流动金融资产后收到的股利收入减少所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要系子公司陆续处置其他非流动金融资产后相应资产公允价值变动减少所致

信用减值损失变动原因说明：主要系资金占用问题上期解决，相应计提的信用减值损失转回所致

资产处置收益变动原因说明：主要系处置使用权资产收益增加所致

营业外收入变动原因说明：主要系上期电商板块退税金额增加所致

营业外支出变动原因说明：主要系跨境电商平台赔偿支出增加所致

所得税费用变动原因说明：主要系锦纶板块计提当期所得税减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系跨境电商板块销售收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买理财产品减少并赎回理财产品所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付亚特新材股权转让款所致

2 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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）	情况说明
货币资金	1,004,677,919.54	16.01	752,922,124.56	11.82	33.44	主要系锦纶板块年初库存销售资金回笼及赎回理财产品所致
交易性金融资产			150,120,416.67	2.36	-100.00	主要系赎回理财产品所致
应收票据	400,000.00	0.01	2,690,720.00	0.04	-85.13	主要系收到信用等级一般的银行承兑汇票减少所致
应收款项融资	105,623,345.36	1.68	56,775,184.17	0.89	86.04	主要系收到的银行承兑汇票增加所致
预付款项	132,075,206.59	2.10	96,726,576.38	1.52	36.54	主要系锦纶板块预付款增加所致
其他非流动金融资产			12,821,476.80	0.20	-100.00	主要系处置其他非流动金融资产所致
在建工程	146,841,072.86	2.34	71,983,340.27	1.13	103.99	主要系锦纶板块预付设备款结转所致
开发支出	2,169,406.99	0.03				主要系跨境电商板块开发支出增加所致
其他非流动资产	1,935,016.00	0.03	99,522,311.31	1.56	-98.06	主要系锦纶板块预付设备款结转所致
交易性金融负债	640.00	0.00				主要系远期结售汇产品公允价值变动所致

应付票据	393,800,000.00	6.28	268,927,755.74	4.22	46.43	主要系开具银行承兑汇票增加所致
预收款项	1,762,790.39	0.03	766,208.93	0.01	130.07	主要系预收房租增加所致
合同负债	96,738,421.64	1.54	54,450,791.46	0.85	77.66	主要系锦纶和环保板块预收款项增加所致
一年内到期的非流动负债	276,049,908.05	4.40	39,691,586.71	0.62	595.49	主要系应付亚特并购款增加所致
长期借款	304,654,666.66	4.86	196,350,000.00	3.08	55.16	主要系长期借款增加所致
租赁负债	14,819,502.70	0.24	31,030,495.30	0.49	-52.24	主要系部分租赁终止所致
长期应付款	472,000,000.00	7.52				主要系应付亚特并购款增加所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 8.98（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.31%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

为解决同业竞争，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购浙江亚特新材料股份有限公司股权暨关联交易的议案》，并通过了 2022 年第四次临时股东大会。亚特新材已于 2023 年二季度纳入公司合并报表范围。

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
亚特新材	锦纶丝	否	收购	118,000.00	100%	是	不适用	自有资金+银行借款	不适用	不适用	已并表	不适用	1,806.07	否	2022.12.22、2022.12.31	公告：2022-119、123
合计	/	/	/	118,000.00	/	/	/	/	/	/	/		1,806.07	/	/	/

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产-理财	150,120,416.67	-120,416.67				150,000,000.00		
应收款项融资	56,775,184.17						48,848,161.19	105,623,345.36
其他权益工具投资-权益投资	5,680,800.00							5,680,800.00
其他非流动金融资产-股票	12,821,476.80	304,523.20				14,068,046.46	942,046.46	
合计	225,397,877.64	184,106.53				164,068,046.46	49,790,207.65	111,304,145.36

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	605056	咸亨国际	24,000,000.00	自有资金	12,821,476.80	304,523.20			14,068,046.46	942,046.46		其他非流动资产
合计	/	/	24,000,000.00	/	12,821,476.80	304,523.20			14,068,046.46	942,046.46		/

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

公司于 2022 年 12 月 6 日召开了第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2023 年远期结售汇额度的议案》，为防范汇率波动风险，同意公司及子公司开展外币远期结售汇业务，预计 2023 年度外币远期结售汇交易金额不超过美元 7,000 万元（任一时点最高额不超过美元 7,000 万元）等额外币，上述额度授权有效期内可滚动使用。具体内容详见公司 2022 年 12 月 7 日披露的 2022-108 号公告。

报告期内，公司根据董事会授权开展远期结售汇累计交易额为 10 万美元，尚未完成交割的交易额为 10 万美元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比 列	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润 (万元)
浙江亚特新材料有限公司	化纤制造、销售,经营进出口业务(上述范围不含国家法律法规禁止、限制、许可经营的项目)。	16,000.00	100.00%	82,616.15	41,306.67	1,806.07
义乌市五洲新材料科技有限公司	新材料技术研发;合成纤维制造;高性能纤维及复合材料制造;化工产品生产(不含许可类化工产品);化工产品销售(不含许可类化工产品);合成纤维销售;高性能纤维及复合材料销售。	22,000.00	100.00%	173,366.78	121,955.70	2,442.91
诸暨顺鼎企业管理有限公司	企业管理;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)。	1,000.00	100.00%	1,659.59	1,646.07	-61.21
江苏优联环境发展有限公司	建筑智能化工程施工;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;各类工程建设活动;建筑劳务分包。水污染治理;固体废物治理;大气污染治理;普通机械设备安装服务;园林绿化工程施工;环境保护监测;土壤污染治理与修复服务;建筑工程机械与设备租赁;软件开发;工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;环境保护专用设备销售;水质污染物监测及检测仪器仪表销售;环境监测专用仪器仪表销售;工业自动控制系统装置销售;配电开关控制设备销售。	4,081.63	51.00%	41,995.55	5,348.51	- 1,175.40
深圳市通拓科技有限公司	数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售;国内贸易(不含限制项目及专营、专控、专卖商品);经营电子商务;供应链管理;投资兴办实业(具体项目另行申报);货物及技术进出口(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);代理报关;企业管理咨询(不含限制项目);会务服务;教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动)。二类医疗器械产品的批发与销售。	4,786.80	100.00%	134,223.86	89,862.75	350.78

其中,深圳市通拓科技有限公司中,重要的子公司情况如下:

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	总资产 (万元)	净资产(万 元)	净利润 (万 元)
TOMTOPTECHNOLOGYLIMITED	生产研发、进出口销售、电子商务、服务、仓储	10,689.77	100.00%	97,726.12	-5,279.92	695.01

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、宏观经济形势与行业发展变化的风险

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

2、诉讼风险

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

3、市场竞争风险

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

4、管理风险

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

5、环保和安全风险

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

6、并购后的风险

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

7、平台政策的风险

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

8、全球经济、政治环境变化和贸易摩擦的风险

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

9、汇率波动风险

公司跨境电商板块境外销售占其主营业务销售收入的大部分，外销业务主要以美元、英镑、欧元以及日元为结算币种，同时，公司成品采购采用美元和人民币两种结算模式。汇率波动对公司经营业绩的影响，主要表现为

影响产品出口的价格竞争力和产品采购成本，若公司未能采取有效措施应对汇率风险，则可能对公司盈利水平产生一定的不利影响。

10、税收监管风险

报告期内，公司主要销售国家为美国、德国、英国（前三名），在该等国家及地区负有间接税申报和缴纳的义务。自 2021 年 1 月 1 日起，英国将引入新的进口增值税模式，以确保来自英国境外的货物与已经在英国境内的货物承担相同的增值税。2021 年 7 月 1 日起，欧盟将对进口至欧盟、非欧盟卖家在欧盟境内的跨境电商销售的增值税征收方式作出重大变更。据印尼媒体消息，印尼财政部税务总局（DJP）计划 2023 指定电商平台/市场为“税务员”。如果此法规通过，在 Shopee、Lazada、Tokopedia 等平台上开展业务的卖家将被征税。由于公司产品销售范围较广、涉及国家较多且各国家针对跨境电商的间接税政策较为复杂并处于不断修订、完善的过程之中，可能导致公司存在一定的间接税缴纳风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 21 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：2023-020	2023 年 2 月 22 日	审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与非公开发行对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 13 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：2023-050	2023 年 6 月 14 日	审议通过《2022 年年度报告及其摘要的议案》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于 2023 年度向金融机构申请融资授信额度的议案》、《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准控股股东及其关联人免于发出要约（修订稿）的议案》、《关于第六届董事、监事 2023 年度薪酬方案》、《关于换届选举第六届董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举第六届董事会独立董事的议案》、《关于换届选举第六届监事会非职工代表监事的议案》

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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况；召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

二、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
刘立伟	董事	选举
杨帆	董事	选举
张岚岚	监事	选举
骆晓军	监事	选举
沈文斌	监事	选举
刘劲松	财务总监	聘任
王喜桥	副总经理	聘任
汤骥	董事	离任
赵洲	董事	离任
骆中轩	监事	离任
姚乃虹	监事	离任
杨帆	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 4 月 12 日收到职工代表监事骆中轩先生提交的辞职报告，骆中轩先生因个人原因申请辞去公司职工代表监事职务，辞职后仍在公司担任其他职务，2023 年 4 月 13 日公司召开 2023 年第一次职工代表大会补选骆晓军先生担任公司第五届监事会职工代表监事。

2、公司于 2023 年 5 月 23 日召开 2023 年第二次职工代表大会，同意选举骆晓军先生、沈文斌先生为公司第六届监事会职工代表监事。

3、因换届选举，公司召开第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第二十三次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了换届选举的相关议案。选举了新的董事刘立伟、杨帆为公司第六届董事，同时选举了新的监事张岚岚为公司第六届非职工代表监事。

4、公司召开第六届董事会第一次会议，新增高级管理人员刘劲松为公司财务总监、王喜桥为公司副总经理。第五届董事汤骥、赵洲以及第五届监事杨帆、姚乃虹任期满离任。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

污染物排放标准：

a、污水排放标准：公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江；

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

c、固废排放标准：危险固废管理计划备案申请表，由浙江省义乌市固体废物管理中心同意备案，废油剂 900-249-08 年度产生量为 13 吨；

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

①排放口数量

公司共有三个废水排放口，其中华一厂区两个废水排放口、华二华三厂区共用一个废水排放口（即华三污水处理站排放口）。十三个废气排口（带废气处理装置）。

②排放方式

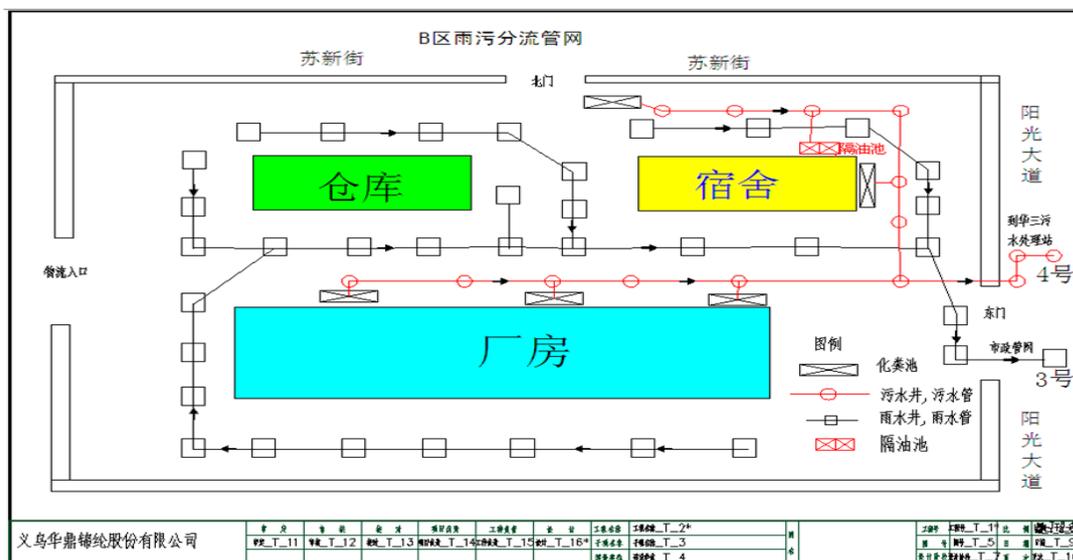
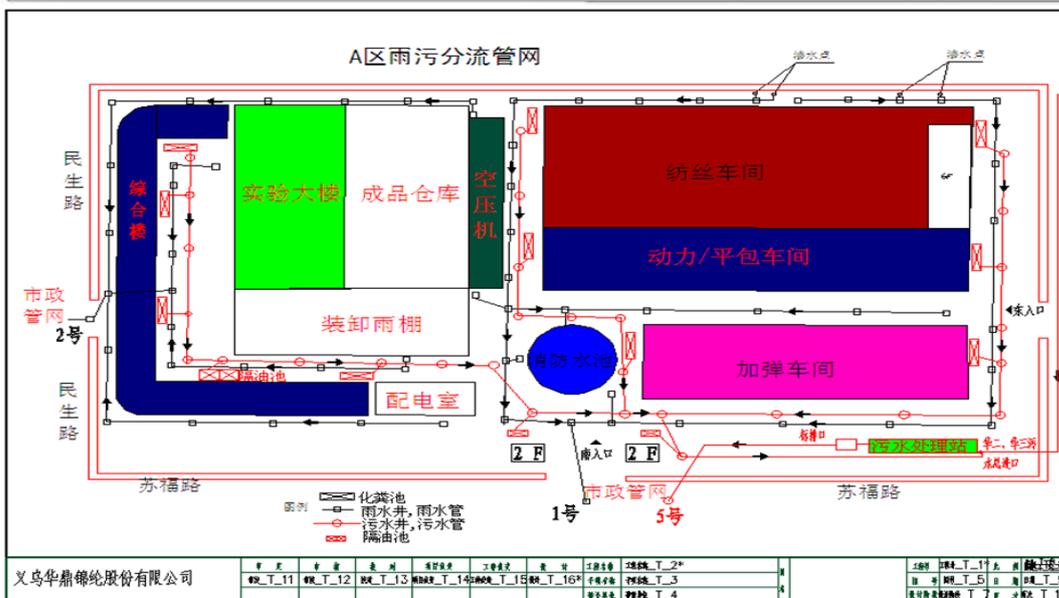
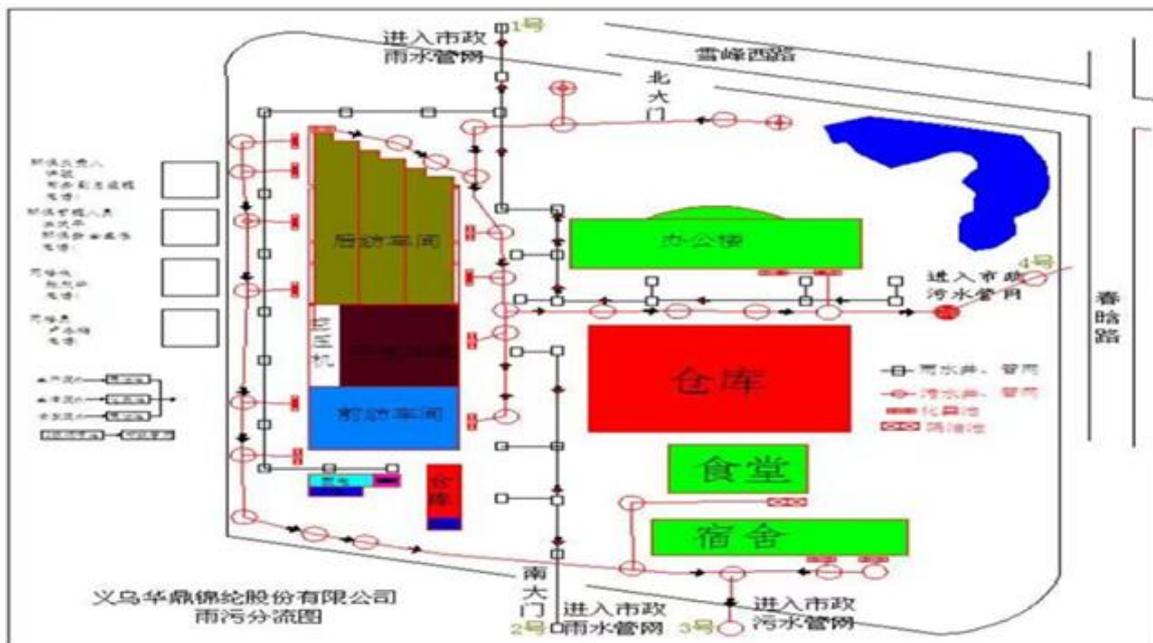
公司实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

公司废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准，废气经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 30 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式油烟净化器处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，不会对周围环境造成不利影响。

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

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

③排放口分布情况如下图（分别为华一、华二、华三）



④报告期主要污染物的实际排放浓度如下表

污染物种类	污染物名称	标准限值	实际排放浓度
废水	CODcr	500 mg/L	366mg/L
	NH3-N	35mg/L	22.6mg/L
废气	己内酰胺废气	最高允许排放浓度，厂界浓度 0.24mg/m ³ 车间浓度 5mg/m ³	<0.013mg/m ³
	非甲烷总烃	最高允许排放浓度 60mg/m ³	1.08mg/m ³
废固	废纺丝油剂量	13 吨	10.96 吨
噪声	机械噪声	昼间 65dB 夜间 55dB	昼间 60.8dB

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照环保局要求编制突发环境事件应急预案，并不定期进行环保事故应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、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

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	真爱集团有限公司	<p>(1) 本次权益变动完成后, 根据现行法律法规和相关政策的要求, 本公司将自本公司取得华鼎股份控制权之日起 3 年内, 按照相关证券监管部门的要求, 在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下, 本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则, 积极协调本公司及关联方综合运用资产重组、委托管理等多种方式, 稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于: 1) 资产重组: 采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式, 对亚特新材存在业务重合部分的资产进行梳理和重组, 消除部分业务重合的情形; 2) 委托管理: 通过签署委托协议的方式, 将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托上市公司进行统一管理; 3) 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的华鼎股份审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提, 并按相关法律法规要求履行信息披露义务。(2) 除上述情况外, 本公司及本公司控制的企业获得与华鼎股份的业务可能产生竞争的业务机会时, 本公司将尽最大努力给予上市公司该类机会的优先发展权和项目的优先收购权, 促使有关交易的价格是公平合理的, 并将以与独立第三者进行正常商业交易时所遵循的商业惯例作为定价依据。(3) 本公司保证严格遵守法律、法规以及华鼎股份章程及其相关管理制度的规定, 不利用对华鼎股份的控制权谋求不正当利益, 进而损害华鼎股份其他股东的权益。(4) 在本公司拥有华鼎股份控制权期间, 本公司作出的上述承诺均有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华鼎股份造成损失的, 本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2022 年至 2025 年	是	是		

	解决关联交易	真爱集团有限公司	本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“华鼎股份”）之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害华鼎股份的利益。上述承诺在本公司控制华鼎股份期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华鼎股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	长期有效	否	是		
	其他	真爱集团有限公司	保持上市公司独立性：（一）保证人员独立。保证华鼎股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证华鼎股份的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。保证华鼎股份拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业；（二）保证资产独立完整。保证华鼎股份具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。保证华鼎股份具有独立完整的资产，且资产全部处于华鼎股份的控制之下，并为华鼎股份独立拥有和运营。保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用华鼎股份的资金、资产；不以华鼎股份的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保；（三）保证财务独立。保证华鼎股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证华鼎股份具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证华鼎股份独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。保证华鼎股份能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预华鼎股份的资金使用调度，不干涉华鼎股份依法独立纳税；（四）保证机构独立。保证华鼎股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证华鼎股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及控制的其他企业与华鼎股份之间不产生机构混同的情形；（五）保证业务独立。保证华鼎股份的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证华鼎股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉华鼎股份的业务活动。	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	重组交易对手方	本次交易的交易对方深圳市远致创业投资有限公司承诺：“1、本公司由《新兴产业专项资金多元化扶持方式改革方案》（深发改[2014]1610号）（下称“《改革方案》”）、《深圳市发展改革委战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划（直接资助方式）操作规程（修订）》、《深圳市经贸信息委战略性新兴产业和未来产业专项资金扶持计划（股权资助方式）操作规程（试行）》（简称“《操作规程》”）指定作为深圳市将部分财政资助资金以股权投资的方式对申请财政资助并获批的辖区企业进行资助的实施主体。作为财政资助资金的股权投资及受托机构，	长期有效	否	是		

			行使股东权利并履行出资人职责。截止本承诺函出具日，我司全部业务均依《操作规程》实施，根据《操作规程》及相关批复所投资企业属于战略性新兴产业和未来产业。其中战略性新兴产业包括生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术、节能环保等产业，未来产业包括生命健康、海洋、航空航天以及机器人、可穿戴设备和智能装备等产业。2、本次交易完成后，除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。4、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺，将依法承担相应法律责任。”除深圳市远致创业投资有限公司外，其余交易对方承诺：1、本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华鼎股份及其相关股东造成损失的，应承担赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	三鼎控股集团有限公司	(1) 本公司目前除持有华鼎股份的股份外，未投资其它与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与华鼎股份及其控股子公司相同、类似的经营活动；(2) 本公司未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(3) 当本公司及可控制的企业与华鼎股份及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时，本公司及可控制的企业自愿放弃同华鼎股份及其控股子公司的业务竞争；(4) 本公司及可控制的企业不向其他在业务上与华鼎股份及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、管理、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；(5) 上述承诺在本公司持有公司股份期间有效，如违反上述承诺，本公司愿意承担给公司造成的全部经济损失。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺								

与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	盈利预测及补偿	真爱集团有限公司、郑期中、诸暨众城企业管理合伙企业（有限合伙）、郑其明、刘元庆、刘忠庆	（1）交易对手方承诺，目标公司在 2023 年度、2024 年度、2025 年度、2026 年度（以下简称“业绩承诺期限”）实现净利润（指目标公司经审计扣除非经常性损益后的净利润，下同）分别不低于 8,859.72 万元、10,873.56 万元、11,529.31 万元及 12,017.63 万元。（2）各方同意并确认，在业绩承诺期间每个会计年度结束时，由上市公司决定并聘请符合《证券法》规定的会计师事务所对标的公司的实际净利润情况进行审核并出具专项审核报告，标的公司于业绩承诺期间的实际业绩数与承诺业绩数差异情况以该专项审核报告载明的数据为准。当期实际净利润数小于当期承诺净利润数时，当期应补偿款的具体补偿金额按照下述公式计算并确定：当期应补偿款金额=当期承诺净利润数-当期实际净利润数。业绩承诺各年经受让方确认标的公司未完成业绩承诺的，标的资产的实际交易价格相应调整，受让方在扣减当期应补偿金额后向转让方支付相应款项。	2023 年度至 2026 年度	是			

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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
MATTEL, INC.	1. AUUISA STORE, INC. 2. WWW. DREAMBARBIED OLL. COM 3. WWW. DREAMBARBIED OLLS. COM 4. WWW. JINXXMAS. COM 5. WWW. MATTELBLACKFRIDAY. COM 6. SHENZHEN ALLISON TECHNOLOGY CO., LTD. 7. SHENZHEN YANGDUAN TRADING CO., LTD.		民事诉讼	通拓科技 4 个独立站网站上售卖的玩具等产品被原告在纽约州法院起诉侵犯其商标权，涉及商标名称为“MATTEL、BARBIE”，并申请冻结我司收款账号；本次起诉导致其 2 个 paypal 账号资金被冻结，冻结资金数额为 650,586.81 美元。现已委托美国律师处理。	2,000,000 美元		一审	和解无法达成，法院判决赔偿原告 100 万美金。	已被划扣 637,563.22 美金
通拓科技的 Deebu/WSS-Store 等多个店铺	Amazon.com Services LLC		民事仲裁	2021 年 7 月-10 月，通拓科技众多店铺收到亚马逊关店通知并冻结账户余额，为追回冻结资金并向亚马逊主张库存处理、销售收入等损失，通拓科技委托律师先就多家店铺对亚马逊提起仲裁。	12,430,000 元		仲裁中		
深圳市通拓科技有限公司	谢丹		民事诉讼及	通拓科技委托中介刘佳通过其在美国的合作方谢丹在美国注册了 7 个美国公司，并对应注册 7 个沃尔玛店铺；2021 年 6 月发现	2,786,125 美元		一审	民事程序于 2023 年 2 月已暂停，刑事立案后进入案件调查程	

			刑事 报案	7 个店铺无法回款, 后经查 证, 店铺款项被谢丹盗走, 通拓科技立即委托美国律 师提起民事诉讼, 同时刑 事报案。				序, 将于 2023 年 8 月 21 号 开庭。
通拓科 技各 Paypal 账号公 司	PayPal Pte. Ltd.		民 事 诉 讼	2022 年 3 月-12 月期间, 通拓科技多个 Paypal 账号 陆 续 被 Paypal 划 扣 71,399,688.99 元资金。	71,399,688.99 元		调 解 中	暂时未达成 和解, 待双 方进一步交 换证据后重 新组织调解 或直接诉 讼。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、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

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 28 日披露《2023 年度日常关联交易的公告》，预计将发生以下关联交易：①与浙江三鼎织造有限公司将发生不超过 5,000,000.00 元的锦纶丝销售交易，及不超过 1,500,000.00 元的房屋租赁交易；②与浙江真爱美家股份有限公司将发生不超过 1,500,000.00 元家纺采购交易。

2023 年上半年，公司与浙江三鼎织造有限公司锦纶丝销售交易实际发生额为 61,900.35 元，占同类业务比例 0.003%，与其房屋租赁交易实际发生额为 127,229.50 元，占同类业务比例 100.00%；公司与浙江真爱美家股份有限公司家纺采购交易实际发生额为 396,296.00 元，占同类业务比例 0.02%。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价原则	关联交 易价格	关联交 易金 额	占同类交 易金 额的比例 (%)	关联交 易结 算方 式	市 场 价 格	交易价格与 市场参考价 格差异较大 的原因
真爱集 团有限 公司	控股股 东	租入租 出	出租房 屋	市场价 格	/	100,917.43	0.76	年付	/	/
合计				/	/	100,917.43	0.76	/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					无					

(二) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司拟向关联方真爱集团有限公司和诸暨元福企业管理合伙企业（有限合伙）发行 250,000,000 股股票，并签署了附条件生效的《股份认购合同》。	公司在上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 披露的《关于与认购对象签订附条件生效的非公开发行股票认购协议暨关联交易的公告》（公告编号：2023-010）、《关于与认购对象签订附条件生效的股票认购协议之补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2023-032）。

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

公司召开第五届董事会第二十二次会议、2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购浙江亚特新材料股份有限公司股权暨关联交易的议案》，以现金方式收购亚特新材 100% 股权。亚特新材已于 2023 年二季度纳入公司合并报表范围。

3、 临时公告未披露的事项 适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务** 适用 不适用**(六) 其他重大关联交易** 适用 不适用**(七) 其他** 适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项** 适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											-2,900.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											3,100.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											3,100.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.96				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											不适用				
担保情况说明							2023年6月13日，公司召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》，同意公司为控股子公司提供总额不超过人民币14亿元的融资担保。截止2023年6月30日，公司对子公司江苏优联担保余额为3100万元，该担保项下借款余额为3000万元。								

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

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

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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	期初限售股数	报告期解除	报告期增加	报告期末限	限售原因	解除限售日
------	--------	-------	-------	-------	------	-------

		限售股数	限售股数	售股数		期
邹春元	20,263,197	20,263,197	—	0	发行股份购买资产	2023年2月13日
天津通维投资合伙企业（有限合伙）	19,522,882	19,522,882	—	0	发行股份购买资产	2023年2月13日
廖新辉	15,556,309	15,556,309	—	0	发行股份购买资产	2023年2月13日
合计	55,342,388	55,342,388	—	0	/	/

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	17,967
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
义乌市金融控股有限公司	0	99,077,372	8.97	0	无	0	境内非国有法人
真爱集团有限公司	0	97,150,765	8.80	0	无	0	境内非国有法人
阜新银行股份有限公司	75,874,337	75,874,337	6.87	0	无	0	境内非国有法人
义乌经济技术开发区开发有限公司	0	66,255,368	6.00	0	无	0	境内非国有法人
东方证券股份有限公司	-10,365,100	52,157,593	4.72	0	无	0	国有法人
浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	807,521	41,515,560	3.76	0	无	0	境内非国有法人
浙江省发展资产经营有限公司	153,094	33,653,094	3.05	0	无	0	国有法人
邹春元	0	31,428,298	2.85	0	质押	31,428,298	境内自然人
三鼎控股集团有限公司	-89,318,627	26,087,667	2.36	0	冻结	26,087,667	境内非国有法人
陈建林	6,105,879	23,330,080	2.11	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
义乌市金融控股有限公司	99,077,372	人民币普通股	99,077,372				
真爱集团有限公司	97,150,765	人民币普通股	97,150,765				
阜新银行股份有限公司	75,874,337	人民币普通股	75,874,337				
义乌经济技术开发区开发有限公司	66,255,368	人民币普通股	66,255,368				
东方证券股份有限公司	52,157,593	人民币普通股	52,157,593				
浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	41,515,560	人民币普通股	41,515,560				
浙江省发展资产经营有限公司	33,653,094	人民币普通股	33,653,094				
邹春元	31,428,298	人民币普通股	31,428,298				
三鼎控股集团有限公司	26,087,667	人民币普通股	26,087,667				

陈建林	23,330,080	人民币普通股	23,330,080
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	义乌市金融控股有限公司、义乌经济技术开发区开发有限公司通过表决权委托的方式将其持有的公司股份委托给真爱集团有限公司，真爱集团通过直接持股和受让委托投票权的方式合计持有 265,656,005 股对应的投票权，占公司总股份的 24.06%。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	真爱集团有限公司、义乌市金融控股有限公司、义乌经济技术开发区开发有限公司为一致行动人；浙江省创业投资集团有限公司—杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）和浙江省发展资产经营有限公司发展互为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
姚乃虹	职工代表监事（离任）	0	19,671	19,671	司法划转

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,004,677,919.54	752,922,124.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			150,120,416.67
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	2,690,720.00
应收账款		629,138,742.36	656,671,761.73
应收款项融资		105,623,345.36	56,775,184.17
预付款项		132,075,206.59	96,726,576.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		18,496,425.58	19,353,727.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,005,088,583.77	1,119,574,440.48
合同资产		151,559,394.03	136,277,078.28
持有待售资产		152,450,343.19	155,586,580.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,428,498.78	41,004,033.77
流动资产合计		3,239,938,459.20	3,187,702,644.07
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		18,692,917.08	18,802,822.68
其他权益工具投资		5,680,800.00	5,680,800.00
其他非流动金融资产			12,821,476.80
投资性房地产		3,197,850.18	3,311,911.80
固定资产		2,547,875,605.12	2,638,391,484.85
在建工程		146,841,072.86	71,983,340.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,345,780.98	59,001,649.34
无形资产		175,444,260.34	186,953,300.10
开发支出		2,169,406.99	
商誉		29,805,464.22	29,805,464.22
长期待摊费用		8,364,632.91	7,091,143.32
递延所得税资产		48,188,732.99	51,032,179.89
其他非流动资产		1,935,016.00	99,522,311.31
非流动资产合计		3,034,541,539.67	3,184,397,884.58

资产总计		6,274,479,998.87	6,372,100,528.65
流动负债：			
短期借款		402,271,796.37	338,325,387.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		640.00	
衍生金融负债			
应付票据		393,800,000.00	268,927,755.74
应付账款		498,671,310.73	529,622,208.89
预收款项		1,762,790.39	766,208.93
合同负债		96,738,421.64	54,450,791.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		65,832,446.51	68,704,369.90
应交税费		188,564,275.86	187,953,899.87
其他应付款		21,916,070.71	20,789,835.94
其中：应付利息			
应付股利		334,806.35	334,806.35
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		276,049,908.05	39,691,586.71
其他流动负债		6,196,140.19	6,739,527.08
流动负债合计		1,951,803,800.45	1,515,971,571.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		304,654,666.66	196,350,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,819,502.70	31,030,495.30
长期应付款		472,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,261,748.04	11,779,844.22
递延收益		208,602,255.32	208,091,064.14
递延所得税负债		64,078,675.24	65,775,351.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,075,416,847.96	513,026,755.65
负债合计		3,027,220,648.41	2,028,998,327.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,104,152,226.00	1,104,152,226.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,016,290,647.17	4,113,637,619.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,708,171.83	101,708,171.83
一般风险准备			
未分配利润		-1,009,701,620.71	-1,100,135,930.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,212,449,424.29	4,219,362,086.60

少数股东权益		34,809,926.17	123,740,114.67
所有者权益（或股东权益）合计		3,247,259,350.46	4,343,102,201.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,274,479,998.87	6,372,100,528.65

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		284,730,450.50	178,486,009.21
交易性金融资产			150,120,416.67
衍生金融资产			
应收票据			2,540,720.00
应收账款		523,124,751.19	537,507,556.97
应收款项融资		52,379,062.92	21,085,334.05
预付款项		59,079,218.01	39,782,148.77
其他应收款		125,847,093.69	122,639,880.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		278,837,063.48	314,273,237.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,262,843.50	6,238,268.86
流动资产合计		1,328,260,483.29	1,372,673,572.17
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		3,075,072,786.11	2,515,990,622.83
其他权益工具投资		600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		842,871,437.19	894,381,866.14
在建工程		65,621,168.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,966,963.83	50,525,448.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		811,798.61	
递延所得税资产		13,582,943.07	16,943,993.12
其他非流动资产		1,330,000.00	74,842,009.04
非流动资产合计		4,049,857,097.50	3,553,283,939.48
资产总计		5,378,117,580.79	4,925,957,511.65
流动负债：			
短期借款		344,271,796.37	272,244,751.09
交易性金融负债		640.00	
衍生金融负债			
应付票据		134,800,000.00	54,000,000.00

应付账款		79,327,096.78	79,370,319.01
预收款项			
合同负债		31,029,857.71	18,671,613.70
应付职工薪酬		31,920,579.99	33,997,117.19
应交税费		8,796,499.23	5,644,993.57
其他应付款		3,059,152.05	1,091,151.86
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		236,000,000.00	169,583.33
其他流动负债		4,033,881.50	3,377,309.78
流动负债合计		873,239,503.63	468,566,839.53
非流动负债：			
长期借款		276,304,666.66	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		472,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,831,751.52	39,469,305.06
递延所得税负债		56,546,029.85	56,564,092.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		839,682,448.03	246,033,397.41
负债合计		1,712,921,951.66	714,600,236.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,104,152,226.00	1,104,152,226.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,179,314,053.89	3,800,231,890.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	83,764,453.81
未分配利润		-702,035,104.57	-776,791,295.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,665,195,629.13	4,211,357,274.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,378,117,580.79	4,925,957,511.65

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		4,040,730,870.44	3,432,395,991.12
其中：营业收入		4,040,730,870.44	3,432,395,991.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,944,346,676.77	3,534,042,027.90
其中：营业成本		3,298,496,037.89	2,825,732,389.80

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		15,676,556.49	12,636,468.71
销售费用		444,485,209.98	513,367,776.44
管理费用		97,346,494.25	112,964,751.89
研发费用		93,801,727.03	66,450,241.50
财务费用		-5,459,348.87	2,890,399.56
其中：利息费用		11,192,971.16	23,255,188.95
利息收入		4,187,227.13	7,533,824.77
加：其他收益		16,467,572.62	36,084,333.40
投资收益（损失以“-”号填列）		1,281,967.07	3,726,535.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-109,905.60	780,510.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		183,466.53	-12,431,108.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,014,025.95	525,417,943.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,347,545.78	-4,572,753.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		163,397.85	25,399.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,119,026.01	446,604,313.84
加：营业外收入		1,427,565.69	22,917,284.20
减：营业外支出		10,347,808.03	2,624,167.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,198,783.67	466,897,430.71
减：所得税费用		2,041,634.48	9,838,272.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,157,149.19	457,059,157.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,139,511.78	468,571,210.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,982,362.59	-11,512,053.06
（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）		90,434,310.23	463,993,028.75
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,277,161.04	-6,933,870.85
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		84,157,149.19	457,059,157.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,434,310.23	463,993,028.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,277,161.04	-6,933,870.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-480,811.82 元，上期被合并方实现的净利润为：8,815,572.03 元。

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		1,462,588,531.12	1,300,656,105.82
减：营业成本		1,322,862,949.64	1,123,558,189.47
税金及附加		7,045,070.04	5,775,648.99
销售费用		12,714,106.39	18,108,407.46
管理费用		35,978,039.13	39,287,705.92
研发费用		30,950,821.00	30,402,110.51
财务费用		2,399,277.91	4,484,726.21
其中：利息费用		7,715,062.13	18,998,814.54
利息收入		4,440,507.44	8,960,686.92
加：其他收益		932,171.38	17,530,211.77
投资收益（损失以“-”号填列）		26,959,636.33	2,686,953.14
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（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）		-121,056.67	30,633.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		326,068.58	294,984,206.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-585,132.46	-2,281,497.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,943.64	30,830.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,166,897.81	392,020,654.49

加：营业外收入		0.17	701.79
减：营业外支出		67,719.29	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,099,178.69	392,021,356.28
减：所得税费用		3,342,987.55	9,922,635.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,756,191.14	382,098,721.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,756,191.14	382,098,721.17
（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		74,756,191.14	382,098,721.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.33

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		3,263,245,962.77	2,783,129,078.28
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		28,365,763.68	154,882,534.11
收到其他与经营活动有关的现金		34,188,519.09	168,395,389.11
经营活动现金流入小计		3,325,800,245.54	3,106,407,001.50

购买商品、接受劳务支付的现金		2,397,333,250.55	2,330,697,878.41
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		278,805,810.65	290,805,336.99
支付的各项税费		65,889,114.52	78,284,877.65
支付其他与经营活动有关的现金		185,022,249.52	218,838,437.08
经营活动现金流出小计		2,927,050,425.24	2,918,626,530.13
经营活动产生的现金流量净额		398,749,820.30	187,780,471.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		214,068,046.46	824,755,490.14
取得投资收益收到的现金		449,826.21	5,066,535.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,989,014.31	54,010.23
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		86,303,758.69	
投资活动现金流入小计		303,810,645.67	829,876,035.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,544,417.54	44,621,712.62
投资支付的现金		50,000,000.00	1,075,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,544,417.54	1,119,621,712.62
投资活动产生的现金流量净额		221,266,228.13	-289,745,676.94
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		567,910,000.00	293,828,264.03
收到其他与筹资活动有关的现金			590,500,009.00
筹资活动现金流入小计		567,910,000.00	884,328,273.03
偿还债务支付的现金		397,910,000.00	754,584,183.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,740,327.55	25,747,100.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		490,548,172.47	20,152,337.01
筹资活动现金流出小计		902,198,500.02	800,483,620.91
筹资活动产生的现金流量净额		-334,288,500.02	83,844,652.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,031,001.66	47,018.86
五、现金及现金等价物净增加额		278,696,546.75	-18,073,534.59
加：期初现金及现金等价物余额		662,949,787.13	686,910,123.36
六、期末现金及现金等价物余额		941,646,333.88	668,836,588.77

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		1,025,225,137.68	474,395,433.62
收到的税费返还		18,194,663.56	16,024,205.69
收到其他与经营活动有关的现金		6,741,542.27	8,795,492.07
经营活动现金流入小计		1,050,161,343.51	499,215,131.38
购买商品、接受劳务支付的现金		753,419,074.89	360,477,880.81
支付给职工及为职工支付的现金		90,916,120.31	54,696,855.81
支付的各项税费		19,171,218.16	24,211,703.88
支付其他与经营活动有关的现金		20,709,242.60	9,729,158.71
经营活动现金流出小计		884,215,655.96	449,115,599.21
经营活动产生的现金流量净额		165,945,687.55	50,099,532.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	319,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,959,636.33	440,788.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,601.76	53,750.00
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		51,565,768.49	
投资活动现金流入小计		278,570,006.58	319,494,538.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,039,184.41	1,512,327.50
投资支付的现金		522,000,000.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,059,773.58	41,493,078.60
投资活动现金流出小计		532,098,957.99	343,005,406.10
投资活动产生的现金流量净额		-253,528,951.41	-23,510,867.99
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		519,910,000.00	403,828,264.03
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		519,910,000.00	403,828,264.03
偿还债务支付的现金		321,910,000.00	413,894,174.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,756,752.12	12,377,624.33
支付其他与筹资活动有关的现金			10,002,966.43
筹资活动现金流出小计		333,666,752.12	436,274,765.32
筹资活动产生的现金流量净额		186,243,247.88	-32,446,501.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-226,408.46	-623,360.39
五、现金及现金等价物净增加额			
		98,433,575.56	-6,481,197.50
加：期初现金及现金等价物余额		157,482,332.13	151,202,953.22
六、期末现金及现金等价物余额			
		255,915,907.69	144,721,755.72

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													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、上年期末余额	1,104,152,226.00				3,861,623,826.38				83,764,453.81		-1,142,430,664.61		3,907,109,841.58	40,986,357.13	3,948,096,198.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					252,013,793.33				17,943,718.02		42,294,733.67		312,252,245.02	82,753,757.54	395,006,002.56
其他															
二、本年期初余额	1,104,152,226.00				4,113,637,619.71				101,708,171.83		-1,100,135,930.94		4,219,362,086.60	123,740,114.67	4,343,102,201.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,097,346,972.54						90,434,310.23		-1,006,912,662.31	-88,930,188.50	-1,095,842,850.81
（一）综合收益总额											90,434,310.23		90,434,310.23	-6,277,161.04	84,157,149.19
（二）所有者投入和减少资本					-1,097,346,972.54								-1,097,346,972.54	-82,653,027.46	-1,180,000,000.00
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					-1,097,346,972.54								-1,097,346,972.54	-82,653,027.46	-1,180,000,000.00

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并			252,013,793.33			15,468,475.32		38,547,476.35		306,029,745.00	81,104,657.27	387,134,402.27	
其他													
二、本年期初余额	1,141,481,073.00		4,224,131,007.83			99,232,929.13		-1,532,475,349.35		3,932,369,660.61	197,156,146.51	4,129,525,807.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								463,993,028.75		463,993,028.75	-6,933,870.85	457,059,157.90	
（一）综合收益总额								463,993,028.75		463,993,028.75	-6,933,870.85	457,059,157.90	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他														
四、本期期末余额	1,141,481,073.00			4,224,131,007.83			99,232,929.13		-1,068,482,320.60		4,396,362,689.36	190,222,275.66	4,586,584,965.02	

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	1,104,152,226.00				3,800,231,890.61				83,764,453.81	-776,791,295.71	4,211,357,274.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,104,152,226.00				3,800,231,890.61				83,764,453.81	-776,791,295.71	4,211,357,274.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-620,917,836.72					74,756,191.14	-546,161,645.58
（一）综合收益总额										74,756,191.14	74,756,191.14
（二）所有者投入和减少资本					-620,917,836.72						-620,917,836.72
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					-620,917,836.72						-620,917,836.72
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

2023 年半年度报告

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,104,152,226.00				3,179,314,053.89			83,764,453.81	-702,035,104.57	3,665,195,629.13

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-964,319,686.81	4,171,651,118.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-964,319,686.81	4,171,651,118.73
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										382,098,721.17	382,098,721.17
(一) 综合收益总额										382,098,721.17	382,098,721.17
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,141,481,073.00				3,910,725,278.73				83,764,453.81	-582,220,965.64	4,553,749,839.90

公司负责人：郑期中 主管会计工作负责人：刘劲松 会计机构负责人：刘劲松

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由三鼎控股集团有限公司（以下简称“三鼎集团”）、王俊元和义乌市德卡贸易有限公司作为发起人，注册资本为人民币 24,000 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照，于 2015 年 11 月 30 日更换为浙江省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91330000745826157T 号企业法人营业执照。

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

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

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

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

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

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

根据公司 2022 年 9 月 23 日发布的《关于回购注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告》，公司于 2022 年 11 月 24 日回购并注销 37,328,847 股股份，减少注册资本人民币 37,328,847.00 元，变更后的注册资本为人民币 110,415.22 万元。

公司经营范围为：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售、环境工程施工建造、数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售及其它国内贸易，主要产品为锦纶丝。

本财务报表已经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并程序

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

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

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

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

（a）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（b）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(c) 购买子公司少数股权

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

(d) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量

的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

(2) 金融资产分类和计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，

均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具抵销

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

(5) 财务担保合同

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

(6) 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见 12. 应收账款

12. 应收账款

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

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的可变租赁付款额、以及财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）等进行减值处理并确认损失。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的判断依据或金额标准：	有客观证据表明其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	合并范围内的应收账款、其他应收款。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备由于公司锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务的往来款，环境工程施工建造业务往来款，以及跨境电子商务业务往来款在回款时间和回款风险上不一致，公司分以下三种情况分别计提坏账准备：

账龄组合一：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务（适用于本公司、诸暨顺鼎、五洲新材、亚特新材、浩睿新材及宁夏开弦等公司）；

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

账龄组合三：跨境电子商务业务（适用于通拓科技及其他子公司）

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月-1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

(2) 信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

(3) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(4) 预期信用损失准备的列报

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

(5) 核销

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据。会计处理方法参见本节附注五、10 中金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14. 其他应收款

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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法 同本节附注五、12. 应收账款。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

跨境电商业务期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别及库龄计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提比例如下：

跌价测试大类	品类	库龄	计提比例
3C 电子	电子类产品	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	20%
		2-3 年	30%
		3 年以上	100%
服装服饰	服装类产品	1 年以内	0%
		1-2 年	10%
		2 年以上	100%
家居大件	家具（非电子类） 户外运动（非电子类）	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	15%
		2-3 年	20%
		3-5 年	30%
		5 年以上	100%
食品类	食品、奶粉类	6 个月以内	0%
		6-12 个月	5%
		1-2 年	10%
		2-3 年	20%
		3 年以上	100%
非食品类	日化、美妆用品类	1 年以内	0%
		1-2 年	5%
		2-3 年	10%
		3-5 年	50%
		5 年以上	100%

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

（2）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

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之五、12. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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

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

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

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

(3) 不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

(4) 其他持有待售非流动资产的会计处理

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

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期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

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据**1) 长期股权投资的分类**

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

2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本节之五、6. 合并财务报表的编制方法；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本节之五、7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

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

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值

作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(详见五、30.长期资产减值)。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5%、10%	18%-4.5%
机器设备	年限平均法	5-15	5%、10%	18%-6%
运输设备	年限平均法	4-5	5%、10%	23.75%-18%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%、10%	31.67%-9%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 借款费用暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、土地使用权。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

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) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1) 当购买选择权、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，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2) 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

①取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见本附注“五、30.长期资产减值”。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年、40年、45年	土地使用权证有限期限
软件	3年、5年、10年	预计受益期限
工艺专利许可、专利权	5年、8.5年、10年	专利合同有效期限
商标	10年	预计受益期限
非专利技术	10年	预计受益期限

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 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

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、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，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

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

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

2) 公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

①锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务：

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

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

②环境工程施工建造业务：

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

③跨境电子商务业务：

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

(1) 取得合同发生的增量成本

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

(2) 履行合同发生的成本

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

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行(包括持续履行)履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

(3) 合同成本摊销和减值

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

1) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3) 本公司作为承租人

a) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

b) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

c) 使用权资产和租赁负债

见“附注五、28”和“附注五、34”。

d) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

f) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本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。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

4) 本公司作为出租人

a) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

b) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

c) 作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

e) 作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 金融工具”及“五、12. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

5) 售后租回交易

本公司按照“附注五、38. 收入”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

a) 本公司作为卖方及承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本附注“三、10. 金融工具”对该金融负债进行会计处理。

b) 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“5. 本公司作为出租人”的规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注“三、10. 金融工具”对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

1. 母公司；
2. 子公司；
3. 受同一母公司控制的其他企业；
4. 实施共同控制的投资方；
5. 施加重大影响的投资方；
6. 合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
9. 本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。
10. 本公司主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
11. 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
12. 本公司母公司的关键管理人员；
13. 本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；
14. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

15. 持有本公司 5% 以上股份的法人（或者其他组织）及其一致行动人；
16. 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员，本公司母公司监事；
17. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 15 项情形之一的企业；
18. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 11、12、16 项情形之一的个人；
19. 由上述第 11、12、16 和 18 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人（或者其他组织）。

(二) 终止经营

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

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

符合持有待售的资产的会计处理见本附注五、17。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(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

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、7%、9%、10%、13%、19%、20%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%、5%、1%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	3%-30.62%
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	1.2%
销售税	应税收入	3%-27%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
诸暨顺鼎企业管理有限公司	25.00%
浙江亚特新材料有限公司	15.00%
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	注
义乌市五洲新材科技有限公司	25.00%
义乌智美新材料有限公司	20.00%
义乌华以新材料有限公司	20.00%
浙江浩睿新材料科技有限公司	25.00%
苏州华鼎德祺新材料科技有限公司	20.00%
江苏优联环境发展有限公司	15.00%
南通新鼎环境科技有限公司	25.00%
江苏川源环保设备有限公司	15.00%
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	25.00%
三都县优联环境治理投资有限公司	25.00%
上海康洁机电设备工程有限公司	15.00%
江苏川鼎企业管理有限公司	25.00%
深圳市通拓科技有限公司	15.00%
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	16.50%
深圳力克渣打运动休闲有限公司	20.00%
深圳古思凯模型有限公司	20.00%
深圳市海天通达网络有限公司	20.00%
深圳通网供应链有限公司	25.00%

东莞市通淘电子商务有限公司	20.00%
广州市通拓科技有限公司	20.00%
东莞市通易供应链有限公司	20.00%
深圳前海通亚电子商务有限公司	15.00%
深圳通淘国际贸易有限公司	25.00%
杭州拓菲科技有限公司	20.00%
TOMORROWTO PGmbH	30.00%
INTEROUGE.COM	25.00%
深圳彦景荟电子商务有限公司	20.00%
HONG KONG JIALIXIN TRADING LIMITED	16.50%
RISE TRADING (HK) LIMITED	16.50%
HK TONGCHUANG E-COMMERCE LIMITED	16.50%
成都市通唐科技有限公司	20.00%
西安通平网络科技有限公司	15.00%
云南通秦科技有限公司	20.00%
义乌市通栋电子商务有限公司	20.00%
西安通欧电子商务有限公司	20.00%
宁波通越网络科技有限公司	20.00%
深圳科腾飞宇科技有限公司	20.00%
深圳易克通达科技有限公司	20.00%
深圳飞焯时代科技有限公司	20.00%
深圳市迪科比科技有限公司	20.00%
深圳市波利嘉元实业有限公司	20.00%
深圳市锐轲墨科技有限公司	20.00%
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	20.00%
费瑞岚德（深圳）商贸有限公司	20.00%
深圳市微科特锐贸易有限公司	20.00%
深圳市凡特茜电子商务有限公司	20.00%
深圳罗丝米时尚有限公司	20.00%
深圳罗曼西饰品有限公司	20.00%
深圳市澳普克电子科技有限公司	20.00%
RISE TRADING (HK) LIMITED	16.50%
MATINAL INTERNATIONAL CO., LIMITED	16.50%
深圳好梦依家居用品有限公司	20.00%
深圳市漾格儿贸易有限公司	20.00%
深圳市颖隆实业有限公司	20.00%
Sagacity Technology Co., Limited	16.50%
HK Rareze Trading Co., Limited	16.50%
深圳市欣葆荣科技有限公司	20.00%
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	20.00%
深圳易诺星辰电子商务有限公司	20.00%
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	20.00%
深圳市瀚格威科技有限公司	20.00%
深圳市路西卡科技有限公司	20.00%
深圳市森特雯莱科技有限公司	20.00%
优悠购（深圳）国际贸易有限公司	20.00%
同思达贸易（深圳）有限公司	20.00%
深圳市海乐购贸易有限公司	20.00%
深圳市鑫维一加科技有限公司	20.00%
湖南雁拓科技有限公司	20.00%
ALLAU PTY LTD	30.00%
湖南湘拓信息科技有限公司	15.00%
东莞市通远供应链管理有限公司	20.00%
海南金拓科技有限公司	20.00%
深圳市通拓信息技术网络有限公司	20.00%

NEXTER PTE.LTD.	17.00%
澳門宇拓科技一人有限公司	3%, 5%, 7%, 9%, 12%
澳門拓鴻國際一人有限公司	3%, 5%, 7%, 9%, 12%
澳門藍博萬電子一人有限公司	3%, 5%, 7%, 9%, 12%
东辉株式会社	30.62%
常州市通苏科技有限公司	20.00%
共青城通赣信息科技有限公司	20.00%
深圳市通拓进出口贸易有限公司	20.00%
哲秦国际有限公司	16.50%
颖泽国际有限公司	16.50%

注：宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）为合伙企业，不适用企业所得税。

境外公司税率说明：

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

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

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

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

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

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

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

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

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

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

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

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

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

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

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

根据财政部 税务总局《关于实施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 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5% 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《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 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超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

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

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

根据《财政部、税务总局关于延续实施部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）的规定，子公司宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

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

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
库存现金	96,342.49	60,686.96
银行存款	806,998,969.73	502,208,663.79
其他货币资金	197,582,607.32	250,652,773.81
合计	1,004,677,919.54	752,922,124.56
其中：存放在境外的款项总额	170,240,726.08	117,285,057.12
存放财务公司存款		

其他说明：

截止 2023 年 6 月 30 日因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款		35,000,000.00
银行承兑汇票保证金	51,983,681.67	44,686,452.67
平台受限资金	7,225.80	6,964.60
信用证保证金	6,000,000.00	5,307,050.00
信用卡结算保证金	2,890,320.00	2,785,840.00
诉讼冻结资金	2,119,497.05	2,119,497.05
远期结售汇保证金	30,861.14	
其他		66,533.11

项目	期末余额	期初余额
合计	63,031,585.66	89,972,337.43

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	2,690,720.00
商业承兑票据		
合计	400,000.00	2,690,720.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		400,000.00
商业承兑票据		
合计		400,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	574,373,480.42
1 年以内小计	574,373,480.42
1 至 2 年	91,894,237.30
2 至 3 年	72,565,718.78
3 年以上	
3 至 4 年	46,711,706.98
4 至 5 年	16,425,870.10
5 年以上	10,203,847.80
合计	812,174,861.38

(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	123,399,520.94	15.19	115,382,083.67	93.50	8,017,437.27	130,240,316.59	15.67	120,027,044.84	92.16	10,213,271.75
其中：										
按组合计提坏账准备	688,775,340.44	84.81	67,654,035.35	9.82	621,121,305.09	700,802,551.00	84.33	54,344,061.02	7.75	646,458,489.98
其中：										
账龄组合一	364,640,798.02	44.90	19,063,474.70	5.23	345,577,323.32	349,466,670.95	42.05	18,304,440.06	5.24	331,162,230.89
账龄组合二	92,973,886.96	11.45	19,407,538.37	20.87	73,566,348.59	79,622,869.08	9.58	19,739,668.76	24.79	59,883,200.32
账龄组合三	231,160,655.46	28.46	29,183,022.28	12.62	201,977,633.18	271,713,010.97	32.70	16,299,952.20	6.00	255,413,058.77
合计	812,174,861.38	/	183,036,119.02	/	629,138,742.36	831,042,867.59	/	174,371,105.86	/	656,671,761.73

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
Amazon 平台被关闭店铺部分的应收账款	88,056,934.47	85,193,051.81	96.75	预计无法收回
PayPal 账户被冻结部分的应收账款	16,429,440.36	11,275,885.75	68.63	预计无法收回
浙江执御信息技术有限公司	1,954,839.37	1,954,839.37	100.00	预计无法收回
hepsiburada 平台	1,720,256.20	1,720,256.20	100.00	预计无法收回
LAN YE TECHNOLOGY CO., LIMITED	5,544,640.89	5,544,640.89	100.00	预计无法收回
Ming Yi Hong Trade Co., Limited	5,674,004.39	5,674,004.39	100.00	预计无法收回
河南闽联纺织有限公司	2,571,459.11	2,571,459.11	100.00	预计无法收回
河南鸿文纺织有限公司	1,447,946.15	1,447,946.15	100.00	预计无法收回
合计	123,399,520.94	115,382,083.67	93.50	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	363,761,739.83	18,188,086.99	5.00
1 至 2 年	2,467.25	493.45	20.00
2 至 3 年	2,423.83	727.15	30.00
3 年以上	874,167.11	874,167.11	100.00
合计	364,640,798.02	19,063,474.70	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见附注五、12

组合计提项目：账龄组合二

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	52,519,648.71	2,625,982.43	5.00
1 至 2 年	11,267,218.35	1,126,721.84	10.00
2 至 3 年	12,286,653.29	2,457,330.65	20.00
3 至 4 年	1,330,867.27	665,433.64	50.00
4 至 5 年	15,187,147.67	12,149,718.14	80.00
5 年以上	382,351.67	382,351.67	100.00
合计	92,973,886.96	19,407,538.37	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见附注五、12

组合计提项目：账龄组合三

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	144,280,461.13	852,024.59	0.59

其中：[6 个月以内]	127,239,969.37		
[7-12 个月]	17,040,491.76	852,024.59	5.00
1 至 2 年	11,952,023.20	1,195,202.33	10.00
2 至 3 年	35,706,724.98	7,141,344.99	20.00
3 至 4 年	37,973,631.82	18,986,815.92	50.00
4-5 年	1,200,899.43	960,719.55	80.00
5 年以上	46,914.90	46,914.90	100.00
合计	231,160,655.46	29,183,022.28	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见附注五、12

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	174,371,105.86	8,840,040.66		175,027.50		183,036,119.02
合计	174,371,105.86	8,840,040.66		175,027.50		183,036,119.02

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	175,027.50

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	148,682,064.82	18.31	85,193,051.81
客户二	33,619,494.26	4.14	1,680,974.71
客户三	29,928,607.98	3.68	1,496,430.40
客户四	19,777,931.37	2.44	988,896.57
客户五	18,995,747.95	2.34	949,787.40
合计	251,003,846.38	30.91	90,309,140.89

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	105,623,345.36	56,775,184.17
合计	105,623,345.36	56,775,184.17

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、 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	114,712,047.91	86.86	79,640,084.67	82.33
1至2年	5,761,814.11	4.36	8,390,357.58	8.67
2至3年	8,717,368.51	6.60	5,971,662.48	6.17
3年以上	2,883,976.06	2.18	2,724,471.65	2.83
合计	132,075,206.59	100.00	96,726,576.38	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

序号	单位名称	期末余额	未及时结算的原因
1	卡佛全球控股有限公司	4,241,607.07	尚未结算
2	万福通(深圳)智能科技有限公司	2,160,037.00	尚未结算
3	深圳市创想三维科技股份有限公司	1,829,183.02	尚未结算
	合计	8,230,827.09	/

(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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	12,104,075.07	9.16
供应商二	11,615,888.66	8.79
供应商三	10,028,562.66	7.59
供应商四	9,061,120.90	6.86
供应商五	8,856,042.26	6.71
合计	51,665,689.55	39.11

其他说明

适用 不适用

8、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	18,496,425.58	19,353,727.67
合计	18,496,425.58	19,353,727.67

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	25,624,320.02
1年以内小计	25,624,320.02
1至2年	85,190,869.66
2至3年	10,584,468.31
3年以上	
3至4年	11,398,729.84
4至5年	15,744,420.04
5年以上	3,445,883.34
合计	151,988,691.21

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	25,402,256.37	16,488,141.51
出口退税	293,416.63	528,901.87
备用金	23,641,439.62	20,329,778.50
其他	102,651,578.59	109,325,186.13
合计	151,988,691.21	146,672,008.01

注：其他主要系因 paypal 事件划扣款项及涉诉相关往来款。

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	14,689,164.65	639.90	112,628,475.79	127,318,280.34
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,304,645.76		3,869,979.43	6,174,625.19
本期转回		639.90		639.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	16,993,810.41		116,498,455.22	133,492,265.63

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

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	127,318,280.34	6,174,625.19	639.90			133,492,265.63
合计	127,318,280.34	6,174,625.19	639.90			133,492,265.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	其他	79,953,483.08	6 个月内：6044236.74 6 个月-1 年：7529412.46 1-2 年：66379833.88	52.60	79,953,483.08

第二名	备用金	20,134,835.35	6 个月内：1520325.24 6 个月-1 年：2301665.43 1-2 年：16312844.68	13.25	20,134,835.35
第三名	保证金	8,000,000.00	4-5 年	5.26	6,400,000.00
第四名	保证金	4,800,000.00	6 个月内：480000 6 个月-1 年：250000 1-2 年：130000 2-3 年：380000 3-4 年：3560000	3.16	1,881,500.00
第五名	其他	4,038,000.00	2-3 年	2.66	4,038,000.00
合计	/	116,926,318.43	/	76.93	112,407,818.43

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 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	97,661,256.39	424,115.17	97,237,141.22	88,397,688.69	2,356,996.99	86,040,691.70
在产品	19,253,605.49		19,253,605.49	1,739,628.70		1,739,628.70
库存商品	932,896,044.22	58,247,866.21	874,648,178.01	1,113,869,986.31	94,496,427.27	1,019,373,559.04
周转材料	13,949,659.05		13,949,659.05	12,420,561.04		12,420,561.04
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,063,760,565.15	58,671,981.38	1,005,088,583.77	1,216,427,864.74	96,853,424.26	1,119,574,440.48

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,356,996.99	424,115.17		2,356,996.99		424,115.17
在产品						
库存商品	94,496,427.27	3,971,430.61		40,219,991.67		58,247,866.21
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	96,853,424.26	4,395,545.78		42,576,988.66		58,671,981.38

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	157,928,089.66	8,346,506.37	149,581,583.29	142,597,773.91	8,346,506.37	134,251,267.54
未完工履约保证金	14,703,100.95	12,725,290.21	1,977,810.74	14,799,100.95	12,773,290.21	2,025,810.74
合计	172,631,190.61	21,071,796.58	151,559,394.03	157,396,874.86	21,119,796.58	136,277,078.28

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产				按照预期信用损失计提
未完工履约保证金		48,000.00		按照预期信用损失计提
合计		48,000.00		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
宁波市镇海区500吨/天污泥处置项目资产	229,444,260.31	76,993,917.12	152,450,343.19			2023年
合计	229,444,260.31	76,993,917.12	152,450,343.19			/

其他说明:

江苏优联之子公司格林兰于2022年12月15日与宁波市城市排水有限公司签订关于宁波市镇海区500吨/天污泥处置项目交易备忘录, 约定宁波市城市排水有限公司有意向以含税价1.7亿元收购宁波市镇海区500吨/天污泥处置项目。正式资产重组协议于2023年3月31日签订, 协议中交易价款与备忘录约定一致。2023年4月, 格林兰已收到首笔重组款(预付款)1000万元。

12、一年内到期的非流动资产

□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		
增值税留抵税额	20,564,154.83	17,374,778.41
未申报出口退税	5,574,016.27	4,929,036.96
预缴所得税	10,210,814.22	10,255,470.35
待认证进项税	3,843,544.11	8,444,748.05
其他	235,969.35	
合计	40,428,498.78	41,004,033.77

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(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

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京拓非文创科技有限公司	1,723,198.25			-16.66						1,723,181.59	
小计	1,723,198.25			-16.66						1,723,181.59	
二、联营企业											
东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	2,796,667.04			-109,888.94						2,686,778.10	
宁波金侯产业投资有限公司	14,282,957.39									14,282,957.39	
三鼎控股集团上海投资有限公司											7,518,226.25
小计	17,079,624.43			-109,888.94						16,969,735.49	7,518,226.25
合计	18,802,822.68			-109,905.60						18,692,917.08	7,518,226.25

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江浦江嘉银村镇银行股份有限公司	135,000.00				并非为交易目的而持有的权益工具	
深圳市深大龙岗创业投资有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
浙江恒创先进功能纤维创新有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,645,198.89	373,820.30		5,019,019.19
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,645,198.89	373,820.30		5,019,019.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,568,796.90	138,310.49		1,707,107.39
2. 本期增加金额	110,323.44	3,738.18		114,061.62
(1) 计提或摊销	110,323.44	3,738.18		114,061.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,679,120.34	142,048.67		1,821,169.01
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,966,078.55	231,771.63		3,197,850.18
2. 期初账面价值	3,076,401.99	235,509.81		3,311,911.80

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,547,875,605.12	2,638,365,284.85
固定资产清理		26,200.00
合计	2,547,875,605.12	2,638,391,484.85

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,398,946,724.42	3,110,224,273.15	13,011,936.93	61,252,510.95	4,583,435,445.45
2. 本期增加金额	4,891,197.47	30,224,197.48	1,500.00	1,177,171.82	36,294,066.77
(1) 购置	97,345.13	4,323,963.71	1,500.00	1,022,304.56	5,445,113.40
(2) 在建工程转入	4,793,852.34	25,900,233.77		154,867.26	30,848,953.37
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		83,706.03	276,581.20	1,422,212.34	1,782,499.57
(1) 处置或报废		83,706.03	276,581.20	1,422,212.34	1,782,499.57
4. 期末余额	1,403,837,921.89	3,140,364,764.60	12,736,855.73	61,007,470.43	4,617,947,012.65
二、累计折旧					

1. 期初余额	416,597,763.82	1,470,858,782.63	10,000,509.13	47,613,105.02	1,945,070,160.60
2. 本期增加金额	31,613,735.35	92,142,531.37	633,195.87	2,242,816.82	126,632,279.41
(1) 计提	31,613,735.35	92,142,531.37	633,195.87	2,242,816.82	126,632,279.41
3. 本期减少金额		75,335.42	248,923.08	1,306,773.98	1,631,032.48
(1) 处置或报废		75,335.42	248,923.08	1,306,773.98	1,631,032.48
4. 期末余额	448,211,499.17	1,562,925,978.58	10,384,781.92	48,549,147.86	2,070,071,407.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	955,626,422.72	1,577,438,786.02	2,352,073.81	12,458,322.57	2,547,875,605.12
2. 期初账面价值	982,348,960.60	1,639,365,490.52	3,011,427.80	13,639,405.93	2,638,365,284.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	29,973,003.83
合计	29,973,003.83

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	11,230,110.84	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	146,841,072.86	71,983,340.27
工程物资		
合计	146,841,072.86	71,983,340.27

其他说明：

无

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
15万吨差别化锦纶长丝项目	22,971,761.64		22,971,761.64	47,306,925.94		47,306,925.94
年产3万吨特种包覆纱智能制造生产线项目	57,610,974.40		57,610,974.40	23,884,378.94		23,884,378.94
年产5千吨差别化PA6超细纤维项目	65,621,168.69		65,621,168.69			
零星工程	637,168.13		637,168.13	792,035.39		792,035.39
合计	146,841,072.86		146,841,072.86	71,983,340.27		71,983,340.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
15 万吨差别化锦纶长丝项目	1,824,000,000.00	47,306,925.94	6,358,921.81	30,694,086.11		22,971,761.64	89.73	主体工程已竣工验收	17,343,072.51			募集、自筹
年产 5 千吨差别化 PA6 超细纤维项目	110,506,000.00		65,621,168.69			65,621,168.69	59.38	建设中				自筹
年产 3 万吨特种包覆纱智能制造生产线项目	670,000,000.00	23,884,378.94	33,726,595.46			57,610,974.40	8.60	建设中				自筹
合计	2,604,506,000.00	71,191,304.88	105,706,685.96	30,694,086.11		146,203,904.73	/	/	17,343,072.51		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	133,526,597.79	133,526,597.79
2. 本期增加金额	6,720,845.41	6,720,845.41
(1) 新增租赁合同	6,720,845.41	6,720,845.41
3. 本期减少金额	9,913,722.72	9,913,722.72
(1) 处置	9,913,722.72	9,913,722.72
4. 期末余额	130,333,720.48	130,333,720.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	74,524,948.45	74,524,948.45
2. 本期增加金额	16,369,263.54	16,369,263.54
(1) 计提	16,369,263.54	16,369,263.54
3. 本期减少金额	6,906,272.49	6,906,272.49
(1) 处置	6,906,272.49	6,906,272.49
4. 期末余额	83,987,939.50	83,987,939.50
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	46,345,780.98	46,345,780.98
2. 期初账面价值	59,001,649.34	59,001,649.34

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	150,459,428.15	9,112,331.73	113,594,096.64	17,645,282.20	6,848,148.71		297,659,287.43
2. 本期增加金额						1,228,900.00	1,228,900.00
(1) 购置						1,228,900.00	1,228,900.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	150,459,428.15	9,112,331.73	113,594,096.64	17,645,282.20	6,848,148.71	1,228,900.00	298,888,187.43
二、累计摊销							
1. 期初余额	33,778,064.67	4,944,725.56	49,307,162.58	7,819,242.82	4,176,567.69		100,025,763.32
2. 本期增加金额	1,504,764.60	382,192.61	9,131,913.48	1,231,710.66	364,465.93	122,892.48	12,737,939.76
(1) 计提	1,504,764.60	382,192.61	9,131,913.48	1,231,710.66	364,465.93	122,892.48	12,737,939.76
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	35,282,829.27	5,326,918.17	58,439,076.06	9,050,953.48	4,541,033.62	122,892.48	112,763,703.08
三、减值准备							
1. 期初余额			10,680,224.01				10,680,224.01
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			10,680,224.01				10,680,224.01

四、账面价值							
1. 期末账面价值	115,176,598.88	3,785,413.56	44,474,796.57	8,594,328.72	2,307,115.09	1,106,007.52	175,444,260.34
2. 期初账面价值	116,681,363.48	4,167,606.17	53,606,710.05	9,826,039.38	2,671,581.02		186,953,300.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 29.01%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非专利技术		2,169,406.99				2,169,406.99
合计		2,169,406.99				2,169,406.99

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江苏优联	27,767,458.01			27,767,458.01
上海康洁	1,927,697.60			1,927,697.60
通拓科技	1,759,997,869.30			1,759,997,869.30
科腾飞宇等二十八家公司	110,308.61			110,308.61
合计	1,789,803,333.52			1,789,803,333.52

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
通拓科技	1,759,997,869.30			1,759,997,869.30
合计	1,759,997,869.30			1,759,997,869.30

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

重组后通拓科技仍作为独立的经济实体运行，且由于通拓科技电商行业的特殊性，其母、子公司的经营及其各业务环节是不可分割的，故减值测试时将通拓科技的长期资产视为一个资产组。

重组后江苏优联作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将江苏优联的长期资产视为一个资产组。

重组后上海康洁作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将上海康洁的长期资产视为一个资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,416,101.08		479,445.13		936,655.95
固定资产改良支出	4,930,217.04	2,802,662.33	903,717.10		6,829,162.27
土地收益金	570,524.00		213,946.50		356,577.50
培训支出	166,500.00	160,600.00	82,162.81	2,700.00	242,237.19
信息服务费	7,801.20		7,801.20		
合计	7,091,143.32	2,963,262.33	1,687,072.74	2,700.00	8,364,632.91

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,311,112.28	3,538,427.41	30,452,281.31	4,567,842.20
内部交易未实现利润	39,037.47	5,855.62	203,359.53	30,503.93
可抵扣亏损	169,495,011.65	25,424,251.75	175,375,425.63	26,306,313.85
信用减值准备	44,187,370.79	6,841,503.94	43,029,312.44	6,454,556.87
递延收益	72,948,375.21	10,942,256.28	79,593,671.85	11,939,050.78
新租赁准则税法差异	5,205,277.08	1,248,368.15	5,205,277.08	1,248,368.15
预计负债			65,897.07	9,884.56
固定资产折旧税法差异	1,253,158.96	187,973.84	3,171,063.64	475,659.55
交易性金融负债公允价值变动	640.00	96.00		
合计	316,439,983.44	48,188,732.99	337,096,288.55	51,032,179.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,827,087.27	274,063.09	2,205,583.53	330,837.54
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				
通拓科技原股东业绩补偿	311,352,363.64	46,702,854.55	311,352,363.65	46,702,854.55

交易性金融资产公允价值变动			120,416.67	18,062.50
固定资产加速折旧或一次性税前扣除	114,011,717.34	17,101,757.60	114,011,717.34	17,101,757.60
其他非流动金融资产公允价值变动			6,487,359.21	1,621,839.80
合计	427,191,168.25	64,078,675.24	434,177,440.40	65,775,351.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(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	156,809.88	8,641,900.81
可抵扣亏损	138,739,057.59	128,353,732.70
合计	138,895,867.47	136,995,633.51

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	1,842,850.64	1,842,850.64	
2024 年	1,732,162.94	1,732,162.94	
2025 年	5,664,349.84	5,667,613.69	
2026 年	65,810,999.56	76,415,162.82	
2027 年	42,695,942.61	42,695,942.61	
2028 年	20,992,752.00		
合计	138,739,057.59	128,353,732.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,935,016.00		1,935,016.00	99,522,311.31		99,522,311.31
合计	1,935,016.00		1,935,016.00	99,522,311.31		99,522,311.31

其他说明：

无

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	353,910,000.00	309,910,000.00

保证借款	48,000,000.00	28,000,000.00
信用借款		
未到期应付利息	361,796.37	415,387.21
合计	402,271,796.37	338,325,387.21

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		640.00		640.00
其中：				
远期结售汇		640.00		640.00
指定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		640.00		640.00

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

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	393,800,000.00	268,927,755.74
合计	393,800,000.00	268,927,755.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
应付货款	275,178,656.28	322,763,460.45
应付工程设备款	171,584,268.62	160,518,070.31
应付服务费	50,046,101.21	46,118,444.38
其他	1,862,284.62	222,233.75
合计	498,671,310.73	529,622,208.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	1,762,790.39	766,208.93
合计	1,762,790.39	766,208.93

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

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	50,457,142.93	28,210,539.57
预收工程款	46,281,278.71	26,156,518.27
预收服务费		83,733.62
合计	96,738,421.64	54,450,791.46

(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

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	67,620,873.91	275,123,871.67	277,991,836.33	64,752,909.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,083,495.99	9,130,583.68	9,134,542.41	1,079,537.26
三、辞退福利		1,986,719.00	1,986,719.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	68,704,369.90	286,241,174.35	289,113,097.74	65,832,446.51

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,080,530.90	257,734,550.32	260,850,573.77	58,964,507.45
二、职工福利费	310,344.33	4,634,925.70	4,595,567.97	349,702.06
三、社会保险费	782,012.94	10,413,403.38	10,255,669.33	939,746.99
其中：医疗保险费	644,678.00	9,543,107.62	9,367,154.71	820,630.91
工伤保险费	124,804.21	726,272.59	745,060.06	106,016.74
生育保险费	12,530.73	144,023.17	143,454.56	13,099.34
四、住房公积金	53,550.50	1,829,901.50	1,808,269.00	75,183.00
五、工会经费和职工教育经费	4,394,435.24	511,090.77	481,756.26	4,423,769.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	67,620,873.91	275,123,871.67	277,991,836.33	64,752,909.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,047,757.40	8,684,864.61	8,688,954.07	1,043,667.94
2、失业保险费	35,738.59	445,719.07	445,588.34	35,869.32
3、企业年金缴费				
合计	1,083,495.99	9,130,583.68	9,134,542.41	1,079,537.26

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	25,066,003.04	14,476,788.63
消费税		
营业税		
企业所得税	147,681,534.81	154,272,051.10
个人所得税	576,699.38	1,129,343.52
城市维护建设税	627,087.46	18,507.34
教育费附加	296,678.05	9,127.87
地方教育费附加	197,785.37	4,922.51
房产税	6,667,629.87	12,791,924.04
土地使用税	6,931,858.67	4,688,177.57
印花税	517,700.55	561,882.07
水利基金	1,298.66	1,175.22
合计	188,564,275.86	187,953,899.87

其他说明：

无

41、其他应付款

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
应付利息		
应付股利	334,806.35	334,806.35
其他应付款	21,581,264.36	20,455,029.59
合计	21,916,070.71	20,789,835.94

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	334,806.35	334,806.35
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		

优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	334,806.35	334,806.35

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款	2,420,949.66	3,009,040.16
保证金	7,364,391.86	8,928,453.24
报销款	3,764.02	26,731.82
其他	11,792,158.82	8,490,804.37
合计	21,581,264.36	20,455,029.59

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,182,375.01	5,377,806.94
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	236,000,000.00	
1 年内到期的租赁负债	36,867,533.04	34,313,779.77
合计	276,049,908.05	39,691,586.71

其他说明：

1 年内到期的长期应付款系收购子公司浙江亚特新材料有限公司 100% 股权形成的应付款项。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,796,140.19	5,639,527.08
已背书未终止确认的应收票据	400,000.00	1,100,000.00
合计	6,196,140.19	6,739,527.08

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	126,000,000.00	
抵押借款	28,350,000.00	46,350,000.00
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
信用借款		
未到期应付利息	304,666.66	
合计	304,654,666.66	196,350,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

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-租赁付款额	54,368,605.53	69,318,534.80
其中：未确认融资费用	-2,681,569.81	-3,974,259.72
减：一年内到期的租赁负债	-36,867,533.02	-34,313,779.78
合计	14,819,502.70	31,030,495.30

其他说明：

无

48、长期应付款**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
长期应付款	472,000,000.00	
专项应付款		
合计	472,000,000.00	

其他说明：

长期应付款系收购子公司浙江亚特新材料有限公司 100%股权形成的应付款项。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	472,000,000.00	
合计	472,000,000.00	

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	65,897.05	56,029.05	
产品质量保证	11,713,947.17	11,205,718.99	详见说明
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	11,779,844.22	11,261,748.04	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

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

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	208,091,064.14	15,000,000.00	14,488,808.82	208,602,255.32	政府补助
合计	208,091,064.14	15,000,000.00	14,488,808.82	208,602,255.32	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 5 万吨技改项目贴息及补助（第一批）	21,467,880.00				3,577,980.00	17,889,900.00	与资产相关
年产 5 万吨技改项目贴息及补助（第二批）	4,429,769.17				450,485.00	3,979,284.17	与资产相关
年产 4 万吨技改项目贴息及补助（第二批）	1,486,062.50				151,125.00	1,334,937.50	与资产相关

中央外经贸进口设备贴息	230,171.70				24,228.60	205,943.10	与资产相关
全流程锦纶生产智能工厂	10,933,333.29			400,000.02		10,533,333.27	与资产相关
年产15万吨差别化锦纶长丝项目投资奖励	21,672,000.00			903,000.00		20,769,000.00	与资产相关
年产15万吨差别化锦纶长丝技改项目技改补助	95,892,059.00	12,000,000.00		3,540,512.16		104,351,546.84	与资产相关
全流程锦纶生产智能工厂	11,855,421.69			433,734.94		11,421,686.75	与资产相关
年产3000吨高性能包覆纤维技改项目	521,739.14			260,869.56		260,869.58	与资产相关
年产5500吨高性能包覆纤维技改项目	2,370,303.37			330,739.98		2,039,563.39	与资产相关
年产14000吨新型功能性包覆丝技改项目	1,058,855.38			147,747.30		911,108.08	与资产相关
年产7000吨功能性锦氨空气包覆丝技改项目	1,483,307.28			156,137.64		1,327,169.64	与资产相关
2019年技改项目（前纺）	6,349,150.63			476,186.28		5,872,964.35	与资产相关
2019年技改项目（后纺）	6,353,882.43			459,316.80		5,894,565.63	与资产相关
2020年技改项目政府补助	16,363,818.56			1,067,205.54		15,296,613.02	与资产相关
2021年技改项目政府补助	5,623,310.00			309,540.00		5,313,770.00	与资产相关
浙江省中央发放科技发展项目		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
浙江省中央发放科技发展项目		1,800,000.00		1,800,000.00			与收益相关
合计	208,091,064.14	15,000,000.00		10,284,990.22	4,203,818.60	208,602,255.32	

注：本期递延收益-其他变动系冲减相关成本费用金额。

其他说明：

适用 不适用

递延收益具体情况详见附注七、84.政府补助。

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	1,104,152,226.00						1,104,152,226.00

其他说明：

不适用

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）	4,092,162,015.60		1,097,346,972.54	2,994,815,043.06
其他资本公积	21,475,604.11			21,475,604.11
合计	4,113,637,619.71		1,097,346,972.54	3,016,290,647.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积（股本溢价）减少 1,097,346,972.54 元系公司同一控制下企业合并亚特新材所致。

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,142,430,664.61	-1,571,022,825.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	42,294,733.67	38,547,476.35
调整后期初未分配利润	-1,100,135,930.94	-1,532,475,349.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,434,310.23	432,339,418.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,009,701,620.71	-1,100,135,930.94

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 42,294,733.67 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	4,009,121,202.48	3,282,865,982.15	3,398,856,420.14	2,801,284,399.21
其他业务	31,609,667.96	15,630,055.74	33,539,570.98	24,447,990.59
合计	4,040,730,870.44	3,298,496,037.89	3,432,395,991.12	2,825,732,389.80

(2). 合同产生的收入的情况

□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

其他说明：

无

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		
营业税		
城市维护建设税	2,671,014.05	1,876,979.83
教育费附加	1,273,557.29	836,462.00
资源税		
房产税	7,007,860.35	6,110,123.10
土地使用税	2,295,061.76	2,672,945.84
车船使用税	32,960.83	15,246.56
印花税	1,592,348.68	558,514.30
地方教育费附加	791,243.73	555,971.29
水利建设基金	4,935.12	9,719.82
环保税	7,574.68	505.97
合计	15,676,556.49	12,636,468.71

其他说明：

无

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	95,987,665.92	108,911,307.69
折旧费	1,024,551.96	1,307,870.43
无形资产摊销	290,000.04	286,478.28
长期待摊费用摊销	168,420.16	329,458.70
差旅费	1,085,305.78	773,738.24
广告费	69,937,159.87	109,764,437.04
招待费	2,751,306.08	1,363,216.70
运杂费	68,019.83	57,352.52

平台服务费	227,699,350.17	254,208,921.86
海外税金	1,334,173.27	1,730,532.46
办公费	1,600,718.17	1,708,388.29
仓储水电管理费	36,495,163.12	23,702,295.72
专业服务费	2,085,432.53	3,554,249.67
物料消耗	2,876,654.48	3,579,251.92
网络使用费	257,849.99	1,169,293.74
其他	823,438.61	920,983.18
合计	444,485,209.98	513,367,776.44

其他说明：

无

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	56,103,199.57	65,310,625.18
税金费用	94,146.53	110,002.69
折旧费	12,201,463.13	12,527,093.70
业务招待费	5,088,600.53	3,380,010.61
无形资产摊销	2,490,327.30	3,488,862.52
办公费	1,369,102.17	2,631,108.69
差旅费	873,679.10	495,985.44
长期待摊费用摊销	511,716.06	686,826.38
中介费	5,452,906.48	5,667,443.07
车辆费	437,491.30	866,279.65
通讯服务费	108,735.20	38,138.71
修理费	111,959.44	60,867.92
租赁水电费	4,532,694.58	5,989,155.98
咨询\服务费	2,694,080.02	4,881,421.91
其他	5,276,392.84	6,830,929.44
合计	97,346,494.25	112,964,751.89

其他说明：

无

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	41,120,873.98	30,954,630.19
折旧及摊销费	15,521,272.08	11,377,924.77
其他直接投入	7,210,960.59	5,931,826.70
研发材料费	20,208,988.24	9,565,623.26
其它	9,739,632.14	8,620,236.58
合计	93,801,727.03	66,450,241.50

其他说明：

无

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	11,192,971.16	23,255,188.95
利息收入	-4,187,227.13	-7,533,824.77
汇兑损益	-14,279,680.02	-13,997,659.01
手续费	1,814,587.12	1,166,694.39
合计	-5,459,348.87	2,890,399.56

其他说明：

无

67、其他收益

√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
政府补助	15,799,819.01	35,619,697.94
个税手续费返还	571,953.61	464,635.46
减免退税	95,800.00	
合计	16,467,572.62	36,084,333.40

其他说明：

无

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	-109,905.60	780,510.01
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	135,000.00	115,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
投资理财	240,013.71	1,068,787.70
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	74,812.50	1,762,237.75
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	942,046.46	
合计	1,281,967.07	3,726,535.46

其他说明：

无

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	-120,416.67	635,956.46
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	-640.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	304,523.20	-13,067,064.81
合计	183,466.53	-12,431,108.35

其他说明：

无

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	-8,840,040.66	-69,761,624.97
其他应收款坏账损失	-6,173,985.29	595,179,568.82
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		
合同资产减值损失		
合计	-15,014,025.95	525,417,943.85

其他说明：

无

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,395,545.78	-4,959,518.32
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、合同资产减值损失	48,000.00	386,764.59
合计	-4,347,545.78	-4,572,753.73

其他说明：

无

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
非流动资产处置利得	163,397.85	25,399.99
合计	163,397.85	25,399.99

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	10,000.00		10,000.00
其他	1,417,565.69	22,917,284.20	1,417,565.52
合计	1,427,565.69	22,917,284.20	1,427,565.52

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
八婺金匠经费	10,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,707.44		67,707.44
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约赔偿支出	10,145,490.94	2,548,959.38	10,145,490.94
其他	134,609.65	75,207.95	134,609.65
合计	10,347,808.03	2,624,167.33	10,347,808.03

其他说明：

无

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	894,864.33	9,865,406.74
递延所得税费用	1,146,770.15	-27,133.93
合计	2,041,634.48	9,838,272.81

(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	86,198,783.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,929,817.55
子公司适用不同税率的影响	1,890,109.37
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,007,943.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	570,185.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,502,935.16

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	5,161,850.04
研发费用加计扣除	-14,383,803.96
其他	2,384,354.57
所得税费用	2,041,634.48

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	20,999,518.29	148,787,739.33
利息收入	4,098,585.62	7,533,824.77
收到其他往来	7,488,785.38	11,524,784.53
其他	1,601,629.80	549,040.48
合计	34,188,519.09	168,395,389.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费	37,159,580.97	24,117,686.54
运杂费	105,011.04	136,679.27
手续费	1,814,587.12	1,166,694.39
招待费	7,839,906.61	4,743,227.31
车辆费	437,491.30	866,279.65
差旅费	1,958,984.88	1,269,723.68
办公费	2,969,820.34	4,339,496.98
广告费	69,937,159.87	109,764,437.04
中介费	7,186,696.17	8,598,000.80
支付其他往来	21,931,110.90	29,705,854.75
水电费	2,193,866.58	1,583,392.91
租赁费	21,511,574.39	8,882,408.37
包装费	2,922,947.05	1,884,771.36
销售税金	1,334,173.27	1,730,978.02
咨询\服务费	2,694,580.02	4,881,421.91
其他	3,024,759.01	15,167,384.10
合计	185,022,249.52	218,838,437.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	35,000,000.00	
设备款退款	51,303,758.69	
合计	86,303,758.69	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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
关联方资金拆借		590,500,009.00
合计		590,500,009.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	18,548,172.47	20,146,926.00
收回的借款保证金		5,411.01
同一控制下企业合并支付的股权转让款	472,000,000.00	
合计	490,548,172.47	20,152,337.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	84,157,149.19	457,059,157.90
加：资产减值准备	4,347,545.78	4,572,753.73
信用减值损失	15,014,025.95	-525,417,943.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,746,341.03	116,055,476.58
使用权资产摊销	16,369,263.54	17,871,647.56
无形资产摊销	12,737,939.76	11,550,996.40
长期待摊费用摊销	1,687,072.74	1,320,372.71
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）	-163,397.85	-25,399.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	67,707.44	900.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-183,466.53	12,431,108.35
财务费用（收益以“-”号填列）	18,223,972.82	23,208,170.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,281,967.07	-3,726,535.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,843,446.90	2,748,485.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,696,676.75	-2,775,619.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	110,090,310.93	-28,933,675.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,511,906.87	776,901,995.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,587,449.51	-765,396,581.20
其他	4,715,009.78	90,335,162.21

经营活动产生的现金流量净额	398,749,820.30	187,780,471.37
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	941,646,333.88	668,836,588.77
减: 现金的期初余额	662,949,787.13	686,910,123.36
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	278,696,546.75	-18,073,534.59

(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	941,646,333.88	662,949,787.13
其中: 库存现金	96,342.49	60,686.96
可随时用于支付的银行存款	804,879,472.68	497,236,793.63
可随时用于支付的其他货币资金	136,670,518.71	165,652,306.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	941,646,333.88	662,949,787.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,031,585.66	见附注七、1、货币资金
应收票据		
存货		
固定资产	892,006,855.18	抵押担保, 用于借款、开票据、信用证
无形资产	115,176,598.88	抵押担保, 用于借款、开票据、信用证
投资性房地产	3,197,850.52	抵押担保, 用于借款、开票据、信用证

其他应收款	0.00	注 1
应收账款	8,017,437.27	注 2
合计	1,081,430,327.51	/

其他说明：

注 1：PayPal 账户被划扣部分的其他应收款账面余额 79,953,483.08 元，账面价值 0.00 元。

注 2：Amazon 平台被关闭店铺部分的应收账款账面余额 88,056,934.47 元，账面价值 2,863,882.66 元；PayPal 账户被冻结部分的应收账款账面余额 16,429,440.36 元，账面价值 5,153,554.61 元。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	187,690,231.18
其中：美元	17,863,721.19	7.2258	129,079,676.56
欧元	5,374,839.76	7.8771	42,338,150.28
阿联酋迪拉姆	32,076.35	1.9741	63,323.17
澳元	39,590.27	4.7992	190,001.63
波兰兹罗提	268,814.58	1.7711	476,089.69
丹麦克朗	149,285.14	1.0581	157,956.96
菲律宾比索	13,336,068.25	0.1312	1,749,918.87
格里夫纳	319.20	0.1984	63.32
加币	150,952.22	5.4721	826,025.64
捷克克朗	645,709.35	0.3320	214,390.35
里亚伊	1,777.63	1.4937	2,655.30
林吉特	161,197.15	1.5512	250,045.96
卢布	31,069.46	0.0834	2,590.11
罗马尼亚列伊	2,757.41	1.5878	4,378.31
墨西哥比索	235,545.32	0.4235	99,764.97
纽西兰元	1,217.96	4.4003	5,359.39
挪威克朗	11,101.29	0.6712	7,451.03
日本日圆	58,066,666.97	0.0501	2,908,791.62
瑞典克朗	169,376.83	0.6675	113,061.07
瑞士法郎	2,125.85	8.0614	17,137.33
泰铢	894,127.06	0.2034	181,895.84
港元	450,695.89	0.9220	415,532.60
新加坡元	100,653.25	5.3442	537,911.10
匈牙利福林	15,000.00	0.0212	318.32
印度卢比	3,665.37	0.0884	324.15
印尼卢比	808,112,884.09	0.0005	391,126.63
英镑	832,936.53	9.1432	7,615,705.26
越南盾	130,921,682.63	0.0003	40,585.72
应收账款	-	-	394,078,559.85
其中：美元	26,732,159.92	7.2258	193,161,240.93
阿联酋迪拉姆	1,386,881.00	1.9741	2,737,895.81
埃及镑	45,691.12	0.2351	10,743.29
澳元	873,834.21	4.7992	4,193,705.13
波兰兹罗提	572,016.09	1.7711	1,013,081.14
菲律宾比索	7,461,100.30	0.1312	979,023.12
韩元	217,169,093.63	0.0055	1,193,344.18
加币	1,212,745.68	5.4721	6,636,265.68
加纳塞地	116,499.89	0.6306	73,464.83
捷克克朗	1,580,141.77	0.3320	524,643.40

肯尼亚先令	1,312,378.40	0.0517	67,836.85
里亚伊	13,868,135.30	1.4937	20,715,249.71
林吉特	444,293.29	1.5512	689,179.39
卢布	1,239,088.96	0.0834	103,296.64
摩洛哥道拉姆	16,757.80	0.7335	12,291.68
墨西哥比索	18,753,105.05	0.4235	7,942,858.92
尼日利亚奈拉	169,434,101.99	0.0096	1,632,328.13
挪威克朗	1,194.30	0.6712	801.60
欧元	11,061,654.18	7.8771	87,133,756.15
日本日圆	166,357,756.05	0.0501	8,333,526.00
瑞典克朗	818,657.46	0.6675	546,463.71
沙特里亚尔	2,671,278.07	1.9331	5,163,786.25
泰铢	7,279,738.56	0.2034	1,480,946.32
乌干达先令	14,630,562.08	0.0020	29,261.10
西非法郎	12,898,921.32	0.0120	155,032.15
香港元	25,044,331.60	0.9220	23,090,372.86
新加坡元	148,019.57	5.3442	791,046.01
新台幣元	8,543,608.57	0.2332	1,992,753.96
新土耳其里拉	6,452,535.28	0.2785	1,796,876.12
印度卢比	2,929,024.50	0.0884	259,031.22
印尼卢比	1,324,638,804.41	0.0005	641,125.21
英镑	2,241,381.63	9.1432	20,493,400.45
越南盾	1,561,070,236.72	0.0003	483,931.91
应付账款	-	-	29,824,027.53
其中：美元	3,149,313.28	7.2258	22,756,307.87
澳元	1,727.88	4.7992	8,292.44
加币	8,215.90	5.4721	44,958.23
欧元	447,066.44	7.8771	3,521,587.06
日本日圆	62,508,997.35	0.0501	3,131,325.72
香港元	67,930.37	0.9220	62,630.44
英镑	32,693.78	9.1432	298,925.77
其他应收款	-	-	110,276,953.32
其中：美元	14,281,775.95	7.2258	103,197,256.66
澳元	424.28	4.7992	2,036.20
欧元	776,840.45	7.8771	6,119,249.91
日本日圆	5,861,002.00	0.0501	293,601.03
香港元	270,751.03	0.9220	249,627.03
印度卢比	58,442.21	0.0884	5,168.40
英镑	44,843.61	9.1432	410,014.09
其他应付款	-	-	2,502,629.32
其中：美元	1,976.36	7.2258	14,280.78
欧元	108,129.99	7.8771	851,750.74
日本日圆	32,358,159.94	0.0501	1,620,949.66
香港元	16,972.32	0.9220	15,648.14

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助-与资产相关	185,192,190.55	递延收益	8,484,990.22
政府补助-与资产相关	23,410,064.77	递延收益	4,203,818.60
政府补助-与收益相关	0.00	递延收益	1,800,000.00
政府补助-与收益相关	5,518,828.79	其他收益	5,518,828.79
政府补助-与收益相关	10,000.00	营业外收入	10,000.00
合计	214,131,084.11		20,017,637.61

注 1：金额列为递延收益余额或其他收益本期发生额。

注 2：计入当期损益金额列示的第一行是递延收益中与资产相关，本期分摊计入“其他收益”的金额；第二行是递延收益中与资产相关，本期冲减成本费用的金额；第三行是递延收益中与收益相关，本期计入“其他收益”的金额。

与资产相关的政府补助：

说明：

1) 根据义经技《关于要求拨付 2014 年度工业企业技改项目财政扶持资金》等文件，公司于 2015 年 12 月收到年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改项目贴息 71,559,600.00 元列于本科目。截至 2023 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 53,669,700.00 元，其中本期冲减财务费用 3,577,980.00 元，余额 17,889,900.00 元列于递延收益。

2) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 9,009,700.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 5,030,415.83 元，其中本期冲减财务费用 450,485.00 元，余额 3,979,284.17 元列于递延收益。

3) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 3,022,500.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 1,687,562.50 元，其中本期冲减财务费用 151,125.00 元，余额 1,334,937.50 元列于递延收益。

4) 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2017 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企[2017]68 号）文件，公司于 2017 年 9 月收到义乌市商务局拨付的 484,572.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司根据受益期间冲减财务费用 278,628.90 元，其中本期冲减财务费用 24,228.60 元，余额 205,943.10 元列于递延收益。

5) 根据财政部《关于下达地方 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（[财建（2017）373 号]）文件，公司于 2017 年 10 月收到中央财政项目补助资金 12,000,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，子公司五洲新材公司根据受益期间共确认政府补助 1,466,666.73 元，其中本期计入其他收益 400,000.02 元，余额 10,533,333.27 元列于递延收益。

6) 根据五洲新材与义乌经济技术开发区管委会签订的《年产 45 万吨差别化锦纶长丝项目投资协议书》，公司于 2015 年 12 月收到 27,090,000.00 元投资奖励款。该项目于 2015 年度开工，截至 2023 年 6 月 30 日，子公司五洲新材根据受益期间共确认政府补助 6,321,000.00 元，其中本期计入其他收益 903,000.00 元，余额 20,769,000.00 元列于递延收益。

7) 根据《关于实施科技创新五大工程全面提高转型发展质效的若干意见》(义委发〔2015〕27号)、《关于推动实体经济高质量发展的若干意见》(义政发〔2018〕54号)、《义乌市人民政府关于鼓励工业企业实现倍增推动制造业高质量发展的若干意见》(义政发〔2021〕2号)等文件,子公司五洲新材于2022年6月、2023年6月分别收到义乌市经济和信息化局拨付的“年产15万吨差别化锦纶长丝技改项目”技改补助资金99,935,700.00元、12,000,000.00元,合计111,935,700.00元。截至2023年6月30日,公司根据受益期间共确认政府补助7,584,153.16元,其中本期计入其他收益3,540,512.16元,余额104,351,546.84元列于递延收益。

8) 根据《工业和信息化部办公厅关于印发〈智能制造综合标准化与新模式应用项目管理工作细则〉的通知》(工信厅装〔2018〕21号),公司于2022年11月收到义乌市经济和信息化局拨付的“全流程锦纶生产智能工厂”补助资金12,000,000.00元。截至2023年6月30日,公司根据受益期间共确认政府补助578,313.25元,其中本期计入其他收益433,734.94元,余额11,421,686.75元列于递延收益。

9) 根据相关文件,子公司亚特新材于2014年收到年产3000吨高性能包覆纤维技改项目补助5,000,000.00元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助4,739,130.42元,其中本期计入其他收益260,869.56元,余额260,869.58元列于递延收益。

10) 根据相关文件,子公司亚特新材于2016年收到年产5500吨高性能包覆纤维技改项目补助6,614,800.00元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助4,575,236.61元,其中本期计入其他收益330,739.98元,余额2,039,563.39元列于递延收益。

11) 根据相关文件,子公司亚特新材于2017年收到年产14000吨新型功能性包覆丝技改项目补助2,708,700.00元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助1,797,591.92元,其中本期计入其他收益147,747.30元,余额911,108.08元列于递延收益。

12) 根据相关文件,子公司亚特新材于2018年收到年产7000吨功能性锦氨空气包覆丝技改项目补助2,836,500.00元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助1,509,330.36元,其中本期计入其他收益156,137.64元,余额1,327,169.64元列于递延收益。

13) 根据相关文件,子公司亚特新材于2020年收到2019年技改项目(前纺)补助8,969,175.17元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助3,096,210.82元,其中本期计入其他收益476,186.28元,余额5,872,964.35元列于递延收益。

14) 根据相关文件,子公司亚特新材于2020年收到2019年技改项目(后纺)补助8,880,124.83元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助2,985,559.20元,其中本期计入其他收益459,316.80元,余额5,894,565.63元列于递延收益。

15) 根据相关文件,子公司亚特新材于2021年收到2020年技改项目政府补助19,209,700.00元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助3,913,086.98元,其中本期计入其他收益1,067,205.54元,余额15,296,613.02元列于递延收益。

16) 根据相关文件,子公司亚特新材于2022年收到2021年技改项目政府补助5,674,900.00元。截至2023年6月30日,子公司亚特新材根据受益期间共确认政府补助361,130.00元,其中本期计入其他收益309,540.00元,余额5,313,770.00元列于递延收益。

17) 根据《中央引导地方科技发展资金管理办法》(财教〔2021〕204号),子公司亚特新材于2023年6月收到浙江省中央发放科技发展项目补助资金3,000,000.00元,其中1,800,000.00元用于补助相关费用(与收益相关),剩余1,200,000.00元用于补助购置设备等支出(与资产相关)。截至2023年6月30日,子公司亚特新

材根据受益期间共确认政府补助 1,800,000.00 元，其中本期计入其他收益 1,800,000.00 元，余额 1,200,000.00 元列于递延收益。

与收益相关的政府补助：

1) 2023 年 1 月，根据《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅 关于印发〈广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021 年修订版）〉的通知》（粤人社规（2021）12 号），子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的社会保险补贴 13,659.98 元，计入其他收益。

2) 2023 年 1 月，根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规（2022）9 号），子公司东莞通淘收到东莞市社会保险基金管理中心发放的失业保险稳岗返还 35,939.93 元，计入其他收益。

3) 2023 年 1 月，根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规（2022）9 号），子公司东莞通易收到东莞市社会保险基金管理中心发放的失业保险稳岗返还 19,289.59 元，计入其他收益。

4) 2023 年 1 月，根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规（2022）9 号），子公司东莞通远收到东莞市社会保险基金管理中心发放的失业保险稳岗返还 8,530.52 元，计入其他收益。

5) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规（2020）12 号），子公司通拓信息收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 50,000.00 元，计入其他收益。

6) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规（2020）12 号），子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 372,000.00 元，计入其他收益。

7) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规（2020）12 号），子公司通拓科技收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 800,000.00 元，计入其他收益。

8) 2023 年 2 月，根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》（深市监规（2020）3 号）和《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》（深市监规（2019）10 号），子公司通拓科技收到深圳市市场监督管理局发放的深圳市知识产权优势单位资金 120,000.00 元，计入其他收益。

9) 2023 年 2 月，根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政局关于印发〈深圳市推行企业新型学徒制实施办法〉的通知》（深人社规（2019）11 号），子公司通拓科技收到深圳市龙岗区人力资源局发放的 2021 年度（第一批次）企业新型学徒制培训补贴余额 413,000.00 元，计入其他收益。

10) 2023 年 2 月，根据《云南省人力资源和社会保障厅 云南省教育厅 云南省财政厅关于转发加快落实一次性扩岗补助政策文件的通知》（云人社通（2022）39 号）和《云南省人力资源和社会保障厅关于做好一次性扩岗补助有关工作的通知》（人社厅函（2022）124 号），子公司云南通秦收到昆明市五华区劳动就业服务局发放的一次性扩岗补助 1,500.00 元，计入其他收益。

11) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规（2020）12 号），子公司通网供应链收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 40,000.00 元，计入其他收益。

12) 2023 年 2 月，根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政局关于印发〈深圳市推行企业新型学徒制实施办法〉的通知》（深人社规（2019）11 号），子公司通网供应链收到深圳市龙岗区人力资源局发放的 2021 年度（第一批次）企业新型学徒制培训补贴余额 44,000.00 元，计入其他收益。

13) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规（2020）12 号），子公司前海通亚收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 4,000.00 元，计入其他收益。

14) 2023 年 2 月，根据《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规（2020）12 号），子公司通淘国际收到深圳市职业技能培训指导中心发放的 2023 年度第 1 批次企业员工技能提升补贴 42,000.00 元，计入其他收益。

15) 2023 年 3 月, 根据《义乌市人民政府办公室 关于印发〈义乌市职业技能提升行动实施方案(2019-2021 年)〉的通知》(义政办发[2019]104 号), 公司收到义乌市人力资源和社会保障局发放的技能提升行动经费补助 1,500.00 元, 计入其他收益。

16) 2023 年 3 月, 根据《深圳市科技计划项目管理办法》、《深圳市科技研发资金管理办法》及《深圳市高新技术企业培育资助管理办法》等, 子公司通拓科技收到深圳市科技创新委员会发放的 2023 年高新技术企业培育资助第一批资助资金 100,000.00 元, 计入其他收益。

17) 2023 年 3 月, 根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规(2020)3 号)、《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》(深市监规(2019)10 号), 子公司通拓科技收到深圳国家知识产权局发放的 2022 年深圳市商标注册资助 6,000.00 元, 计入其他收益。

18) 2023 年 3 月, 根据《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规(2020)3 号)、《深圳市市场监督管理局知识产权领域专项资金操作规程》(深市监规(2019)10 号), 子公司通淘国际收到深圳国家知识产权局发放的 2022 年深圳市商标注册资助 27,000.00 元, 计入其他收益。

19) 2023 年 3 月, 根据《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》(成人社办发【2018】193 号), 子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区社区治理和社会保障局发放的小微企业吸纳高校毕业生岗补 2,000.00 元, 计入其他收益。

20) 2023 年 3 月, 根据《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》(成人社办发【2018】193 号), 子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区社区治理和社会保障局发放的 2022 年小微企业社保补贴 8,830.08 元, 计入其他收益。

21) 2023 年 3 月, 根据《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》(成人社办发【2018】193 号), 子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区社区治理和社会保障局发放的 2023 年小微企业社保补贴 1,962.24 元, 计入其他收益。

22) 2023 年 3 月, 根据《2022 广州小微企业招用高校毕业生社保补贴申领指南》, 子公司广州通拓收到广州市番禺区劳动就业服务管理中心发放的 2022 年 4 季招用类社保补贴(非就业困难人员) 15,615.50 元, 计入其他收益。

23) 2023 年 3 月, 根据《转发人力资源社会保障部 发展改革委 财政部 农业农村部 国家乡村振兴局关于做好 2022 年脱贫人口稳岗就业工作的通知》(粤人社发(2022)15 号)和《关于印发〈广东省就业创业补贴申请办理指导清单(2021 年修订版)〉的通知》(粤人社规(2021)12 号), 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的吸纳脱贫人口社保和岗位补贴 5,112.61 元, 计入其他收益。

24) 2023 年 3 月, 根据《长沙市人力资源和社会保障局关于做好失业保险稳岗位提技能保就业经办工作的通知》(长人社发(2022)21 号), 子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的扩岗补贴 10,500.00 元, 计入其他收益。

25) 2023 年 3 月, 根据《长沙市人力资源和社会保障局关于做好失业保险稳岗位提技能保就业经办工作的通知》(长人社发(2022)21 号), 子公司湖南湘拓收到长沙市失业保险服务中心发放的扩岗补贴 1,500.00 元, 计入其他收益。

26) 2023 年 4 月, 根据《中央引导地方科技发展资金管理办法》(财教[2021]204 号), 子公司亚特新材收到浦江县科学技术局发放的浙江省中央引导地方科技发展资金 1,800,000.00 元, 计入其他收益。

27) 2023 年 4 月, 根据《2021 义乌市促进进口贸易发展十条扶持政策》, 公司收到义乌市商务局发放的 2022 年 10-12 月一般贸易直清奖励 12,956.50 元, 计入其他收益。

28) 2023 年 4 月, 根据有关文件, 子公司五洲新材收到义乌市就业创业管理服务中心发放的 2023 年第一批稳岗留工补助 553.98 元, 计入其他收益。

29) 2023 年 4 月, 根据有关文件, 公司收到义乌市社会保障中心发放的稳岗留工养老保险费补助 3,323.88 元, 计入其他收益。

30) 2023 年 4 月, 根据有关文件, 公司收到义乌市就业创业管理服务中心发放的 2023 年第一批稳岗留工补助 553.98 元, 计入其他收益。

31) 2023 年 4 月, 根据《中共金华市委人才工作领导小组办公室等 4 部门关于印发〈新时代八婺金匠遴选管理办法〉的通知》(金人设发[2022]19 号), 公司收到义乌市总工会发放的新时代八婺金匠遴选补助 10,000.00 元, 计入其他收益。

32) 2023 年 4 月, 根据《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》(粤人社函(2022)252 号), 子公司广州通拓收到广州市人力资源和社会保障局发放的 2023 一次性扩岗补助 1,500.00 元, 计入其他收益。

33) 2023 年 4 月, 根据《转发人力资源社会保障部 发展改革委 财政部 农业农村部 国家乡村振兴局关于做好 2022 年脱贫人口稳岗就业工作的通知》(粤人社发(2022)15 号)和《关于印发〈广东省就业创业补贴申请办理指导清单(2021 年修订版)〉的通知》(粤人社规(2021)12 号), 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区平湖街道公共事务中心发放的吸纳脱贫人口社保和岗位补贴 10,000.00 元, 计入其他收益。

34) 2023 年 3 月, 根据《深圳市市级财政专项资金管理办法》等, 子公司通拓科技收到深圳市商务局发放的 2022 年度服务贸易发展扶持计划(服务贸易创新发展扶持项目)(第一批)奖励 1,000,000.00 元, 计入其他收益。

35) 2023 年 5 月, 根据《长沙高新区发展移动互联网及软件产业的若干政策》(长高新管发[2020]13 号)及《长沙高新区发展移动互联网及软件产业的若干政策实施细则》, 子公司湖南湘拓收到长沙信息产业园管理委员会发放的房租补贴 395,600.00 元, 计入其他收益。

36) 2023 年 5 月, 根据《2022 年度中央外经贸发展专项资金支持创新发展服务贸易事项申报实施细则》, 子公司通唐科技收到成都高新技术产业开发区国际合作和投资服务局发放的 2022 年中央外经贸补助 40,100.00 元, 计入其他收益。

37) 2023 年 5 月, 根据《2022 年度陕西省外经贸发展专项资金服务贸易项目申报指南》, 子公司西安通平收到西安高新技术产业开发区信用服务中心发放的 2022 年度外经贸发展专项资金 144,000.00 元, 计入其他收益。

38) 2023 年 5 月, 根据《关于公布 2022 年度浙江省节水型企业名单的通知》(浙经信绿色(2023)15 号), 子公司五洲新材收到义乌市经济和信息化局发放的节水型企业补助 200,000.00 元, 计入其他收益。

39) 2023 年 5 月, 根据有关文件, 子公司五洲新材收到义乌市经济和信息化局发放的复工复产补助 20,000.00 元, 计入其他收益。

40) 2023 年 5 月, 根据有关文件, 公司收到义乌市经济和信息化局发放的一季度复工复产奖励 20,000.00 元, 计入其他收益。

41) 2023 年 6 月, 根据有关文件, 公司收到义乌市经济和信息化局发放的一季度制造业投资项目奖励 200,000.00 元, 计入其他收益。

42) 2023 年 6 月, 根据《关于加快推进内外贸一体化发展若干意见》(浙商务联发(2021)182 号)、《浙江省商务厅关于开展第三批内外贸一体化“领跑者”企业、内外贸一体化改革试点产业基地培育工作和内外贸一体化典型案例征集工作的通知》, 公司收到义乌市商务局发放的 2022 年内外贸一体化发展补助 60,000.00 元, 计入其他收益。

43) 2023 年 6 月, 根据《关于授予浙江大学医学院附属第四医院入院准备中心等 36 个集体为 2022 年义乌市“工人先锋号”的通知》(义总工发(2023)2 号), 公司收到义乌市总工会发放的 2022 年工人先锋号奖金 2,000.00 元, 计入其他收益。

44) 2023 年 6 月, 根据《东莞市 关于印发<2023 年春节后企业新招用员工一次性吸纳就业补助办法>和<2023 年春节后企业员工返岗交通补贴办法>的通知》(东人社发(2023)3 号), 子公司东莞通淘收到塘厦人社分局发放的 2023 年春节后企业新招用员工一次性吸纳就业补助 2,000.00 元, 计入其他收益。

45) 2023 年 6 月, 根据《深圳市龙岗区市场监管专项资金管理办法》《深圳市龙岗区市场监管质量领域专项资金实施细则》有关规定, 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区财政局发放的成功导入卓越绩效模式的企业补助款 300,000.00 元, 计入其他收益。

46) 2023 年 6 月, 根据有关文件, 子公司通拓科技收到深圳市龙岗区工业和信息化局发放的 2021 年深圳市市级跨境电商扶持项目龙岗区配套专项扶持项目补贴 550,700.00 元, 计入其他收益。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	原因
企业稳岗技能培训补贴	4,000.00	部分人员不符合补助要求

其他说明

不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江亚特新材料有限公司	100%	见其他说明	2023.04.06	见其他说明	24,215.17	-48.08	24,215.58	881.56

其他说明:

1、构成同一控制下企业合并的依据:

浙江亚特新材料有限公司系公司控股股东真爱集团有限公司的控股子公司, 浙江亚特新材料有限公司和本公司在合并前后均受真爱集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的, 故本次合并构成同一控制下企业合并。

2、合并日的确定依据:

2022 年 12 月 30 日, 公司召开 2022 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于收购浙江亚特新材料股份有限公司股权暨关联交易的议案》。

2023 年 1 月 16 日, 浙江亚特新材料有限公司完成了股权转让相关的工商变更登记手续, 并取得了由浦江市场监督管理局印发的《营业执照》。

2023 年 4 月 6 日, 公司下发对亚特公司管理层的正式任命文件。自此, 公司已实际控制了亚特新材的人事、财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。同时, 公司已根据《关于浙江亚特新材料股份有限公司之股权转让协议》(以下简称“《股权转让协议》”)支付股权转让款至 40%, 并有能力、有计划根据《股权转让协

议》支付剩余款项。

综上所述，公司于 2023 年 4 月 6 日实现对浙江亚特新材料有限公司的控制，故确认本次企业合并的合并日为 2023 年 4 月 6 日。

3、其他说明：

本次合并属于同一控制下企业合并的股权为 79.05%，剩余 20.95%股权系同时向少数股东收购。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	浙江亚特新材料有限公司
--现金	118,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

2022 年 12 月，公司签订了《关于浙江亚特新材料股份有限公司之股权转让协议》，约定以 118,000.00 万元收购浙江亚特新材料股份有限公司 100%的股权，其中同一控制下企业合并对应 79.05%股权的交易对价为 93,279.00 万元，少数股东 20.95%股权的交易对价为 24,721.00 万元。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	浙江亚特新材料有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	790,038,644.30	770,067,945.29
货币资金	116,532,692.50	79,891,671.80
应收款项	61,101,525.11	62,705,576.77
存货	137,583,600.13	159,437,782.07
固定资产	314,139,414.13	326,231,644.15
无形资产	10,090,230.70	10,259,443.45
应收款项融资	44,052,850.40	23,744,724.18
预付款项	6,088,451.23	357,131.39
其他应收款	41,641.95	365,043.20
持有待售资产		3,136,237.17
其他流动资产	8,649,947.95	14,285,923.18
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	3,254,880.99	3,311,911.80
在建工程	51,229,943.53	24,676,414.33
使用权资产		171,000.00
长期待摊费用	5,978,638.76	6,271,924.61
递延所得税资产	26,294,826.92	26,294,826.92
其他非流动资产		23,926,690.27
负债：	395,513,453.56	375,061,942.73
借款	28,095,568.06	28,034,344.45
应付款项	45,358,499.03	22,442,171.74
应付票据	213,027,755.74	214,927,755.74
预收款项	955,332.12	766,208.93

合同负债		437,979.78
应付职工薪酬	7,510,278.18	7,292,167.19
应交税费	1,520,821.29	1,601,854.83
其他应付款	1,766,121.60	561,350.00
一年内到期的非流动负债		5,208,223.61
其他流动负债		56,937.37
长期借款	51,500,000.00	46,350,000.00
递延收益	38,520,495.24	40,124,366.79
递延所得税负债	7,258,582.30	7,258,582.30
净资产	394,525,190.74	395,006,002.56
减：少数股东权益		
取得的净资产	394,525,190.74	395,006,002.56

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

本期新设合并单位 6 家：

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

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

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

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

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

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

本期注销合并单位 1 家：

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

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江亚特新材料有限公司	浦江	浦江	制造业	100		同一控制下企业合并
诸暨顺鼎企业管理有限公司	诸暨	诸暨	投资	100		设立
宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)	宁夏	宁夏	投资		83.33	设立
义乌市五洲新材科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100		设立
义乌智美新材料有限公司	义乌	义乌	制造业		100	设立
义乌华以新材料有限公司	义乌	义乌	制造业		100	设立
浙江浩睿新材料科技有限公司	义乌	义乌	制造业	83		设立
苏州华鼎德祺新材料科技有限公司	苏州	苏州	贸易	51		设立
江苏优联环境发展有限公司	南通	南通	生态保护和环境治理业	51		非同一控制下企业合并
南通新鼎环境科技有限公司	南通	南通	制造业		100	非同一控制下企业合并
江苏川源环保设备有限公司	南通	南通	制造业		60	非同一控制下企业合并
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	宁波	宁波	生态保护和环境治理业		100	非同一控制下企业合并
三都县优联环境治理投资有限公司	贵州	贵州	生态保护和环境治理业		95	设立
上海康洁机电设备工程有限公司	上海	上海	制造业		51	非同一控制下企业合并
江苏川鼎企业管理有限公司	南通	南通	生态保护和环境治理业		71.58	设立
深圳市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易	100		非同一控制下企业合并
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	贸易		100	设立
深圳力克渣打运动休闲有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳古思凯模型有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市海天通达网络有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳通网供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
东莞市通淘电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	设立
广州市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	设立
东莞市通易供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100	设立
深圳前海通亚电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	设立
深圳通淘国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	设立
杭州拓菲科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	设立
TOMORROWTO P GmbH	德国	德国	贸易		100	非同一控制下企业合并
INTEROUGE.COM	法国	法国	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳彦景荟电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
HONG KONG JIALIXIN TRADING LIMITED	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
RISETRADING (HK) LIMITED	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
HK TONGCHUANG E-COMMERCE LIMITED	香港	香港	贸易		100	新设
成都市通唐科技有限公司	四川省	四川省	贸易		100	新设
西安通平网络科技有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100	新设
云南通秦科技有限公司	云南省	云南省	贸易		100	新设
义乌市通栎电子商务有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	新设
西安通欧电子商务有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100	新设
宁波通越网络科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	新设
深圳科腾飞宇科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳易克通达科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳飞焯时代科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市迪科比科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市波利嘉元实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市锐轲墨科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并

深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
费瑞岚德（深圳）商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市微科特锐贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市凡特茜电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳罗丝米时尚有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳罗曼西饰品有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市澳普克电子科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
瑞城贸易（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
晨熙国际有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
深圳好梦依家居用品有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市漾格儿贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市颖隆实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
嘉易趣科技有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
香港睿哲商贸有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
深圳市欣葆荣科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳易诺星辰电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市瀚格威科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市路西卡科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市森特雯莱科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
优悠购（深圳）国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
同思达贸易（深圳）有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市海乐购贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市鑫维一加科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
湖南雁拓科技有限公司	湖南省	湖南省	贸易		100	新设
ALLAU PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	贸易		100	新设
湖南湘拓信息科技有限公司	湖南省	湖南省	贸易		100	新设
东莞市通远供应链管理有限公司	广东省	广东省	贸易		100	新设
海南金拓科技有限公司	海南省	海南省	贸易		100	新设
深圳市通拓信息技术网络有限公司	广东省	广东省	贸易		100	新设
NEXTER PTE. LTD.	新加坡	新加坡	贸易		100	新设
澳門字拓科技一人有限公司	澳门	澳门	贸易		100	新设
澳門拓鴻國際一人有限公司	澳门	澳门	贸易		100	新设
澳門藍博萬電子一人有限公司	澳门	澳门	贸易		100	新设
东辉株式会社	日本	日本	贸易		70	非同一控制下企业合并
常州市通苏科技有限公司	常州	常州	贸易		100	新设
共青城通赣信息科技有限公司	九江	九江	贸易		100	新设
深圳市通拓进出口贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	新设
哲秦国际有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
颖泽国际有限公司	香港	香港	贸易		100	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对子公司浙江浩睿新材料科技有限公司的持股比例为 83%，但其他股东未实际出资，故公司拥有对子公司浙江浩睿新材料科技有限公司 100%的表决权。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏优联环境发展有限公司	49.00	-3,249,727.41		86,801,502.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏优联环境发展有限公司	307,690,590.51	149,018,617.54	456,709,208.05	279,526,299.31	36,984.94	279,563,284.25	297,419,796.73	149,040,600.39	446,460,397.12	262,635,443.63	46,932.94	262,682,376.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏优联环境发展有限公司	40,822,405.01	-6,632,096.75	-6,632,096.75	-24,296,080.14	22,722,266.30	-1,281,821.76	-1,281,821.76	9,498,836.25

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资		40.00	权益法
宁波金侯产业投资有限公司	宁波	宁波	投资	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）设立投资决策委员会为最高决策机构。投资决策委员会共设五个投票席位，其中执行事务合伙人东方弘泰（上海）投资管理有限公司享有 3 个投票席位，子公司义乌顺鼎及洛阳宏科创新创业投资有限公司各享有 1 个投票席位，据此公司间接享有 20%的表决权。

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

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	宁波金侯产业投资有限公司	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	宁波金侯产业投资有限公司
流动资产	6,940,795.25	74,295.34	7,215,851.15	74,295.34
非流动资产		27,094,174.51		27,094,174.51
资产合计	6,940,795.25	27,168,469.85	7,215,851.15	27,168,469.85
流动负债	223,850.00		224,183.55	
非流动负债				
负债合计	223,850.00		224,183.55	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,716,945.25	27,168,469.85	6,991,667.60	27,168,469.85
按持股比例计算的净资产份额	2,686,778.10	6,792,117.47	2,796,667.04	6,792,117.47
调整事项		7,490,839.92		7,490,839.92
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		7,490,839.92		7,490,839.92
对联营企业权益投资的账面价值	2,686,778.10	14,282,957.39	2,796,667.04	14,282,957.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	-194,176.02		1,980,104.45	
净利润	-274,722.35		1,963,812.14	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-274,722.35		1,963,812.14	
本年度收到的来自联营企业的股利			2,120,509.86	

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,723,181.59	1,723,198.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-16.66	-5,528.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	-16.66	-5,528.94
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。公司在本报告期内签署了相关远期外汇合约以规避汇率风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“附注七、82。”

③其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十一、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,680,800.00	5,680,800.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			105,623,345.36	105,623,345.36
持续以公允价值计量的资产总额			111,304,145.36	111,304,145.36
(七) 交易性金融负债	640.00			640.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	640.00			640.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	640.00			640.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	640.00			640.00
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

本公司持续的第一层次公允价值计量项目为交易性金融负债-远期结售汇 640.00 元。上述项目能够在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，该金融工具列入第一层级。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司持续的第三层次公允价值计量项目为应收款项融资 105,623,345.36 元，非交易性权益投资 5,680,800.00 元。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如一项或多项重大资料并非基于可观测市场资料获得，则该金融工具列入第三层级。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
真爱集团有限公司	义乌	实业投资	54,078.00	8.80%	24.06%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑期中

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江三鼎织造有限公司	其他
浙江真爱美家股份有限公司	母公司的控股子公司
郑其明	其他
刘忠庆	其他
刘元庆	其他
王晓芳	其他
胡忠娟	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
浙江真爱美家股份有限公司	家纺	396,296.00	1,500,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江三鼎织造有限公司	锦纶丝	61,900.35	1,071,073.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
真爱集团有限公司	房屋建筑物	100,917.43	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
浙江三鼎织造有限公司	房屋建筑物	127,229.50	419,447.60								

关联租赁情况说明

适用 不适用

上述简化处理的租金费用包含了租赁费及租赁相关的水电费。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏优联 5)	3,000.00	2022/9/1	2023/8/31	是
江苏优联 7)	3,100.00	2023/1/16	2023/8/31	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁志民、丁尔民、丁军民 2)	52,000.00	2020/7/1	2022/7/1	是
真爱集团 3)	20,000.00	2022/8/30	2025/8/30	否
郑期中 3)	20,000.00	2022/8/30	2025/8/30	否
郑期中、王晓芳 4)	8,500.00	2022/9/23	2023/9/23	否
真爱集团 9)	4,500.00	2023/1/11	2025/1/11	否
郑期中、王晓芳 9)	24,000.00	2023/1/11	2025/1/11	否
郑期中 10)	24,500.00	2023/2/21	2025/2/21	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

子公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈国贤、徐玲 1)	江苏优联	1,000.00	2021/7/12	2024/7/12	否
宁波格林兰 5)	江苏优联	3,000.00	2022/9/1	2023/8/31	是
沈国贤、徐玲 5)	江苏优联	3,000.00	2022/9/1	2023/8/31	是
沈国贤、徐玲 6)	江苏优联	1,000.00	2022/9/29	2023/9/28	否
沈国贤、徐玲 7)	江苏优联	3,100.00	2023/1/16	2023/8/31	否
沈国贤、徐玲 8)	江苏优联	800.00	2023/5/4	2024/4/20	否
郑其明、胡忠娟 11)	亚特新材	13,000.00	2021/12/10	2023/12/10	否
郑期中、王晓芳 11)	亚特新材	13,000.00	2021/12/10	2023/12/10	否
郑期中、王晓芳 12)	亚特新材	25,500.00	2021/1/5	2026/1/4	否

1) 2021 年，沈国贤、徐玲与苏州银行南通分行签订编号为苏银高保字【320601001-2021】第【838125】号的保证合同，为子公司江苏优联 2021 年 7 月 12 日起至 2024 年 7 月 12 日期间不高于人民币 1,000.00 万元的债务提供连带责任最高额担保。截至 2023 年 6 月 30 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的借款余额为人民币 1,000.00 万元。该借款同时由苏银高抵字【320601001-2022】第【838020】号抵押合同和江苏省信用再担保集团签订的委托担保 ZEBDB(2023)05130092 提供担保。

2) 2020 年, 丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行义乌分行分别签订编号为 2020 年证字第 10009 号、2020 年证字第 10010 号、2020 年证字第 10011 号的最高额保证合同, 为公司 2020 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 1 日期间不高于人民币 52,000 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下无借款余额。

3) 2022 年, 真爱集团有限公司、郑期中与兴业银行义乌分行分别签订编号为 2022 金借保 3531 号、2022 金借个保 3531 号的最高额保证合同, 为公司 2022 年 8 月 30 日至 2025 年 8 月 30 日不高于人民币 20,000.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 15,000.00 万元, 应付票据余额为人民币 6,300.00 万元。其中 6,300.00 万元应付票据同时由 1,890.00 万保证金提供担保。

4) 2022 年, 郑期中、王晓芳与中国银行义乌分行签订编号为 202271310240 的最高额保证合同, 为公司 2022 年 9 月 23 日至 2023 年 9 月 23 日不高于人民币 8,500.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下无借款余额。

5) 2022 年, 公司、子公司宁波格林兰、沈国贤、徐玲与南京银行股份有限公司南通分行分别签订编号为 Ec157062209010141、Ec157062209010142、Ec157062209010143、Ec157062209010144 的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2022 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日不高于人民币 3,000.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下无借款余额。

6) 2022 年, 沈国贤、徐玲与光大银行南通分行分别签订编号为 202201631311154 保 1、202201631311154 保 2 的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2022 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 28 日不高于人民币 1,000.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 1,000.00 万元。

7) 2023 年, 公司、沈国贤、徐玲与南京银行股份有限公司南通分行分别签订编号为 Ec157062301160007、Ec157062301160008、Ec157062301160009 的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2023 年 1 月 16 日至 2023 年 8 月 31 日不高于人民币 3,100.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 3,000.00 万元。

8) 2023 年, 沈国贤、徐玲与南通农商银行先锋支行签订编号为 (4714) 农商保字【2023】第 8820 号的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2023 年 5 月 4 日至 2024 年 4 月 20 日不高于人民币 800.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 800.00 万元。

9) 2023 年, 真爱集团有限公司与中国银行义乌分行签订编号为 202371310013 的最高额保证合同, 为公司 2023 年 1 月 11 日至 2025 年 1 月 11 日不高于人民币 4,500.00 万元的债务提供担保。

2023 年, 郑期中、王晓芳与中国银行义乌分行签订编号为 202371310014 的最高额保证合同, 为公司 2023 年 1 月 11 日至 2025 年 1 月 11 日不高于人民币 24,000.00 万元的债务提供担保。

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在 202371310013、202371310014 共同担保下的借款余额为人民币 12,000.00 万元, 应付票据余额为人民币 4,180.00 万元, 该借款及应付票据同时由编号为 201971310053 的抵押合同提供担保, 其中 4,180.00 万元应付票据还由 418.00 万保证金提供担保; 本公司在只由 202371310014 担保下的借款余额为人民币 3,000.00 万元, 该借款还由编号为 201971310053 的抵押合同提供担保。

10) 2023 年, 郑期中与中国工商银行义乌分行签订编号为 2023 年证字第 0038 号的最高额保证合同, 为公司 2023 年 2 月 21 日至 2025 年 2 月 21 日不高于人民币 24,500.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 19,391.00 万元, 应付票据余额为人民币 3,000.00 万元。其中 10,091.00 万元借款同时由编号为 2020 年押字第 0150 号的抵押合同提供担保, 其中 9,300.00 万元借款同

时由编号为 2020 年押字第 0106 号的抵押合同提供担保，其中 3,000.00 万元应付票据同时由编号为 2020 年押字第 0106 号的抵押合同和 300.00 万保证金提供担保。

11) 2021 年，郑其明、胡忠娟与中国银行义乌分行签订编号为 202171310524 的最高额保证合同，为子公司亚特新材 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日不超过 13,000.00 万元的债务提供担保。

2021 年，郑期中、王晓芳与中国银行义乌分行签订编号为 202171310523 的最高额保证合同，为子公司亚特新材 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日不超过 13,000.00 万元的债务提供担保。

截至 2023 年 6 月 30 日，子公司亚特新材在上述两项最高额保证合同项下的应付票据余额为人民币 7,200.00 万元。上述应付票据同时由编号为 20197131011 的抵押合同、720.00 万元保证金和华统集团有限公司签订的 202271310089 担保合同提供担保。

12) 2021 年，郑期中、王晓芳与中国工商银行义乌分行签订编号为 2021 年证字第 10001 号的最高额保证合同，为子公司亚特新材 2021 年 1 月 5 日至 2026 年 1 月 4 日不超过 25,500.00 万元的债务提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，子公司亚特新材在上述最高额保证合同项下的借款余额为人民币 1,000.00 万元，应付票据余额为人民币 18,700.00 万元。上述借款和应付票据同时由编号为 2019 年押字第 1198 号（后续变更为“2020 年押字第 0254 号”）抵押合同，2019 年押字第 1199 号（后续变更为“2020 年押字第 0255 号”）抵押合同，华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同提供担保。其中 18,700.00 万元应付票据还由 1,870.00 万元保证金提供担保。

(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	234.60	280.01

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(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
其他应付款	真爱集团有限公司	416,461,205.99	
其他应付款	郑期中	92,182,904.94	
其他应付款	郑其明	49,555,702.51	
其他应付款	刘忠庆	33,046,163.13	
其他应付款	刘元庆	44,061,550.83	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

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、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司以人民币 3,003,681.67 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 30,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由担保合同 2023 年证字第 0038 号和抵押合同 2020 年押字第 0106 号提供担保。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司以人民币 18,900,000.00 元的保证金为质押，在兴业银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 63,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由担保合同 2022 金借保 3531 号、2022 金借个保 3531 号提供担保。

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司以人民币 4,180,000.00 元的保证金为质押，在中国银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 41,800,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由担保合同 202371310013、202371310014、抵押合同 201971310053 提供担保。

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日，子公司亚特新材以人民币 18,700,000.00 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 187,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由 2019 年押字第 1198 号（后续变更为“2020 年押字第 0254 号”）抵押合同，2019 年押字第 1199 号（后续变更为“2020 年押字第 0255 号”）抵押合同，华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同和 2021 年证字第 10001 号担保合同提供担保。

(5) 截至 2023 年 6 月 30 日，子公司亚特新材以人民币 7,200,000.00 元的保证金为质押，在中国银行义乌分行开具银行承兑汇票人民币 72,000,000.00 元。上述银行承兑汇票同时由 20197131011 的抵押合同、202171310524 担保合同和 202171310523 担保合同提供担保。

(6) 2023 年 2 月，子公司亚特新材以人民币 3,300,000.00 的保证金为质押，在中国银行义乌分行开具了编号为 KZ2700723000019 的国内信用证，信用证金额为 30,528,375.00 元。上述信用证同时由 201971310118 抵押合同和 202271310089 担保合同提供担保。

(7) 2023 年 2 月，公司以人民币 2,700,000.00 元的保证金为质押，在中国工商银行义乌分行分别开具了编号为 202302270120800426756289、202302270120800426759913 的信用证，上述信用证金额分别为欧元 53,260.00 元、欧元 283,680.00 元。

(8) 2023 年 6 月, 公司以人民币 30,861.14 元的保证金为质押, 与中国工商银行义乌分行达成交易金额为美元 100,000.00 元的远期结售汇业务。

(9) 2020 年 3 月, 公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0106 号最高额抵押合同, 以原值为 153,850,707.50 元, 净值为 68,778,559.52 元的房屋建筑物, 原值为 23,737,465.62 元, 净值为 17,327,447.33 元的土地使用权为公司在 2020 年 3 月 2 日至 2025 年 2 月 10 日期间不高于人民币 18,845.00 万元全部债务提供抵押。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同下借款余额为人民币 9,300 万元。上述借款余额同时由 2023 年证字第 0038 号担保合同提供担保。

2020 年 3 月, 公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0150 号最高额抵押合同, 以原值为 92,214,875.66 元, 净值为 14,432,087.85 元的房屋建筑物, 原值为 7,348,150.50 元, 净值为 4,518,222.30 元的土地使用权为公司在 2020 年 3 月 3 日至 2025 年 2 月 10 日期间不高于人民币 13,000.00 万元全部债务提供抵押。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同下借款余额为人民币 10,091.00 万元。上述借款余额同时由 2023 年证字第 0038 号担保合同提供担保。

(10) 2019 年, 公司与中国银行义乌分行签订编号为 201971310053 最高额抵押合同, 以原值为 241,538,215.23 元, 净值为 151,366,569.08 元的房屋建筑物, 原值为 30,547,114.59 元, 净值为 24,857,128.37 元的土地使用权为公司在 2019 年 1 月 24 日至 2024 年 1 月 24 日期间不高于人民币 32,488.00 万元的全部债务提供抵押。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司在上述最高额抵押合同下的借款余额为人民币 15,000 万元。其中 12,000 万元借款同时由编号为 202371310013、202371310014 的最高额保证合同提供担保, 其中 3,000 万元借款同时由编号为 202371310014 的最高额保证合同提供担保。

(11) 2022 年, 子公司江苏优联与苏州银行南通股份有限公司南通分行签订编号为苏银高抵字【320601001-2022】第【838020】号的最高额抵押合同, 以原值为 4,503,104.25 元, 净值为 3,185,946.33 元的房产为江苏优联 2022 年 6 月 1 日至 2027 年 6 月 1 日期间不高于人民币 1,000 万元的部分债务提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 子公司江苏优联在上述抵押合同项下的借款余额为人民币 1,000 万元。上述借款余额同时由担保合同苏银高保字【320601001-2021】第【838125】号和委托担保合同 ZEBDB(2023)05130092 提供担保。

(12) 2023 年, 真爱集团有限公司与中国工商银行义乌分行签订编号为 2023 年质字第 0043 号的最高额质押合同, 以真爱集团有限公司持有的三鼎控股债权(应收款)为公司在 2022 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 30 日期间不高于人民币 59,000.00 万元全部债务提供质押担保。

2023 年, 公司与中国工商银行义乌分行签订编号为 2023 年质字第 0044 号的最高额质押合同, 以公司持有的子公司亚特新材 100%股权为公司在 2022 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 30 日期间不高于人民币 118,000.00 万元全部债务提供质押担保。

2023 年, 子公司五洲新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2022 年押字第 0732 号的最高额抵押合同, 以原值为 642,376,119.72 元, 净值为 558,663,141.92 元的房屋建筑物, 原值为 74,458,830.03 元, 净值为 61,674,298.52 元的土地使用权为公司在 2022 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 30 日期间不高于人民币 35,000.00 万元全部债务提供抵押担保。

截至 2023 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额质押合同和最高额抵押合同下借款余额为人民币 12,600.00 万元。

(13) 2019 年, 子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2019 年押字第 1198 号的最高额抵押合同, 以原值为 128,015,003.59 元, 净值为 61,051,618.82 元的房屋建筑物, 原值为 7,393,978.973 元, 净值为 4,979,117.98 元的土地使用权为子公司亚特新材在 2019 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 24 日不高于人民币

15,800.00 万元全部债务提供抵押担保。2020 年, 子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0254 号的最高额抵押变更协议, 将上述最高债权额由 15,800.00 万元变更为 17,106.00 万元, 除最高债权额变更外, 其他条款未变动。截至 2023 年 6 月 30 日, 子公司亚特新材在上述抵押合同项下的借款余额为人民币 2,550.00 万元, 应付票据余额为人民币 18,700.00 万元。其中 1,000 万元借款和 18,700.00 万元应付票据同时由 2019 年押字第 1199 号(后续变更为“2020 年押字第 0255 号”)抵押合同, 华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同和 2021 年证字第 10001 号担保合同提供担保。其中 18,700.00 万元应付票据还由 1,870.00 万元保证金提供担保。

(14) 2019 年, 子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2019 年押字第 1199 号的最高额抵押合同, 以原值为 52,803,179.51 元, 净值为 32,119,142.38 元的房屋建筑物, 原值为 1,725,025.18 元, 净值为 1,161,634.88 元的土地使用权, 原值为 94,323.08 元, 净值为 36,452.28 元的投资性房地产为子公司亚特新材在 2019 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 24 日不高于人民币 3,800.00 万元全部债务提供抵押担保。2020 年, 子公司亚特新材与中国工商银行义乌分行签订编号为 2020 年押字第 0255 号的最高额抵押变更协议, 将上述最高债权额由 3,800.00 万元变更为 5,494.00 万元, 除最高债权额变更外, 其他条款未变动。截至 2023 年 6 月 30 日, 子公司亚特新材在上述抵押合同项下的借款余额为人民币 1,600.00 万元, 应付票据余额为 18,700.00 万元。其中 1,000 万元借款和 18,700.00 万元应付票据同时由 2019 年押字第 1198 号(后续变更为“2020 年押字第 0254 号”)抵押合同, 华统集团、朱俭勇、刘云英、朱俭军、朱凤仙签订的 2022 年证字第 0205 号担保合同和 2021 年证字第 10001 号担保合同提供担保。其中 18,700.00 万元应付票据还由 1,870.00 万元保证金提供担保。

(15) 2019 年, 子公司亚特新材与中国银行义乌分行签订编号为 201971310118 的最高额抵押合同, 以原值为 8,743,000.00 元, 净值为 2,409,789.28 元的房屋建筑物, 原值为 978,241.51 元, 净值为 658,749.49 元的土地使用权, 原值为 4,924,696.11 元, 净值为 3,161,398.24 元的投资性房地产为子公司亚特新材在 2019 年 3 月 15 日至 2024 年 3 月 15 日不高于人民币 3,600.00 万元全部债务提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 子公司亚特新材在上述抵押合同项下的应付票据余额为人民币 7,200.00 万元, 信用证余额为人民币 3,052.84 万元。其中 7,200.00 万元应付票据同时由 202171310524、202171310523、202271310089 担保合同和 720.00 万元保证金提供担保, 其中 3,052.84 万元信用证同时由 202271310089 担保合同和 330.00 万元保证金提供担保。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 2022 年 5 月, 广东铭基高科电子股份有限公司(以下简称“广东铭基”)因合同纠纷向深圳国际仲裁院申请财产保全, 经广东省深圳市龙岗区人民法院审查后裁定冻结被申请人深圳市通拓科技银行存款 1,359,497.05 元, 通知书文号为(2022)粤 0307 财保 258 号。目前该案尚在审理中。

2) 2022 年 8 月, 浙江之石装饰工程因合同纠纷向浙江省义乌市人民法院起诉子公司义乌市五洲新材料科技有限公司。2022 年 9 月, 浙江省义乌市人民法院出具民事裁定书<(2022)浙 0782 民诉前调 10028 号>, 冻结义乌市五洲新材料科技有限公司的银行存款 76 万元。

2023 年 8 月, 浙江省义乌市人民法院出具民事裁定书<(2023)浙 0782 民初 3895 号>, 解除冻结义乌市五洲新材料科技有限公司的银行存款 76 万元。

(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

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 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、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
宁波格林兰持有待售的非流动资产	1,113.50	1,411.74	-298.24		-298.24	-152.10

其他说明：

江苏优联之子公司宁波格林兰于 2022 年 12 月 15 日与宁波市城市排水有限公司签订关于宁波市镇海区 500 吨/天污泥处置项目交易备忘录，约定宁波市城市排水有限公司有意向以含税价 1.7 亿元收购“宁波市镇海区 500 吨/天污泥处置项目”。宁波格林兰处置“宁波市镇海区 500 吨/天污泥处置项目”后，将终止生产经营活动。

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	535,360,639.79
1 年以内小计	535,360,639.79
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	535,360,639.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	535,360,639.79	100.00	12,235,888.60	2.29	523,124,751.19	550,075,089.50	100.00	12,567,532.53	2.28	537,507,556.97
其中：										
账龄组合	244,717,771.94	45.71	12,235,888.60	5.00	232,481,883.34	251,350,650.58	45.69	12,567,532.53	5.00	238,783,118.05
关联方组合	290,642,867.85	54.29			290,642,867.85	298,724,438.92	54.31			298,724,438.92
合计	535,360,639.79	/	12,235,888.60	/	523,124,751.19	550,075,089.50	/	12,567,532.53	/	537,507,556.97

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	244,717,771.94	12,235,888.60	5.00
合计	244,717,771.94	12,235,888.60	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

见“第十节、五、12. 应收账款”中说明

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方	290,642,867.85		/
合计	290,642,867.85		/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

关联方组合为合并范围内的应收款项组合, 不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	12,567,532.53		331,643.93			12,235,888.60
合计	12,567,532.53		331,643.93			12,235,888.60

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	290,642,867.85	54.29	
客户二	33,619,494.26	6.28	1,680,974.71
客户三	25,190,146.86	4.71	1,259,507.34
客户四	18,995,747.95	3.55	949,787.40
客户五	14,642,102.44	2.73	732,105.12
合计	383,090,359.36	71.56	4,622,374.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	125,847,093.69	122,639,880.46
合计	125,847,093.69	122,639,880.46

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,403,859.67
1 年以内小计	6,403,859.67
1 至 2 年	12,755,738.89
2 至 3 年	26,697,388.88

3 年以上		80,000,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计		125,856,987.44

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	125,659,112.44	122,599,338.86
保证金	19,495.00	44,860.00
其他	178,380.00	
合计	125,856,987.44	122,644,198.86

(9). 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	4,318.40			4,318.40
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,575.35			5,575.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	9,893.75			9,893.75

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

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	4,318.40	5,575.35				9,893.75
合计	4,318.40	5,575.35				9,893.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	125,659,112.44	1年以内: 6205984.67; 1-2年: 12755738.89; 2-3年: 26697388.88; 3年以上: 80000000	99.84	
第二名	其他	100,000.00	1年以内	0.08	5,000.00
第三名	其他	30,000.00	1年以内	0.02	1,500.00
第四名	其他	20,000.00	1年以内	0.02	1,000.00
第五名	其他	16,380.00	1年以内	0.01	819.00
合计	/	125,825,492.44	/	99.97	8,319.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,944,861,442.46	1,884,071,613.74	3,060,789,828.72	4,385,779,279.18	1,884,071,613.74	2,501,707,665.44
对联营、合营企业投资	21,801,183.64	7,518,226.25	14,282,957.39	21,801,183.64	7,518,226.25	14,282,957.39
合计	4,966,662,626.10	1,891,589,839.99	3,075,072,786.11	4,407,580,462.82	1,891,589,839.99	2,515,990,622.83

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
义乌顺鼎	10,000,000.00			10,000,000.00		
五洲新材	1,387,336,422.18			1,387,336,422.18		
江苏优联	80,142,857.00			80,142,857.00		
浩睿新材	8,300,000.00			8,300,000.00		
通拓科技	1,015,928,386.26			1,015,928,386.26		1,884,071,613.74
亚特新材		559,082,163.28		559,082,163.28		
合计	2,501,707,665.44	559,082,163.28		3,060,789,828.72		1,884,071,613.74

说明：亚特新材自 2023 年 4 月 6 日并入公司合并财务报表并确认长期股权投资。同一控制下购买的亚特新材股权，公司按亚特新材在真爱集团合并财务报表中的净资产的账面价值份额确认入账价值；自少数股东处购买的亚特新材股权，公司按约定的购买对价金额确认入账价值，合计金额为 559,082,163.28 元。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

2023 年半年度报告

宁波金侯产业投资有限公司	14,282,957.39									14,282,957.39	
三鼎控股集团上海投资有限公司											7,518,226.25
小计	14,282,957.39									14,282,957.39	7,518,226.25
合计	14,282,957.39									14,282,957.39	7,518,226.25

其他说明：

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	1,449,065,398.12	1,306,605,643.00	1,285,335,952.86	1,103,967,722.64
其他业务	13,523,133.00	16,257,306.64	15,320,152.96	19,590,466.83
合计	1,462,588,531.12	1,322,862,949.64	1,300,656,105.82	1,123,558,189.47

(2). 合同产生的收入情况

□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

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,719,622.62	1,644,466.80
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		
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		
投资理财收益	240,013.71	1,042,486.34
合计	26,959,636.33	2,686,953.14

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 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
非流动资产处置损益	466,537.47	主要系处置固定资产、使用权资产收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	95,800.00	主要系收到的税收返还及税收减免

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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,008,166.06	主要系政府补助收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	-480,811.82	主要系同一控制下合并亚特新材所致
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,575,339.20	主要系其他非流动金融资产处置收益及持有期间公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,938,886.04	主要系跨境电商平台赔偿支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,444,390.88	
少数股东权益影响额（税后）	119,500.28	
合计	9,162,253.71	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.32	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08	0.07	0.07

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：郑期中

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用