

恒天海龙股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人姜大广、主管会计工作负责人庄旭升及会计机构负责人（会计主管人员）庄旭升声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	36
第六节 重要事项.....	37
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	49
第九节 债券相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	51

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) 载有公司盖章及法定代表人签名的 2023 年度报告文本原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 以上备查文件备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司、本公司或恒天海龙	指	恒天海龙股份有限公司
博莱特公司、博莱特	指	山东海龙博莱特化纤有限责任公司
中国恒天、恒天集团	指	中国恒天集团有限公司
康南科技	指	温州康南科技有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《上市规则》	指	深圳证券交易所股票上市规则
董事会	指	恒天海龙股份有限公司董事会
股东大会	指	恒天海龙股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
指定披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒天海龙	股票代码	000677
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒天海龙股份有限公司		
公司的中文简称	恒天海龙		
公司的法定代表人	姜大广		
注册地址	山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室		
注册地址的邮政编码	261100		
公司注册地址历史变更情况	详见公司 2021 年 4 月 23 日在巨潮资讯网披露的公告（编号：2021-008）		
办公地址	山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室		
办公地址的邮政编码	261100		
公司网址	http://www.hthelon.cn/		
电子信箱	716071958@qq.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜大广	王志军
联系地址	山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室	山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室
电话	0536-7530007	0536-7530007
传真	0536-7374678	0536-7374678
电子信箱	cu38324@163.com	716071958@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	恒天海龙股份有限公司办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司于 2023 年 6 月 9 日取得新的营业执照，经营范围变为：许可项目：道路货物运输（不含危险货物），（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。具体经营项目以相关部门批准文件或许可文件为准）

	一般项目：生物基材料销售；高性能纤维及复合材料销售；水泥制品销售；砖瓦销售；针纺织品销售，面料纺织加工；产业用纺织制成品销售；纺纱加工；货物进出口；技术进出口；贸易经纪；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属结构销售；金属材料销售；建筑材料销售；纸浆销售；炼焦；煤炭及制品销售；非金属矿及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属切削加工服务；有色金属压延加工。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2012 年 12 月 21 日，公司股东根据《山东海龙股份有限公司重整计划》 应让渡的股份已实际划转至重整方证券账户 257,178,941 股，持股比例为 29.77%，公司控股股东由潍坊市投资公司变更为中国恒天集团有限公司。 2、2015 年 3 月，公司控股股东中国恒天拟通过公开征集受让方的方式协议转让持有公司 2 亿股股份，最终确定 2 亿股股份的受让方为兴乐集团。2015 年 12 月 25 日，恒天集团将其持有恒天海龙 2 亿股股份协议转让给兴乐集团变更手续在中登公司办理完毕，兴乐集团成为恒天海龙的第一大股东。 3. 2019 年 10 月 30 日，温州康南科技有限公司通过辽宁省沈阳市中级人民法院司法拍卖途径竞得的公司 200,000,000 股股份完成过户手续，温州康南科技有限公司成为公司第一大股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	荆秀梅、陈奎

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,029,977,930.49	990,957,786.10	3.94%	1,067,515,305.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,376,181.18	49,556,639.79	-6.42%	77,795,019.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,003,193.11	48,769,660.13	-5.67%	78,761,315.64
经营活动产生的现金	103,348,132.54	97,697,138.40	5.78%	81,396,872.48

流量净额（元）				
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%	0.0900
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%	0.0900
加权平均净资产收益率	10.59%	12.71%	-2.12%	23.84%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,315,903,552.32	1,167,567,031.88	12.70%	1,064,551,751.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	461,189,623.84	414,813,442.66	11.18%	365,256,802.87

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	239,294,388.05	266,203,376.71	265,997,227.86	258,482,937.87
归属于上市公司股东的净利润	9,157,174.07	15,917,410.77	14,758,386.32	6,543,210.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,135,465.19	15,935,548.09	14,762,037.70	6,170,142.13
经营活动产生的现金流量净额	51,640,136.10	16,671,076.31	5,800,822.12	29,236,098.01

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	53,085.93	-53,193.96	-1,378,257.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	442,596.14	1,420,716.47	1,976,331.34	将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目，其中与资产相关的递延收益摊销 800,167.62 元，代扣代缴个人所得税手续费 69,255.06 元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		42,265.63	151,670.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	326,888.29	534,846.99	5,360.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,674.01	257,821.44	-1,993,290.68	本期固定资产报废损失 652,146.62 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	339,800.41			
减：所得税影响额	187,674.19	540,047.74	-348,804.16	
少数股东权益影响额（税后）	190,034.50	875,429.17	76,915.33	
合计	372,988.07	786,979.66	-966,296.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

行业发展阶段：随着我国经济的稳步发展，汽车工业和轮胎工业也取得快速发展。轮胎对骨架材料耗用量最大，约占骨架材料用量的 70%，公司主要产品帘子布就是半钢子午胎骨架材料的重要组成部分。近几年轮胎行业发展较快，骨架材料行业持续发展壮大，各类主要骨架材料产量均已世界第一；公司帘子布已经与部分国际一线品牌及国内主要轮胎企业建立了相对稳定的合作关系。浸胶帆布是长距离橡胶输送带的重要骨架材料，随着煤矿、钢铁及基建项目规模的扩大，浸胶帆布项目也得到非常大的发展。高端输送带客户由于对品质要求比较高，目前出口以及大客户销售主要集中在排名前几位的供应商。同时低端帆布产能由于价格低廉，在国内市场占比较大，随着竞争日趋激烈，部分帆布订单已经处于微利甚至亏损状态。

行业周期性特点：本行业主要原材料来源于石油产业的相关产品，行业周期与石油产业相关。

行业地位：目前公司涤纶帘子布、帆布销量居国内同行业前列。

法律法规政策对行业的影响：随着国家电价改革，能源成本出现上涨。未来随着国家和主要客户对碳排放的重视进一步加强，公司能源成本将可能进一步上升。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司控股子公司博莱特是国内最早研制开发高模低缩浸胶涤纶帘子布和帆布的企业，规模、品种、设备工艺居国内同行业领先水平，注册资本 5.22 亿元，员工 900 余人，占地面积 30 余万平方米。

公司主导产品为高性能高模低缩浸胶涤纶帘子布、帆布，已形成三大系列 100 多个品种。年产高模低缩工业丝 35000 吨（自用为主），高性能涤纶帘子布 40000 吨，高性能帆布 10000 吨；主要生产设备高模低缩工业长丝生产线、双浴法浸胶生产线系从德国、美国、日本等引进。研制生产的普通和 HMLS 浸胶聚酯帘子布、锦纶帘子布，输送带用涤锦帆布（EP）、输送带用锦纶帆布（NN）、输送带用涤纶帆布（EE/PP），特种帆布系列有芳纶帆布、横向刚性布、油罐用聚酯方平帆布、直径直纬帆布、输送带用、防撕裂帆布等产品，广泛适用于橡胶轮胎、三角带、输送带、胶管、防弹服、军用软体油罐、渔网和橡胶水坝等产品的制作，畅销全国十多个省市，出口三十多个国家和地区。

公司拥有完善的科研开发体系，技术中心是中国橡胶工业协会纤维骨架材料研发中心、山东省省级企业技术中心、山东省纤维骨架材料工程技术研究中心。其中与中国橡胶工业协会共同创建的“中国橡胶工业协会纤维骨架材料研发中心”，是国内纤维骨架材料行业唯一的一家专业科研机构。研制开发的高性能高模低缩浸胶涤纶帘子布、EP 帆布被评为“国家级新产品”；芳纶帆布填补国内空白。公司已通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO37001 反贿赂管理体系认证和 SA8000 社会责任管理体系认证。

报告期内，公司实现营业收入 10.30 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 4638 万元。

三、核心竞争力分析

研发创新和品牌管理能力较强；以技术创新和管理创新作为双轮驱动。完善产学研创新模式和创新体系，发挥省级企业技术中心、省纤维骨架材料工程技术研究中心、与中国橡胶工业协会共同创建的“中国橡胶工业协会纤维骨架材料研发中心”三大创新平台和战略联盟的作用，充分利用高校和研究所的研发人才，不断提高公司的研发创新能力；公司不断开发新产品，争做橡胶骨架材料研制开发的先行者，高模低缩涤纶帘子布、EP 帆布，被评为“国家级新产品”，“中国专利及新产品博览会金奖”；芳纶帆布填补国内空白；高性能高模低缩涤纶帘子布，军用软体油罐骨架材料获科技进步奖；多种新产品获得专利。公司产品获得“山东名牌”和“中国名牌”称号。“神龙”商标被评为“山东省著名商标”，帆布产品还荣获中国品牌“质量、信誉双保障示范单位”称号等。

国际化视角的营销模式；公司在国内最早开发生产高模低收缩涤纶骨架材料，已通过国内外大部分著名橡胶及轮胎公司的认证，拥有了固定的销售渠道，在同行业内取得了领先优势。

世界一流的先进生产设备；公司的主要生产设备高模低收缩工业长丝生产线、直捻机、倍捻机、并线机、整经机、剑杆织机、喷气织机、张力式筒子架和双浴法浸胶生产线从美国、德国、瑞士、日本引进，均为国际先进的一流设备。检测化验设备，齐全、先进能全项测定产品性能，具有美国、德国、日本产电子通用测试仪和万能强力测试仪，英国产干热收缩仪等具有国际先进的测量设备，使产品质量技术水平获得全程检测，使产品质量更有保证。

人才及平台优势；公司提出“知识改变命运，学习成就未来”的文化理念，现有大专以上学历各类专业人员百余人。公司加强与科研院所进行合作交流，外聘相关行业的顾问及专家，长期指导技术研发工作，与青岛大学、北京橡胶工业研究设计院、中国橡胶工业协会、北京科亚达公司及美国杜邦公司等有着长期稳定的合作关系，多年是美国杜邦公司芳纶帘子布和帆布在中国的定点加工基地之一。

完善的质量控制和成本控制体系。公司高度重视质量安全工作，依据质量法规政策，采用了多个管理体系的过程管理方法，建立了一套完善的质量安全主体责任落实体系。建立了以 KPI 为主的独特的《质量安全责任状》，逐层分解，落实到人。通过制定岗位操作规范、安全操作规程和质量考核制度，推行质量安全“一票否决制”；制定了《客户反馈处理制度》、《内部质量反馈处理准则》，出台了产品质量追溯体系。通过参与 VDA 产品责任及产品安全培训，进一步完善了质量安全管理体系统，并获得了 VDA 质量安全管理认证证书。

先进的企业文化；公司专门设立企业文化委员会、企业文化办公室，在专家团队指导下，企业文化办公室编制了公司的《企业文化手册》，将公司的使命、愿景、十大理念和五大原则（核心价值观）贯彻到每个人。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司围绕全年任务目标，团结带领全体干部职工攻坚克难，积极拓展国内外市场，全面提质增效，夯实基础管理，强化责任担当，企业高质量发展扎实推进，职工收入稳中有升，呈现出人心思上、敬业奉献的良好局面。

抢抓机遇，市场营销成效显著

1、帘子布销售方面。2023 年涤纶帘子布市场实现了温和复苏，呈现供需两旺态势，公司加强与主要客户及优质客户的密切联系，强化服务意识，深化合作关系，确保部分老客户销量的增加，加大对新客户及新规格的开发。

2、帆布销售方面。受国内外经济形势的影响，帆布市场需求疲软，利润空间缩减，公司及时调整销售策略，在稳固原有客户的基础上，加大新规格和高附加值帆布的开发力度。

3、新客户开发方面。为进一步扩大市场份额，确保企业效益，加大新客户开发力度，5 家大客户相继开发成功，全年共实现销量 3000 多吨。

4、原材料采购方面。2023 年，公司加强原材料采购控制，通过比价、招标、战略合作、年度合同等多种方式，最大限度降低采购成本，取得明显实效。

强化管理，生产、质量稳步提升

1、加强生产管理，全面降本增效。捻织车间经过设备提升改造，工艺调整等措施，车间电耗比去年明显降低；浸胶车间通过工艺优化大幅降低帘子布吨布电耗、气耗。通过优化浸胶配方，部分化工料吨耗降幅明显。

2、加强产品质量精细化管理。通过提高质量内控标准，严抓过程控制，强化岗位职责，外观质量疵点及各项物理指标有了较大改善，产品质量得到进一步提高。

3、加强设备稳定性管理。公司在设备管理方面多措并举，狠抓设备维护与保养工作，加大设备检查考核力度，加快推进设备改造升级，设备故障率和非计划停车得到有效控制。同时，严格控制设备维修费用，降低成本。

4、加强库存控制，降低资金占用。为避免因重复生产而造成库存积压，公司接单后优先查询同规格库存，剩余再安排生产。根据客户订单要求，加强对化工原料的库存控制，优先使用现有库存原丝，合理控制原材料采购计划，减少资金占用。

5、在新规格及差异化产品开发方面，共完成了 178 项，其中，帘子布系列 96 项，帆布系列 82 项，通过实现产品的差异化,更好地满足了不同客户的指标需求,增加市场份额。

设备改造及项目建设方面进展顺利

1、加快设备改造升级。根据市场形势，公司先后购进 3 台高效节能型直捻机、8 台阿尔玛直捻机、3 台喷气织机及配套设备并择时对浸胶 B 线进行提速改造。

2、基础设施改造方面。先后完成捻织一车间环境空调机组改造、捻织二车间东区照明系统改造、浸胶行车大梁维修、职工餐厅修缮以及厂区消防水池整治。

3、加快推进再生丝项目。为满足高端客户市场需求，增强企业竞争力，购进 1 套转鼓式切片增粘设备，先后进行 10 次转鼓增粘和纺丝试验，分别向几大客户提供单线和样布，取得了实质性进展。

企业管理规范化不断完善

1、强化制度建设长效机制。今年以来，公司严抓规章制度的贯彻落实，重新修订公司现有制度，加大对领导干部考核权重。修订制度 39 个，完善了《样品审批及客户审批流程》《产品开发流程》以及车间消耗计算方法等相关规定。

2、财务管理趋于精准化。为适应金税四期下数电票推广，公司启动 ERP 系统升级，完成后会扩大进销存范围，实现存货全覆盖和业务数据与财务数据的衔接，提高核算准确性。公司信息化水平进一步提高。

3、物流系统确保顺畅化。受国际形势影响，国际物流运输压力较大，公司同从事海运企业达成相关战略合作关系，解决了仓位短缺问题。通过重新竞标，新引进一家运输商，国内物流运输得到充分保证。加强相关铁路站点之间的沟通交流，有效解决了货物运输包装破损问题。

4、体系管理运行平稳。2023 年先后完成了 CSR 社会责任体系填报、“三合一”体系年度监督审核、IATF16949 体系监督审核、反贿赂体系监督审核以及主要客户体系审核工作。

从严管理，推进安全环保工作标准化

公司始终坚持“安全高于一切”的生产理念，全年在安全环保方面不断投入资金，加快了安全型企业的建设步伐。制定相关规章制度，确保公司安全环保工作落实到位。加大安全隐患排查力度，固本强基，夯实安全管理基础，全年安全生产实现“三无”。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,029,977,930.49	100%	990,957,786.10	100%	3.94%
分行业					
帘帆布	1,000,889,932.27	97.18%	967,199,660.07	97.60%	-0.42%
其他	29,087,998.22	2.82%	23,758,126.03	2.40%	0.42%
分产品					
帘帆布	1,000,889,932.27	97.18%	967,199,660.07	97.60%	-0.42%
其他	29,087,998.22	2.82%	23,758,126.03	2.40%	0.42%
分地区					
内销	520,071,927.75	50.49%	431,196,113.58	43.51%	6.98%
外销	509,906,002.74	49.51%	559,761,672.52	56.49%	-6.98%
分销售模式					
直销	1,029,977,930.4	100.00%	990,957,786.10	100.00%	3.94%

	9			
--	---	--	--	--

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
帘帆布	1,000,889,932.27	803,633,324.10	19.71%	3.48%	6.42%	-2.22%
分产品						
帘帆布	1,000,889,932.27	803,633,324.10	19.71%	3.48%	6.42%	-2.22%
分地区						
国内	490,983,929.53	421,453,434.46	14.16%	20.51%	24.04%	-2.45%
国外	509,906,002.74	382,179,889.64	25.05%	-8.91%	-7.99%	-0.75%
分销售模式						
直销	1,000,889,932.27	803,633,324.10	19.71%	3.48%	6.42%	-2.22%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
帘帆布	销售量	吨	51,488	41,727	23.39%
	生产量	吨	51,196	42,051	21.75%
	库存量	吨	3,480	3,772	-7.74%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
帘帆布	销售额	803,633,324.10	98.70%	755,119,752.33	99.60%	-0.90%
其他	销售额	10,607,941.99	1.30%	3,020,145.73	0.40%	0.90%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
帘帆布	销售额	803,633,324.10	98.70%	755,119,752.33	99.60%	-0.90%
其他	销售额	10,607,941.99	1.30%	3,020,145.73	0.40%	0.90%

说明

项目	2023 年度		2022 年度		同比增减
	金额	占比	金额	占比	
直接材料	661,986,614.59	82.37%	621,957,361.63	82.37%	0.00%
直接人工	103,105,856.42	12.83%	97,611,738.34	12.93%	-0.10%
制造费用	38,540,853.09	4.80%	35,550,652.36	4.70%	0.10%
合计	803,633,324.10	100.00%	755,119,752.33	100.00%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

公司报告期内新设立全资子公司北京多弗海龙能源科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	522,095,828.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	177,133,520.96	17.19%
2	客户 2	135,934,048.17	13.20%
3	客户 3	106,261,551.93	10.32%
4	客户 4	62,429,893.25	6.06%
5	客户 5	40,336,813.85	3.92%

合计	--	522,095,828.16	50.69%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	437,207,401.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	253,041,388.00	37.75%
2	供应商 2	75,750,233.31	11.30%
3	供应商 3	66,962,770.19	9.99%
4	供应商 4	22,962,867.82	3.43%
5	供应商 5	18,490,142.19	2.76%
合计	--	437,207,401.51	65.23%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,808,933.83	29,734,666.46	-30.02%	本报告期将销售费用中的关税列报计入营业成本中的合同履行成本
管理费用	46,754,572.31	44,710,284.72	4.57%	
财务费用	-6,969,527.96	-9,067,403.78	-23.14%	
研发费用	3,409,017.63	11,778,014.72	-71.06%	去年归集了直捻机节能改造支出，研发费用规模大；本年满负荷生产，研发试验频率比去年降低。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高性能浸胶帆布的研究开发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	提高产品性能	满足下游相关客户的需求，提高市场竞争力，促进输送带等行业的技术升级
高性能浸胶帆布的研究开发-大陆	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	提高产品性能	满足客户的产品需求，加强双方合作，促进客户的技术升级
绿色环保浸胶帆布的	开发全新产品	小试阶段	研发新产品	可填补国内空白，提

研究开发				高市场竞争力，促进输送带行业的技术升级
差异化帆布的开发生产	增加产品功能或提高性能	中试阶段	提高产品性能	可不断开拓新市场和新领域，提高市场竞争力，满足国内外下游企业的需求
芳纶线绳和芳纶帘子布研究开发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	提高产品性能	不断开拓新市场，满足下游企业的需求，促进相关行业的技术升级
轮胎用耐疲劳型高模低缩涤纶浸胶帘子布的研究开发	增加产品功能或提高性能	中试阶段	提高产品性能	不断开拓新市场，提高市场竞争力，满足下游企业的需求，促进轮胎行业的技术升级
轮胎用低硬度高模低缩涤纶浸胶帘子布的研究开发	增加产品功能或提高性能	中试阶段	提高产品性能	不断开拓新市场，提高市场竞争力，满足下游企业的需求，促进轮胎行业的技术升级

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	8	9	-11.11%
研发人员数量占比	0.87%	0.95%	-0.08%
研发人员学历结构			
本科	7	8	-12.50%
硕士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	1	-100.00%
30~40 岁	1	1	0.00%
其他	7	7	

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	3,409,017.63	11,778,014.72	-71.06%
研发投入占营业收入比例	0.33%	1.19%	-0.86%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	690,977,313.95	700,135,324.48	-1.31%
经营活动现金流出小计	587,629,181.41	602,438,186.08	-2.46%
经营活动产生的现金流量净额	103,348,132.54	97,697,138.40	5.78%
投资活动现金流入小计	359,951.50	218,797.63	64.51%
投资活动现金流出小计	2,392,711.16	6,042,344.03	-60.40%
投资活动产生的现金流量净额	-2,032,759.66	-5,823,546.40	-65.09%
筹资活动现金流入小计	0.00	53,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	54,440,833.33	53,881,401.38	1.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,440,833.33	-881,401.38	6,076.62%
现金及现金等价物净增加额	48,846,275.81	92,003,367.57	-46.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动现金流入变动原因：本年无新增贷款。

投资活动现金流出变动原因：本年构建固定资产付款减少。

投资活动现金流入变动原因：处置固定资产流入增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	411,343,924.45	31.26%	273,997,336.44	23.47%	7.79%	
应收账款	227,114,711.72	17.26%	215,983,124.32	18.50%	-1.24%	
存货	130,614,398.66	9.93%	101,877,550.48	8.73%	1.20%	
固定资产	341,528,888.63	25.95%	365,892,499.74	31.34%	-5.39%	

使用权资产	1,372,505.56	0.10%			0.10%	
短期借款	0.00		53,000,000.00	4.54%	-4.54%	
合同负债	3,591,656.28	0.27%	4,319,048.35	0.37%	-0.10%	
租赁负债	533,953.21	0.04%			0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	74,786,396.25				39,480,970.61	74,786,396.25		39,480,970.61
上述合计	74,786,396.25				39,480,970.61	74,786,396.25		39,480,970.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值		期初账面价值		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值		
货币资金	6,647.47	6,647.47	6,732.20	6,732.20	冻结	冻结
货币资金	-	-	0.84	0.84	冻结	信用证保证金
货币资金	88,500,397.77	88,500,397.77	-	-	冻结	银行承兑保证金
应收票据	20,380,154.70	20,380,154.70	-	-	质押	票据质押
固定资产	120,936,904.46	74,487,794.12	120,936,904.46	77,414,328.06	抵押	综合授信导致受限
无形资产	94,086,583.66	68,287,705.96	94,086,583.66	70,486,059.77	抵押	综合授信导致受限
合计	323,910,688.06	251,662,700.02	215,030,221.16	147,907,120.87	/	/

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
44,900,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京多弗海龙能源科技有限公司	技术开发咨询	新设	150,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	技术开发咨询	已实缴4490万	0.00	0.00	否	2023年03月24日	2023-004
合计	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	帘帆布生产与销售	52,200.61	150,773.64	119,960.99	102,071.03	14,616.55	10,800.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京多弗海龙能源科技有限公司	新设立	无重大影响

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2024 年是公司高质量发展的重要一年。公司坚持以销售为龙头，以效益为中心，以制度建设为抓手，进一步夯实管理基础，着力强化技术支撑，加快推动项目建设，确保高质量完成全年任务目标。

根据国内外市场反馈的信息及国际形势来看，产品价格低迷，海运费上涨，同行业新上产能逐步释放，市场竞争日益激烈。2024 年市场形势更加严峻，任务艰巨，责任重大，各单位要主动对接领任务，细化分解指标，全面抓好落实。

全面开创市场营销新局面 销售系统要继续坚定不移抓订单、提效益。全体销售人员要积极走出去，密切关注市场变化，提高对市场的敏锐度和洞察力，及时调整销售策略，抢占市场先机，进一步增强公司驾驭市场的能力。

公司重点客户，确定至少保存量的前提下努力实现增量。新客户开发方面，国内加快推进新客户的开发进度，进一步增加市场份额，国外加快推进大客户开发进程并尽快形成市场效益。

另外，要持续拓展芳纶加工系列防护产品业务。同时，要密切关注新品种特种布市场，努力开发附加值高的新型纤维产品，培育新的效益增长点。

严格控制采购质量和采购成本 采购部门要本着开源节流的思想,做好市场跟踪调查,准确把控市场变化,确保原材料质量过硬、价格最优,从源头上防范化解生产运行的风险,进一步降低采购成本。同时,质量部门要严格执行公司进货检验控制程序,加强原材料质量检测,严格把关,绝不容许不合格原材料进厂。

严抓产品质量 产品质量是企业发展的关键,有且只有过硬的产品质量,才能让企业在激烈的市场竞争中立于不败之地。要把产品质量纳入战略兴企的高度来认识、来运作,要充分认识产品质量对于企业发展的重要性,严格工艺标准,严格规范操作,加强过程控制,进一步提高职工的质量意识和责任意识,坚决杜绝人为质量事故的发生,最大限度减少质量反馈。

加强设备管理 设备管理部门要协同车间坚定不移做好设备日常维护与保养工作,严格执行设备计划维护和计划检修的制度,强化设备预防性管理,提高检修质量和效率,持续推进配件国产化开发,最大限度保证设备在良好、稳定、安全、有效的状态下运行,避免非计划停车,努力提高设备的运行效率。

强化技术创新 市场竞争愈演愈烈,企业只有不断创新,才能在竞争中获得优势。技术部门要根据行业发展现状和客户标准,找出不同规格产品存在的短板和不足,从市场需求出发,加大技术创新投入,充分利用自己的技术力量研发出适应市场发展变化的优势产品,尽快把技术优势转化为市场优势,提高企业的综合竞争实力,以技术研发推动企业高质量发展。

全面加强制度建设 2024 年要进一步完善企业制度,细化内部管理,优化工作流程。对现有不合时宜的规章制度加以修缮,提高规章制度的可操作性和可执行度,对岗位职责和工作流程进一步细化,加大领导干部考核权重,强化责任担当。制度就是纪律、就是规矩,任何人不能有超越制度的特权。

统筹抓好安全环保工作 各级各部门要牢固树立“安全第一”的思想,切实把安全生产作为工作的重中之重,采取切实可行的措施,狠抓两个规范,强化安全技能培训,提高职工风险防范意识和能力,打牢安全基础,确保实现安全生产“三无”目标。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 05 日	全景·路演天下 (http://ir.p5w.net) 互动平台	网络平台线上交流	其他	公司投资者	公司 2022 年度业绩情况	全景·路演天下 (ir.p5w.net) 互动平台

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会相关规定等法律法规的要求，不断增强公司治理意识，提高规范运作水平。确保了公司的规范运作和健康发展。

1. 股东大会方面

公司股东大会召集召开程序、审议程序、决策程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》及其他法律法规的规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司严格执行《股东大会网络投票管理办法》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权。历次股东大会均有律师到场见证，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

2. 公司控股股东与公司方面

公司控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，通过股东大会正常行使出资人权力，没有逾越股东大会直接或间接地干预公司的经营和决策活动，公司也无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

3. 董事会方面

公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司现有董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，并严格按照其要求开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会；公司董事通过自学及监管部门的培训熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。独立董事按照独立、客观判断的原则对相关重大事项进行了事前认可，发表了独立意见。董事会下设的四个专门委员会能严格遵照各委员会会议事规则运作，为公司重大事项提供科学决策。

4. 监事会方面

公司现有监事会人数及人员构成均符合法律法规的要求；监事能够认真履行职责，遵循程序，列席（参加）董事会会议等公司重要会议和活动，监事会依法对公司财务、董事会、经营管理层履行责任的合法合规性等进行日常监督检查。

5. 相关利益者方面

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

6. 关联交易方面

公司的关联交易决策程序合法、合规，交易价格公允。

7. 信息披露方面

公司不断强化信息披露，提升经营管理透明度

(1) 严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者能够公平获取公司信息；

(2) 加强内幕信息管理，认真做好内幕信息知情人登记工作，确保内幕信息保密，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益。

8. 投资者关系方面

公司一直重视投资者关系管理工作。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常工作，接待股东和投资者的来访、咨询。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、接听投资者问询电话等方式，加强与投资者的沟通。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1. 资产方面：公司资产独立完整，公司与控股股东、实际控制人之间资产关系权属明晰，不存在控股股东、实际控制人无偿占有或使用情况。

2. 人员方面：公司劳动、人事及工资管理体系完全独立于控股股东、实际控制人。公司高级管理人员、财务人员均未在控股股东、实际控制人及其他关联方担任职务。

3. 财务方面：公司设置了独立的财务部门并配备了专职财务人员，拥有独立的财务核算体系，制建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户、混合纳税的情形。

4. 机构方面：公司建立了规范的组织机构体系，独立行使经营管理职权，公司的经营、生产和办公机构与控股股东、实际控制人完全分开，不存在与其混合经营、合署办公的情形；公司控股股东、实际控制人及其职能部门与公司及职能部门之间不存在上下级关系，也不存在控股股东、实际控制人干预公司机构设置及日常运作的情形。

5. 业务方面：公司从事帘子布、帆布的生产与销售，公司控股股东及实际控制人未开展与公司相同的业务。公司拥有独立的产品生产、销售与原材料采购系统，独立面向市场，自主经营。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2022 年年度股东大会	年度股东大会	23.30%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	2022 年年度股东大会会议决议公告（公告编号：2023-017）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
--------------	--------	--------	------------------	------------------	---

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
季长彬	男	54	董事长	现任	2015年05月07日		0	0	0	0	0	0
韦博	男	42	董事	现任	2020年05月29日		0	0	0	0	0	0
冯茂慧	男	54	董事	现任	2020年05月29日		0	0	0	0	0	0
黄晓海	男	56	董事	现任	2020年05月29日		0	0	0	0	0	0
姜大广	男	40	职工董事	现任	2016年05月11日		0	0	0	0	0	0
庄旭升	男	55	董事	现任	2022年08月05日		0	0	0	0	0	0
李建军	男	58	独立董事	现任	2019年06月25日		0	0	0	0	0	0
戚安	男	72	独立	现任	2022		0	0	0	0	0	0

邦			董事		年 06 月 17 日							
张洪茂	男	46	独立董事	现任	2022 年 08 月 05 日		0	0	0	0	0	0
金江桂	男	54	监事会主席	现任	2021 年 06 月 18 日		0	0	0	0	0	0
陈怡	女	51	监事	现任	2021 年 05 月 27 日		0	0	0	0	0	0
徐剑琴	女	50	监事	现任	2021 年 05 月 27 日		0	0	0	0	0	0
马后强	男	54	职工监事	现任	2016 年 05 月 11 日		0	0	0	0	0	0
刘伟	男	49	职工监事	现任	2016 年 05 月 11 日		0	0	0	0	0	0
姜大广	男	40	总经理	现任	2020 年 05 月 23 日		0	0	0	0	0	0
姜大广	男	40	董事会秘书	现任	2016 年 05 月 16 日		0	0	0	0	0	0
庄旭升	男	55	财务总监	现任	2015 年 12 月 30 日		75	0	0	0	75	0
合计	--	--	--	--	--	--	75	0	0	0	75	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事

季长彬先生，1970 年出生，大学本科学历，EMBA 硕士，高级会计师，中共党员。1993 年 7 月毕业于东北林业大学财务会计专业；1993 年 7 月至 1999 年 6 月中国建筑土木工程公司财务部会计、副经理、经理；1999 年 6 月至 2009 年

11 月宏大投资有限公司财务总监，期间：2004 年 2 月至 2009 年 11 月咸阳宏大房地产开发有限公司总经理；2009 年 11 月至 2012 年 6 月恒天地产有限公司总会计师；2012 年 6 月至 2014 年 5 月恒天天鹅股份有限公司副总经理、财务总监；期间：2010 年 5 月至 2012 年 12 月在香港中文大学 EMBA 学习，获得硕士学位；2014 年 5 月至 2020 年 12 月，任恒天纤维集团有限公司副总经理、总会计师；2020 年 12 月至 2022 年 3 月，任中国恒天集团有限公司财务部总经理。现任恒天海龙股份有限公司第十二届董事会董事长、第十二届董事会战略委员会委员、第十二届董事会提名委员会委员、第十二届董事会审计委员会委员、第十二届董事会薪酬与考核委员会委员。

姜大广先生，1984 年 4 月出生，博士研究生学历，金融学专业。先后任北京市通州区国资委挂职副主任；中国恒天集团有限公司团委副书记（主持工作），恒天海龙股份有限公司常务副总经理、第十届董事会职工董事、董事会秘书，第十届审计委员会委员。现任恒天海龙股份有限公司总经理、第十一届董事会职工董事、董事会秘书、审计委员会委员，第十二届董事会总经理、职工董事、董事会秘书、第十二届董事会提名委员会委员。

庄旭升先生，1969 年出生，大学本科学历。1990 年 7 月至 1993 年 11 月，任职于山东海龙股份有限公司财务部；1995 年 1 月至 2014 年 1 月，历任山东海龙进出口有限责任公司财务部经理、山东海龙股份有限公司仓储处处长、阿拉尔新农棉浆有限公司财务总监、恒天海龙财务部副部长；2014 年 1 月至今，历任山东海龙博莱特化纤有限责任公司财务总监、董事长、党委书记。现任恒天海龙股份有限公司党委书记、第十二届董事会董事、财务总监。

冯茂慧先生，1970 年 6 月出生，本科学历，会计学专业。历任中国建设银行温州瓯海支行副行长、温州乐清支行行长、瑞安支行行长、温州市分行营业部总经理、温州市分行行长助理；现任多弗国际控股集团有限公司副总裁、恒天海龙股份有限公司第十二届董事会董事。

黄晓海先生，1968 年 8 月出生，本科学历，经济学专业。历任中国建设银行文成支行行长、浙江温州分行公司客户部总经理、温州分行造价咨询中心总经理；现任多弗国际控股集团有限公司副总裁、民生国际有限公司执行董事、恒天海龙股份有限公司第十二届董事会董事。

韦博先生，1982 年 5 月出生，本科学历，工商管理专业。历任中兴华会计师事务所审计师，德勤华永会计师事务所审计师；安邦保险集团股份有限公司财务部经理；现任多弗国际控股集团有限公司董事长助理、温州康南科技有限公司财务总监、恒天海龙股份有限公司第十二届董事会董事。

李建军先生，1966 年 11 月出生，山东北方联合会计师事务所（税务师事务所）所长、执行合伙人兼主任会计师，拥有注册会计师、注册税务师、律师等执业资格和正高级会计师职称；山东省高校产业教授、中国会计学会资深会员、中国注册会计师协会资深注册会计师、山东省会计学会理事；山东经贸职业学院、潍坊职业学院、山东科技职业学院特聘客座教授；山东省国资委外聘董事、山东省省级财政投资评审特聘专家、省财政厅技术专家，山东省高端会计人才（注会系列二期）、潍坊市会计领军人才、潍坊市企业内控制度建设咨询专家。现担任恒天海龙股份有限公司第十二届董事会独立董事。

戚安邦先生，1952 年 2 月出生，博士，管理学专业。历任史克比亚公司总经理、中大公司总裁、南开大学副教授、教授、博士生导师。2005 年-2008 年，在中兵光电科技股份有限公司担任独立董事。2015 年-2020 年，在兖州煤业股份有限公司担任独立董事。现担任恒天海龙股份有限公司第十二届董事会独立董事。

张洪茂先生，1978 年 2 月出生，博士研究生，法律专业。2004 年 8 月至 2017 年 12 月，担任华夏国信投资咨询有限公司总经理；2020 年 8 月至 2022 年 7 月，兼上海法涑科技中心总经理；2021 年 7 月至 2022 年 7 月，兼银河星律（北京）网络科技有限公司总经理；2018 年 1 月至今担任德信国际风险管理有限公司执行董事。现担任恒天海龙股份有限公司第十二届董事会独立董事。

2. 监事

金江桂，男，1970 年 5 月 27 日出生，本科学历，金融学专业。历任中国建设银行温州市龙湾支行行长；中国建设银行温州市中山支行行长；现任多弗国际集团有限公司副总裁、民生国际有限公司执行董事、恒天海龙股份有限公司第十二届监事会主席。

陈怡，女，1973 年 10 月生，硕士研究生学历，项目管理专业。历任标准基础设施投资有限公司执行董事，浙江杭宁高速公路有限责任公司董事长、安邦基础设施投资集团有限公司执行董事，联通租赁集团有限公司执行董事、邦付宝支付科技有限公司董事长，现任多弗国际控股集团有限公司副总裁、恒天海龙股份有限公司第十二届监事会监事。

徐剑琴，女，1974 年 12 月生，硕士研究生，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。历任中国纺织机械（集团）有限公司审计监察部干部、中国恒天集团有限公司审计监察部干部、高级经理、恒天创业投资有限公司总会计师、恒天纤维集团有限公司总会计师、总法律顾问，现任中国恒天集团有限公司法律与审计部，恒天海龙股份有限公司第十二届监事会监事。

马后强先生，1970 年 3 月出生，本科学历，沈阳大学工商管理专业（高级政工师）。历任山东海龙博莱特化纤有限责任公司办公室副主任、销售部副部长、党政工办主任、办公室主任、工会主席。现任恒天海龙股份有限公司第十二届监事会职工监事。

刘伟先生，1975 年 11 月出生，专科学历，计算机应用专业。历任山东海龙博莱特化纤有限责任公司任企管处处长、供应处处长。现任恒天海龙股份有限公司第十二届监事会职工监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韦博	温州康南科技有限公司	财务总监	2019 年 09 月 20 日		否
徐剑琴	中国恒天集团有限公司	员工	2022 年 10 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李建军	山东北方联合会计师事务所	执行合伙人、主任会计师			是
冯茂慧	多弗国际控股集团有限公司	副总裁	2016 年 08 月 01 日		是
黄晓海	多弗国际控股集团有限公司	副总裁	2017 年 09 月 01 日		是
金江桂	多弗国际控股集团有限公司	副总裁	2016 年 08 月 27 日		是
陈怡	多弗国际控股集团有限公司	副总裁	2019 年 03 月 01 日		是
韦博	多弗国际控股集团有限公司	董事长助理	2019 年 04 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制，由月度基本薪酬和年度绩效薪酬两部分组成。月度基本薪酬是依据岗位价值评估来确定的与其履行岗位职责相对应的基本待遇，按月支付；年度薪酬是按照绩效挂钩的原则，由董事会下设的薪酬与考核委员会考核确定，并提交年度董事会、股东大会审议确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
季长彬	男	54	董事长	现任	55	
姜大广	男	40	总经理、董事会秘书、职工董事	现任	55	
庄旭升	男	55	董事、财务总监	现任	50	
冯茂慧	男	54	董事	现任	0	
黄晓海	男	56	董事	现任	0	
韦博	男	42	董事	现任	0	
李建军	男	58	独立董事	现任	7.79	
戚安邦	男	72	独立董事	现任	7.79	
张洪茂	男	46	独立董事	现任	7.79	
金江桂	男	54	监事会主席	现任	0	
徐剑琴	女	50	监事	现任	0	
陈怡	女	51	监事	现任	0	
马后强	男	54	职工监事	现任	35	
刘伟	男	49	职工监事	现任	15	
合计	--	--	--	--	233.37	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十二届董事会第二次临时会议	2023年03月17日	2023年03月18日	第十二届董事会第二次临时会议决议公告（公告编号：2023-001）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
第十二届董事会第三次会议	2023年04月24日	2023年04月26日	第十二届董事会第三次会议决议公告（公告编号：2023-005）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》

			《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第十二届董事会第四次会议	2023 年 04 月 27 日		第十二届董事会第四次会议
第十二届董事会第三次临时会议	2023 年 05 月 30 日	2023 年 06 月 01 日	第十二届董事会第三次临时会议决议公告(公告编号:2023-018)上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
第十二届董事会第五次会议	2023 年 08 月 23 日		第十二届董事会第五次会议
第十二届董事会第六次会议	2023 年 10 月 25 日		第十二届董事会第六次会议

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
季长彬	6	0	6	0	0	否	1
姜大广	6	0	6	0	0	否	1
庄旭升	6	0	6	0	0	否	1
冯茂慧	6	0	6	0	0	否	0
韦博	6	0	6	0	0	否	0
黄晓海	6	0	6	0	0	否	0
李建军	6	0	6	0	0	否	1
戚安邦	6	0	6	0	0	否	0
张洪茂	6	0	6	0	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李建军、季长彬、庄旭升、戚安邦、张洪茂	1	2023 年 04 月 13 日	审议《恒天海龙股份有限公司 2022 年度财务报告及审计报告》； 审议《恒天海龙股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》； 审议《恒天海龙股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》； 审议《恒天海龙股份有限公司 2022 年度利润分配预案》； 审议《关于恒天海龙股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》； 审议《关于续聘会计师事务所的议案》； 审议《恒天海龙股份有限公司关于控股子公司关联交易的公告》。	同意将相关议案提交董事会审议		
审计委员会	李建军、季长彬、庄旭升、戚安邦、张洪茂	1	2023 年 04 月 16 日	审议《恒天海龙股份有限公司 2023 年一季度报告》	同意将相关议案提交董事会审议		
审计委员会	李建军、季长彬、庄旭升、戚安邦、张洪茂	1	2023 年 08 月 12 日	审议《恒天海龙股份有限公司 2023 年半年度财务报告》；	同意将相关议案提交董事会审议		

				审议《恒天海龙股份有限公司 2023 年半年度报告全文及摘要》。			
审计委员会	李建军、季长彬、庄旭升、戚安邦、张洪茂	1	2023 年 10 月 13 日	审议《恒天海龙股份有限公司 2023 年三季度报告全文及正文》	同意将相关议案提交董事会审议		
战略委员会	戚安邦、季长彬、韦博、李建军、张洪茂	1	2023 年 02 月 28 日	审议《恒天海龙股份有限公司关于设立全资子公司的议案》	同意将相关议案提交董事会审议		
薪酬与考核委员会	张洪茂、季长彬、冯茂慧、李建军、戚安邦	1	2023 年 04 月 13 日	审议《恒天海龙股份有限公司关于董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬（津贴）金额的议案》	同意将相关议案提交董事会审议		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	6
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	911
报告期末在职员工的数量合计（人）	917
当期领取薪酬员工总人数（人）	917
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	707
销售人员	25
技术人员	26
财务人员	8
行政人员	66

其他	85
合计	917
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	2
本科	51
专科	70
高中及以下	794
合计	917

2、薪酬政策

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制，由月度基本薪酬和年度绩效薪酬两部分组成。月度基本薪酬是依据岗位价值评估来确定的与其履行岗位职责相对应的基本待遇，按月支付；年度薪酬是按照绩效挂钩的原则，由董事会下设的薪酬与考核委员会考核确定，并提交年度董事会、股东大会审议确定。

3、培训计划

培训内容	培训对象	培训方式	计划费用
APQP 开发培训	中层管理人员及高管、技术人员、内审员	内训	2000 元
新员工培训	新员工	内训	5000 元
碳足迹培训 IS014067	设备处、企管处、业务、财务、仓库、生产、安保	邀请专家	20000 元
邀请客户技术交流	高管、质量、技术、生产、设备人员	邀请客户	10000 元
VDA6.3 培训	质量管理、内审员	邀请专家	20000 元
消防演练培训	车间员工	邀请专家授课或内训	10000 元
安全、环境及职业健康安全培训	全体员工	内训	10000 元
精益生产培训	各车间主任、质检、技术、生产管理人员	邀请专家	12000 元
反贿赂管理培训	中层管理人员及高管	内训	5000 元
FMEA 培训	内审员、各模块组长	内训或邀请专家	20000 元

D 零件培训	质量、技术、生产、内审员	邀请专家授课或内训	10000 元
质量管理培训（作业规程）	质检人员、技术人员	邀请专家授课或者内训	5000 元
车间技工培训	车间班长、车间技术人员	车间内训	5000 元
节能减排及能源管理培训	中层管理人员、员工代表及员工	内训	5000 元

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，全面梳理完善内部控制制度，持续优化健全内部控制体系。公司现有的内部控制体系设计科学、运行有效，制度基本覆盖了经营管理的主要方面，各项重点活动遵照相关内控制度贯彻执行，能够有效防范经营管理风险。

公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制建设及实施情况，报告期内不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2024 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见公司 2024 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》第 6 页内部控制缺陷认定标准部分。	详见公司 2024 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》第 7 页内部控制缺陷认定标准部分。
定量标准	详见公司 2024 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》第 6 页内部控制缺陷认定标准部分。	详见公司 2024 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》第 7 页内部控制缺陷认定标准部分。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，恒天海龙于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	永证专字（2024）第 310068 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

(1) 保护投资者权益：公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善内控体系建设与公司治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地进行披露，积极通过集中接待日、电话、互动易等多种渠道与投资者进行交流，以便广大投资者能及时了解公司的经营，财务状况。

(2) 职工权益保护：公司十分重视员工的职工健康与安全管理，保护劳动者在生产劳动过程中的安全与健康，改善劳动条件，维护职工劳动保护的合法权益。

定期组织员工进行体检，建立员工健康档案，及时掌握员工健康情况。制定完善的职业健康安全管理体系，通过内部培训和宣传栏形式及时传达消防及职业健康安全的专业知识，加强风险管理和过程控制，改善生产、工作与生活环境。

(3) 公司坚持诚信为本，以诚实守信的经营态度对待供应商、客户。在日常的经营合作中，禁止任何形式的不诚信行为。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在

首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。上述相关规定对公司无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新设全资子公司北京多弗海龙能源科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	荆秀梅、陈奎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内控审计机构，支付该事务所报酬 20 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	863,977,948	100.00%						863,977,948	100.00%
1、人民币普通股	863,977,948	100.00%						863,977,948	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	863,977,948	100.00%						863,977,948	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,611	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,917	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
温州康南科技有限公司	境内非国有法人	23.15%	200,000,000	0	0	200,000,000	不适用	0
中国恒天集团有限公司	国有法人	10.19%	88,050,247	0	0	88,050,247	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	1.00%	8,617,581	8,617,581	0	8,617,581	不适用	0
张佑生	境内自然人	0.83%	7,206,700	0	0	7,206,700	不适用	0
长江证券股份有限公司	国有法人	0.74%	6,416,700	6,416,700	0	6,416,700	不适用	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.70%	6,043,636	6,043,636	0	6,043,636	不适用	0
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.53%	4,602,979	1,737,396	0	4,602,979	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.38%	3,261,975	3,261,975	0	3,261,975	不适用	0
徐学德	境内自然人	0.36%	3,128,025	3,128,025	0	3,128,025	不适用	0
赵心红	境内自然人	0.34%	2,910,000	2,910,000	0	2,910,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
温州康南科技有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000					
中国恒天集团有限公司	88,050,247	人民币普通股	88,050,247					
华泰证券股份有限公司	8,617,581	人民币普通股	8,617,581					
张佑生	7,206,700	人民币普通股	7,206,700					
长江证券股份有限公司	6,416,700	人民币普通股	6,416,700					
国泰君安证券股份有限公司	6,043,636	人民币普通股	6,043,636					

中国国际金融股份有限公司	4,602,979	人民币普通股	4,602,979
中信证券股份有限公司	3,261,975	人民币普通股	3,261,975
徐学德	3,128,025	人民币普通股	3,128,025
赵心红	2,910,000	人民币普通股	2,910,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	张佑生通过融资融券持有公司股份 500,000 股，占公司总股本的 0.0579%。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
长江证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
国泰君安证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
徐学德	新增	0	0.00%	0	0.00%
赵心红	新增	0	0.00%	0	0.00%
孙学	退出	0	0.00%	0	0.00%
陈建龙	退出	0	0.00%	0	0.00%
苏立栋	退出	0	0.00%	0	0.00%
刘静	退出	0	0.00%	0	0.00%
北京远流天地文化发展中心	退出	0	0.00%	0	0.00%
宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通焱尘 1 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
温州康南科技有限公司	涂金连	2019年09月20日	91330301MA2H92Q57L	研发、销售：五金制品、金属制品、配电开关控制设备、鞋、电子产品(不含电子出版物)、家用电器、文化用品(不含出版物)、包装材料、机械设备、紧固件、箱包、服装、服饰、纺织品；企业管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	民生国际有限公司，证券代码 HK0938，主营业务为物业发展、投资，胡兴荣持有该公司73.75%的股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

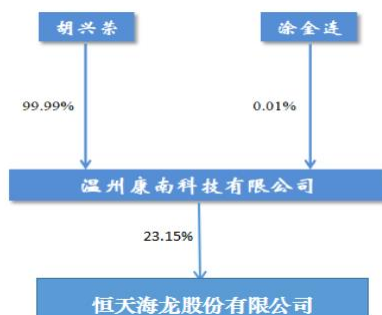
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡兴荣	本人	中国	否
主要职业及职务	2018年5月至今，任职于民生国际有限公司，担任董事会主席及执行董事		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	民生国际有限公司，证券代码 HK0938，主营业务为物业发展、投资，胡兴荣持有该公司73.75%的股份。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国恒天集团有限公司	金永传	1988 年 09 月 09 日	856,095.25 万元	纺织机械成套设备和零配件，其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 10 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	永证审字（2024）第 110008 号
注册会计师姓名	荆秀梅 陈奎

审计报告正文

恒天海龙股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙”）合并及母公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2023 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

收入确认	
请参阅“财务报表附注三、25、收入”所述的会计政策及“财务报表附注五、31、营业收入和营业成本”。	
关键审计事项	审计应对
恒天海龙主要从事帘帆布的生产与销售，2023 年度营业收入为 102,997.79 万元，由于收入金额重大且为关键业	审计过程中，我们实施的审计程序主要包括： (1) 了解、评估管理层对销售收款流程内部控制的设

<p>绩指标，所以可能存在收入被确认在不恰当的期间或被操控以达到预期目标的风险。因此，我们把收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>计，并测试关键控制执行的有效性；</p> <p>(2) 通过访谈恒天海龙管理层，分析公司业务模式，对比同行业公司收入确认政策等，对收入确认政策的适当性做出判断；</p> <p>(3) 实施分析程序，如对收入进行年度对比、主要产品月度波动分析，并结合宏观行业信息，分析本期收入是否存在异常情况；</p> <p>(4) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，检查并核对销售合同（订单）、发货单、客户签收单、销售发票、出口报关单、出口提单、会计凭证等信息情况，结合期后回款的检查，核实收入确认的真实性、完整性；</p> <p>(5) 向主要客户发函确认本期销售收入金额以及应收账款余额，核实收入确认的真实性、准确性、完整性；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，追查至支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
--	--

四、其他信息

恒天海龙管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恒天海龙的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒天海龙、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒天海龙的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可

能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：荆秀梅

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：陈奎

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	411,343,924.45	273,997,336.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,380,154.70	0.00
应收账款	227,114,711.72	215,983,124.32
应收款项融资	39,480,970.61	74,786,396.25
预付款项	43,189,320.80	37,491,374.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	655,155.31	1,125,497.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	130,614,398.66	101,877,550.48
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	8,530,608.46	6,297,475.51
流动资产合计	881,309,244.71	711,558,755.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,100,000.00	1,100,000.00
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	341,528,888.63	365,892,499.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,372,505.56	
无形资产	69,923,570.00	71,914,344.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,911,258.90	14,771,343.12
其他非流动资产	6,758,084.52	2,330,089.69
非流动资产合计	434,594,307.61	456,008,276.60
资产总计	1,315,903,552.32	1,167,567,031.88
流动负债：		
短期借款	0.00	53,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	108,836,274.40	510,000.00
应付账款	17,544,740.27	23,178,041.38
预收款项		
合同负债	3,591,656.28	4,319,048.35
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	52,828,550.72	52,715,994.43
应交税费	11,659,294.94	14,152,042.70
其他应付款	82,028,114.48	35,848,644.74
其中：应付利息		
应付股利	43,299,643.53	
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	630,913.55	
其他流动负债	177,986.58	170,456.99
流动负债合计	277,297,531.22	183,894,228.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	533,953.21	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,618,476.19	7,418,643.81
递延所得税负债	29,216,385.23	29,732,850.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,368,814.63	37,151,493.90
负债合计	313,666,345.85	221,045,722.49
所有者权益：		
股本	863,977,948.00	863,977,948.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	697,688,282.20	697,688,282.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	212,588,236.99
一般风险准备		
未分配利润	-1,313,064,843.35	-1,359,441,024.53
归属于母公司所有者权益合计	461,189,623.84	414,813,442.66
少数股东权益	541,047,582.63	531,707,866.73
所有者权益合计	1,002,237,206.47	946,521,309.39
负债和所有者权益总计	1,315,903,552.32	1,167,567,031.88

法定代表人：姜大广

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,061,609.87	2,343,977.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	25,000.00	49,560.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	1,590,564.88	1,528,954.45
流动资产合计	4,677,174.75	3,922,491.60
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	312,491,870.00	267,591,870.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	148,750.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	312,640,620.00	267,591,870.00
资产总计	317,317,794.75	271,514,361.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,859,316.81	2,969,212.98
应交税费	1,742.79	1,254.34
其他应付款	243,018,192.05	234,873,406.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	246,879,251.65	237,843,873.48

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	246,879,251.65	237,843,873.48
所有者权益：		
股本	863,977,948.00	863,977,948.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,373,067.64	578,373,067.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,588,236.99	212,588,236.99
未分配利润	-1,584,500,709.53	-1,621,268,764.51
所有者权益合计	70,438,543.10	33,670,488.12
负债和所有者权益总计	317,317,794.75	271,514,361.60

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,029,977,930.49	990,957,786.10
其中：营业收入	1,029,977,930.49	990,957,786.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	889,924,027.92	844,009,227.09
其中：营业成本	814,241,266.09	758,139,898.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	11,679,766.02	8,713,766.91
销售费用	20,808,933.83	29,734,666.46
管理费用	46,754,572.31	44,710,284.72
研发费用	3,409,017.63	11,778,014.72
财务费用	-6,969,527.96	-9,067,403.78
其中：利息费用	720,833.33	2,882,678.12
利息收入	4,120,856.67	2,616,750.77
加：其他收益	1,312,018.82	1,420,716.47
投资收益（损失以“-”号填列）		42,265.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,385,644.38	109,041.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-857,575.51	-3,287,891.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,085.93	-53,193.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	137,175,787.43	145,179,496.40
加：营业外收入	428,486.69	339,119.56
减：营业外支出	840,160.70	81,298.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,764,113.42	145,437,317.84
减：所得税费用	37,748,572.81	42,301,928.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	99,015,540.61	103,135,389.26
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	99,015,540.61	103,135,389.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	46,376,181.18	49,556,639.79
2. 少数股东损益	52,639,359.43	53,578,749.47
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5. 其他		
(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		
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	99,015,540.61	103,135,389.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,376,181.18	49,556,639.79
归属于少数股东的综合收益总额	52,639,359.43	53,578,749.47
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.05	0.06
(二) 稀释每股收益	0.05	0.06

法定代表人：姜大广

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	260.00	
销售费用		
管理费用	8,766,516.64	6,799,137.65
研发费用		
财务费用	-3,542.53	-4,589.97
其中：利息费用		
利息收入	8,398.86	7,249.57
加：其他收益	12,687.84	
投资收益（损失以“-”号填列）	45,538,361.25	
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-19,760.00	-2,740.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,768,054.98	-6,797,287.68
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,768,054.98	-6,797,287.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,768,054.98	-6,797,287.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	36,768,054.98	-6,797,287.68
（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		
5. 其他		
（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	36,768,054.98	-6,797,287.68
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	664,629,910.24	674,600,917.96
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	17,536,592.10	21,689,283.31
收到其他与经营活动有关的现金	8,810,811.61	3,845,123.21
经营活动现金流入小计	690,977,313.95	700,135,324.48
购买商品、接受劳务支付的现金	363,704,034.39	378,585,126.76
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	158,354,956.49	142,352,461.09
支付的各项税费	51,218,142.45	60,073,410.51
支付其他与经营活动有关的现金	14,352,048.08	21,427,187.72
经营活动现金流出小计	587,629,181.41	602,438,186.08
经营活动产生的现金流量净额	103,348,132.54	97,697,138.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		42,265.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,951.50	176,532.00
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		
投资活动现金流入小计	359,951.50	218,797.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,392,711.16	6,042,344.03
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,392,711.16	6,042,344.03
投资活动产生的现金流量净额	-2,032,759.66	-5,823,546.40
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		53,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	53,000,000.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	720,833.33	2,881,401.38
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	720,000.00	
筹资活动现金流出小计	54,440,833.33	53,881,401.38
筹资活动产生的现金流量净额	-54,440,833.33	-881,401.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,971,736.26	1,011,176.95
五、现金及现金等价物净增加额	48,846,275.81	92,003,367.57
加：期初现金及现金等价物余额	273,990,603.40	181,987,235.83
六、期末现金及现金等价物余额	322,836,879.21	273,990,603.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,819,995.26	5,857,249.57
经营活动现金流入小计	7,819,995.26	5,857,249.57
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,336,824.01	3,533,948.67
支付的各项税费	60.00	
支付其他与经营活动有关的现金	2,403,755.05	1,872,426.37
经营活动现金流出小计	7,740,639.06	5,406,375.04
经营活动产生的现金流量净额	79,356.20	450,874.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	45,538,361.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	45,538,361.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	44,900,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	44,900,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	638,361.25	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		942.08
五、现金及现金等价物净增加额	717,717.45	451,816.61
加：期初现金及现金等价物余额	2,337,244.95	1,885,428.34
六、期末现金及现金等价物余额	3,054,962.40	2,337,244.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,359,441.02	442,442.66	531,707,866.73	946,521,309.39
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,359,441.02	442,442.66	531,707,866.73	946,521,309.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）											46,376.18	46,376.18	9,339,715.90	55,715,897.08

列)																
(一) 综合收益总额												46,376,181.18		46,376,181.18	52,639,359.43	99,015,540.61
(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															43,299,643.53	43,299,643.53
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有															-	-
															43,299,643.53	43,299,643.53

(或 股东) 的分配															3	3
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	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,313,064.84		461,189,623.84	541,047,582.63	1,002,237,206.47

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,408,997.66		365,256,802.87	478,129,117.26	843,385,920.13	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	863,977,948.00				697,688,282.20				212,588,236.99		-1,408,997.66		365,256,802.87	478,129,117.26	843,385,920.13	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号											49,556.63		49,556.63	53,578.74	103,135,389.26	

填列)															
(一) 综合收益总额											49,556,639.79		49,556,639.79	53,578,749.47	103,135,389.26
(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	863,977,948.00				697,688,282.20			212,588,236.99		-1,359,441.024.53		414,813,442.66	531,707,866.73	946,521,309.39	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	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	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	1,621,268,764.51		33,670,488.12
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	1,621,268,764.51		33,670,488.12
三、本期增减变动金额（减）										36,768,054.98		36,768,054.98

少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额										36,76 8,054 .98		36,76 8,054 .98
(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	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,584,500,709.53		70,438,543.10

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,614,471,476.83		40,467,775.80
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	863,977,948.00				578,373,067.64				212,588,236.99	-1,614,471,476.83		40,467,775.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,797,287.68		-6,797,287.68
(一) 综合收										-6,797,287.68		-6,797,287.68

益总额												
(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	863,977,94				578,373,06				212,588,23	-1,621		33,670,488

期末 余额	8.00				7.64				6.99	,268, 764.5 1		.12
----------	------	--	--	--	------	--	--	--	------	---------------------	--	-----

三、公司基本情况

恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司，以下简称“本公司”、“公司”或“恒天海龙”）于 1989 年 7 月 21 日在山东省工商行政管理局登记成立。经中国证券监督管理委员会批准，公司社会公众股于 1996 年 12 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。1998 年，公司采取每 10 股配 3 股比例向全体股东配股，配股后股本增至 9,203.22 万股。1999 年 3 月，公司实施利润分配和公积金转增股本方案，以 1998 年末总股本为基数，按 10:3 的比例向全体股东送红股 2,760.966 万股，公积金按 10:5 的比例向全体股东转增 4,601.61 万股，股本总额由 9,203.22 万股增至 16,565.796 万股。经公司第十四次股东大会决议，对 2002 年 8 月 26 日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东，按 10:1 送红股 16,565,796 股，送红股后股本增至 182,223,756.00 元；经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2002] 98 号文核准，公司于 2002 年 9 月 16 日至 9 月 27 日向潍坊巨龙化纤有限责任公司和社会公众配售人民币普通股 2,345.0731 万股，每股面值 1 元，每股配售价格 7.20 元，配股后股本增至 205,674,487.00 元。经公司 2004 年第一次临时股东大会决议，公司实施了利润分配和公积金转增股本方案，以 2004 年 6 月 30 日总股本为基数，按 10:2 的比例向全体股东送红股 41,134,898 股，公积金按 10:8 的比例向全体股东转增 164,539,589 股，公司股本总额由 205,674,487 股增至 411,348,974 股。

2006 年 1 月 16 日，公司股权分置改革方案经相关股东会审议通过，以 2005 年 12 月 31 日公司股份总额 411,348,974 股为基数，由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付 45,287,424 股对价，即流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股。公司股权分置改革于 2006 年 1 月 20 日完成，公司总股本仍为 411,348,974 股，其中有限售条件的流通股份为 224,543,102 股，占总股本的 54.59%，无限售条件的流通股份为 186,805,872 股，占总股本的 45.41%。

2007 年 12 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2007] 407 号文批准，公司向不特定对象公开募集股份 2,064 万股，每股面值 1 元，公司股本增至 431,988,974 股。

根据 2007 年度股东大会审议通过的《公司 2007 年度利润分配和公积金转增股本方案》，以 2007 年末总股本 431,988,974 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，用资本公积每 10 股转增 7 股。该利润分配和公积金转增股本方案实施完毕后，股本由 431,988,974 股增至 863,977,948 股。

2012 年 11 月 22 日，山东省潍坊市中级人民法院作出裁定：将山东海龙股份有限公司股东根据山东海龙股份有限公司重整计划应让渡的 257,178,941 股划转至重组方中国恒天集团有限公司证券账户。2012 年 11

月 27 日，上述裁定涉及的 257,178,941 股股份已划转至中国恒天集团有限公司证券账户。划转后中国恒天集团有限公司直接持有本公司 29.77% 股权，成为本公司控股股东。

2014 年 12 月 29 日，中国恒天集团有限公司与潍坊市投资公司签订了《股份划转协议》，潍坊市投资公司将所持有的公司 30,871,306 股股份全部无偿划转至中国恒天集团有限公司，2015 年 7 月 1 日过户手续完成。划转后中国恒天集团有限公司持有公司 288,050,247 股股份，占公司总股本比例为 33.34%。

2015 年 11 月 18 日，经本公司 2015 年第二次临时股东大会会议审议，通过了资产出售的议案。根据该议案本公司 2015 年度内，通过在北京产权交易所公开挂牌征集受让方的方式转让了本公司所持有的除对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司（以下简称“博莱特”）51.26% 股权及对博莱特负债之外的全部资产和负债。本次交易完成后，上市公司业务将主要是其子公司博莱特的帘帆布的生产和销售业务。

2015 年 12 月 25 日，中国恒天集团有限公司将其持有的 200,000,000 股股份协议转让给兴乐集团有限公司。此次股权过户完成后，兴乐集团有限公司持有的公司股份 200,000,000 股，占公司总股本的比例为 23.15%，为公司第一大股东。

2019 年 10 月 30 日，公司收到温州康南科技有限公司（以下简称“康南科技”）发来的《告知函》及转来的由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券非交易过户登记申请确认书》，康南科技通过辽宁省沈阳市中级人民法院司法拍卖途径竞得的公司 200,000,000 股股份，并于 2019 年 10 月 30 日通过中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记手续。此次股权过户完成后，康南科技持有的公司股份 200,000,000 股，占公司总股本的比例为 23.15%，为公司第一大股东。

公司统一社会信用代码为：91370000165440805H。

1. 公司注册地、总部地址

公司注册地和总部地址：山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室。

2. 业务性质及主要经营活动

本公司属于化学纤维制造业。

主要经营活动为帘子布及帆布的生产与销售。

3. 财务报告批准报出日

本财务报表于 2024 年 4 月 10 日经公司第十二届董事会第七次会议审议并批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策及会计估计，主要体现在应收款项坏账标准的计提、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 1,000 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的非全资子公司	非全资子公司本期收入金额占公司总收入金额比例 \geq 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

（2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（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）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，并按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独

列报。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移

的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

（5）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部

现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

①应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年 (含 2 年)	10
2 至 3 年 (含 3 年)	50
3 年以上	100

13、应收账款

(1) 信用风险组合划分

本公司以预期信用损失为基础，对应收账款按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

单项评估信用风险的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

①应收账款、其他应收款

项 目	预期信用损失确定依据
组合 1 (账龄组合)	除已单项计量损失准备的应收款项外，本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预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合 2 (内部关联方组合)	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形，一般不计提坏账准备

•

(2)账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年 (含 2 年)	10
2—3 年 (含 3 年)	50
3 年以上	100

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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。

15、其他应收款

详见应收账款

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款或长期应收款单独列示。

17、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、库存商品和发出商品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

• (3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

• (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的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。

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。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）共同控制、重大影响的判断标准

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产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的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

对已计提减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.5
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，暂估转为固定资产，并从次月开始计提折旧；待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重

新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 计价方法

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 使用寿命

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
土地使用权	按照土地证年限
专利权	10-20

年度终了时应对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产、商誉等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

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

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

（2）收入计量原则

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

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

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售帘子布、帆布及涤纶丝等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件除客户自行提货、寄售库销售模式外，本公司于产品发出并经客户签收时确认收入；对于客户自行提货的产品于产品出库且客户提货签收时确认收入；对于寄售库模式的销售，公司将产品发货至指定仓库后根据客户出具的耗用结算单据确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司在产品发出、完成出口报关手续并取得报关单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

39、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助确认

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1) 使用权资产

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

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

2) 租赁负债

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

①公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司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，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

②公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》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，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”的内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行。	该解释的相关规定对公司财务报表无重大影响。	0.00

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部	13%

	分为应交增值税	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,808.47	61,671.14
银行存款	322,760,718.21	273,935,664.46
其他货币资金	88,500,397.77	0.84
合计	411,343,924.45	273,997,336.44

其他说明：

其他货币资金按明细列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	88,500,397.77	-
信用证保证金	-	0.84
合计	88,500,397.77	0.84

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,380,154.70	
合计	20,380,154.70	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,380,154.70	100.00%	0.00	0.00%	20,380,154.70					
其中：										
银行承兑汇票	20,380,154.70	100.00%	0.00	0.00%	20,380,154.70					
合计	20,380,154.70	100.00%	0.00	0.00%	20,380,154.70					

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	20,380,154.70	0.00	0.00%
合计	20,380,154.70	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,380,154.70
合计	20,380,154.70

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	243,512,160.75	228,965,617.12
	243,512,160.75	228,965,617.12
1 至 2 年	54,342.35	2,381.45
2 至 3 年	2,381.45	175,106.43
3 年以上	4,547,317.52	4,423,138.45
3 至 4 年	4,547,317.52	4,423,138.45
合计	248,116,202.07	233,566,243.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	39,703,180.82	16.00%	10,289,919.99	25.92%	29,413,260.83	36,583,087.89	15.66%	7,352,735.65	20.10%	29,230,352.24
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,413,021.25	84.00%	10,711,570.36	5.14%	197,701,450.89	196,983,155.56	84.34%	10,230,383.48	5.19%	186,752,772.08
其中：										
账龄组合	208,413,021.25	84.00%	10,711,570.36	5.14%	197,701,450.89	196,983,155.56	84.34%	10,230,383.48	5.19%	186,752,772.08
合计	248,116,202.07	100.00%	21,001,490.35	8.46%	227,114,711.72	233,566,243.45	100.00%	17,583,119.13	7.53%	215,983,124.32

按单项计提坏账准备：2,920,928.63 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
类别 1	32,478,169.16	3,247,816.92	29,209,286.25	2,920,928.63	10.00%	超信用期
合计	32,478,169.16	3,247,816.92	29,209,286.25	2,920,928.63		

按单项计提坏账准备：3,124,903.21 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
类别 2	0.00	0.00	6,249,806.42	3,124,903.21	50.00%	美元外汇难以收回
合计	0.00	0.00	6,249,806.42	3,124,903.21		

按单项计提坏账准备：4,244,088.15 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
类别 3	4,104,918.73	4,104,918.73	4,244,088.15	4,244,088.15	100.00%	预计无法收回
合计	4,104,918.73	4,104,918.73	4,244,088.15	4,244,088.15		

按组合计提坏账准备：10,711,570.36 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	208,413,021.25	10,711,570.36	5.14%
合计	208,413,021.25	10,711,570.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	17,583,119.13	3,425,031.22		6,660.00		21,001,490.35
合计	17,583,119.13	3,425,031.22		6,660.00		21,001,490.35

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,660.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收客户 1	36,058,827.32	0.00	36,058,827.32	14.53%	4,615,354.27

应收客户 2	36,044,908.74	0.00	36,044,908.74	14.53%	3,262,709.75
应收客户 3	21,502,124.65	0.00	21,502,124.65	8.67%	1,107,028.14
应收客户 4	17,220,790.89	0.00	17,220,790.89	6.94%	861,039.54
应收客户 5	15,546,273.31	0.00	15,546,273.31	6.26%	777,313.67
合计	126,372,924.91	0.00	126,372,924.91	50.93%	10,623,445.37

6、合同资产

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,480,970.61	74,786,396.25
合计	39,480,970.61	74,786,396.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	175,069,789.41	
合计	175,069,789.41	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	655,155.31	1,125,497.36
合计	655,155.31	1,125,497.36

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	259,000.00	209,000.00
备用金	1,102,939.66	1,174,362.67
往来款	10,996,592.90	11,472,946.22
其他	665,183.59	677,136.15
合计	13,023,716.15	13,533,445.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	543,833.71	1,020,882.75
	543,833.71	1,020,882.75
1 至 2 年	92,361.15	125,000.00
2 至 3 年	110,776.50	86,317.50
3 年以上	12,276,744.79	12,301,244.79
3 至 4 年	12,276,744.79	12,301,244.79
合计	13,023,716.15	13,533,445.04

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	11,801,460.80	90.62%	11,801,460.80	100.00%		11,801,460.80	87.20%	11,801,460.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,222,255.35	9.38%	567,100.04	46.40%	655,155.31	1,731,984.24	12.80%	606,486.88	35.02%	1,125,497.36
其中：										
账龄组合	1,222,255.35	9.38%	567,100.04	46.40%	655,155.31	1,731,984.24	12.80%	606,486.88	35.02%	1,125,497.36
合计	13,023,716.15	100.00%	12,368,560.84	94.97%	655,155.31	13,533,445.04	100.00%	12,407,947.68	91.68%	1,125,497.36

按单项计提坏账准备：11,801,460.80 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
类别 1	11,801,460.80	11,801,460.80	11,801,460.80	11,801,460.80	100.00%	预计无法收回
合计	11,801,460.80	11,801,460.80	11,801,460.80	11,801,460.80		

按组合计提坏账准备：567,100.04 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,222,255.35	567,100.04	46.40%
合计	1,222,255.35	567,100.04	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	606,486.88		11,801,460.80	12,407,947.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	39,386.84			39,386.84
2023 年 12 月 31 日余额	567,100.04		11,801,460.80	12,368,560.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	11,801,460.80		0.00			11,801,460.80
按组合计提坏账准备的其他应收款	606,486.88		39,386.84			567,100.04
合计	12,407,947.68		39,386.84			12,368,560.84

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
其他应收 1	往来款	2,871,061.99	5 年以上	22.05%	2,871,061.99
其他应收 1	设备款	2,133,538.08	5 年以上	16.38%	2,133,538.08
其他应收 3	加工布	966,326.89	5 年以上	7.42%	966,326.89
其他应收 4	设备款	893,880.00	5 年以上	6.86%	893,880.00
其他应收 5	往来款	441,621.17	5 年以上	3.39%	441,621.17
合计		7,306,428.13		56.10%	7,306,428.13

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,060,207.10	99.70%	37,380,065.27	99.70%
1 至 2 年	73,609.74	0.17%	75,159.67	0.20%
2 至 3 年	19,353.98	0.05%	36,149.98	0.10%
3 年以上	36,149.98	0.08%		
合计	43,189,320.80		37,491,374.92	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	未结算原因	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	非关联方	13,830,444.97	1 年以内	预付材料款	32.02
第二名	非关联方	10,974,134.86	1 年以内	预付电费	25.41
第三名	非关联方	9,399,843.29	1 年以内	预付材料款	21.76
第四名	非关联方	3,514,368.00	1 年以内	预付材料款	8.14

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	未结算原因	占预付账款期末余额合计数比例(%)
第五名	非关联方	2,842,368.17	1年以内	预付燃气费	6.58
合计	/	40,561,159.29	/	/	93.91

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,728,816.88	2,851,611.46	35,877,205.42	34,779,972.18	2,450,536.30	32,329,435.88
在产品	22,098,828.91	1,011,917.94	21,086,910.97	17,560,673.15	942,051.51	16,618,621.64
库存商品	58,268,540.32	3,724,553.77	54,543,986.55	37,851,297.87	6,654,928.87	31,196,369.00
发出商品	19,106,295.72		19,106,295.72	21,733,123.96		21,733,123.96
委托加工物资	2,066,565.75	2,066,565.75		2,066,565.75	2,066,565.75	
合计	140,269,047.58	9,654,648.92	130,614,398.66	113,991,632.91	12,114,082.43	101,877,550.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	2,450,536.30	784,694.18		383,619.02		2,851,611.46
在产品	942,051.51	69,866.43				1,011,917.94
库存商品	6,654,928.87	3,014.90		2,933,390.00		3,724,553.77
委托加工物资	2,066,565.75					2,066,565.75
合计	12,114,082.43	857,575.51		3,317,009.02		9,654,648.92

本期转回或转销存货跌价准备的原因：公司转销原材料 383,619.02 元，是由于部分原材料被领用，并转销了相应的已计提的存货跌价准备；转销库存商品存货跌价准备 2,933,390.00 元，是由于公司将部分已计提存货跌价准备的存货对外销售，并转销了相应已计提的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及待抵扣税额	8,530,608.46	6,297,475.51
合计	8,530,608.46	6,297,475.51

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
安丘农村商业银行股权	1,100,000.00	1,100,000.00						
合计	1,100,000.00	1,100,000.00						

17、长期应收款

18、长期股权投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	341,528,888.63	365,892,499.74

固定资产清理		
合计	341,528,888.63	365,892,499.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	201,584,804.64	801,388,973.95	3,452,569.72	3,409,302.12	2,306,749.34	1,012,142,399.77
2. 本期增加金额		6,557,772.05	189,115.04		97,268.14	6,844,155.23
(1) 购置		6,557,772.05	189,115.04		97,268.14	6,844,155.23
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		36,292,395.89	160,827.60	10,345.78	104,160.87	36,567,730.14
(1) 处置或报废		36,292,395.89	160,827.60	10,345.78	104,160.87	36,567,730.14
4. 期末余额	201,584,804.64	771,654,350.11	3,480,857.16	3,398,956.34	2,299,856.61	982,418,824.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	58,744,952.39	575,376,761.91	1,755,283.47	1,779,649.32	892,878.85	638,549,525.94
2. 本期增加金额	4,898,559.24	24,466,961.66	501,234.68	297,754.50	135,893.83	30,300,403.91
(1) 计提	4,354,149.60	23,723,965.07	501,234.68	297,754.50	135,893.83	29,012,997.68
(2) 企业合并增加	544,409.64	742,996.59				1,287,406.23
3. 本期减少金额		34,515,854.75	129,730.50	9,797.08	91,006.96	34,746,389.29
(1) 处置或报废		34,515,854.75	129,730.50	9,797.08	91,006.96	34,746,389.29
4. 期末余额	63,643,511.63	565,327,868.82	2,126,787.65	2,067,606.74	937,765.72	634,103,540.56
三、减值准备						
1. 期初余额		7,699,552.86			821.23	7,700,374.09
2. 本期增		137,564.20		360.11	1,880.87	139,805.18

加金额						
(1) 计提		137,564.20		360.11	1,880.87	139,805.18
3. 本期减少金额		1,050,721.39		360.11	2,702.10	1,053,783.60
(1) 处置或报废		1,050,721.39		360.11	2,702.10	1,053,783.60
4. 期末余额		6,786,395.67				6,786,395.67
四、账面价值						
1. 期末账面价值	137,941,293.01	199,540,085.62	1,354,069.51	1,331,349.60	1,362,090.89	341,528,888.63
2. 期初账面价值	142,839,852.25	218,312,659.18	1,697,286.25	1,629,652.80	1,413,049.26	365,892,499.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

- 至报告期末，公司无未办妥产权证书的房产。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

22、在建工程

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,794,814.92	1,794,814.92
(1) 租入	1,794,814.92	1,794,814.92
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,794,814.92	1,794,814.92

二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	422,309.36	422,309.36
(1) 计提	422,309.36	422,309.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	422,309.36	422,309.36
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	1,372,505.56	1,372,505.56
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	94,086,583.66	5,890,100.00			99,976,683.66
2. 本期增加金额				424,194.36	424,194.36
(1) 购置				424,194.36	424,194.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额	94,086,583.66	5,890,100.00		424,194.36	100,400,878.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,600,523.89	4,461,815.72			28,062,339.61
2. 本期增加 金额	2,198,353.81	213,079.62		3,534.98	2,414,968.41
(1) 计 提	2,198,353.81	213,079.62		3,534.98	2,414,968.41
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	25,798,877.70	4,674,895.34		3,534.98	30,477,308.02
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	68,287,705.96	1,215,204.66		420,659.38	69,923,570.00
2. 期初账面 价值	70,486,059.77	1,428,284.28			71,914,344.05

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

28、长期待摊费用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	49,645,035.56	12,411,258.90	49,800,283.34	12,430,495.04
其他	6,000,000.00	1,500,000.00	9,363,392.33	2,340,848.08
合计	55,645,035.56	13,911,258.90	59,163,675.67	14,771,343.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	61,349,668.67	15,337,417.17	63,498,176.88	15,874,544.22
固定资产一次性扣除	55,515,872.25	13,878,968.06	55,433,223.49	13,858,305.87
合计	116,865,540.92	29,216,385.23	118,931,400.37	29,732,850.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,911,258.90		14,771,343.12
递延所得税负债		29,216,385.23		29,732,850.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,255.01	5,240.00
可抵扣亏损	26,115,894.86	21,239,342.69
合计	26,142,149.87	21,244,582.69

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		4,100,154.55	
2024 年	4,310,313.40	4,310,313.40	
2025 年	4,107,553.66	4,107,553.66	
2026 年	3,404,910.18	3,404,910.18	

2027 年	5,316,410.90	5,316,410.90	
2028 年	8,976,706.72		
合计	26,115,894.86	21,239,342.69	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	6,758,084.52		6,758,084.52	2,330,089.69		2,330,089.69
合计	6,758,084.52		6,758,084.52	2,330,089.69		2,330,089.69

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,647.47	6,647.47	冻结	冻结	6,732.20	6,732.20	冻结	冻结
应收票据	20,380,154.70	20,380,154.70	质押	票据质押				
固定资产	120,936,904.46	74,487,794.12	抵押	综合授信导致受限	120,936,904.46	77,414,328.06	抵押	综合授信导致受限
无形资产	94,086,583.66	68,287,705.96	抵押	综合授信导致受限	94,086,583.66	70,486,059.77	抵押	综合授信导致受限
货币资金					0.84	0.84	冻结	信用证保证金
货币资金	88,500,397.77	88,500,397.77	冻结	银行承兑保证金				
合计	323,910,688.06	251,662,700.02			215,030,221.16	147,907,120.87		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		53,000,000.00
合计	0.00	53,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末公司无已逾期未偿还的短期借款

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	108,836,274.40	510,000.00
合计	108,836,274.40	510,000.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,664,802.42	20,286,957.66
1 至 2 年	1,282,762.11	816,223.77
2 至 3 年	526,141.24	484,504.06
3 年以上	2,071,034.50	1,590,355.89
合计	17,544,740.27	23,178,041.38

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

报告期期末，公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	43,299,643.53	
其他应付款	38,728,470.95	35,848,644.74
合计	82,028,114.48	35,848,644.74

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	43,299,643.53	
合计	43,299,643.53	

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,753,619.73	323,619.73
往来款	33,877,025.99	33,929,423.01
其他	1,097,825.23	1,595,602.00
合计	38,728,470.95	35,848,644.74

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款**3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况**

其他应付款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	29,083,297.28	75.10	27,907,036.09	77.85
1 至 2 年	3,861,778.34	9.97	2,257,571.53	6.30
2 至 3 年	99,358.21	0.26	4,597,522.24	12.82
3 年以上	5,684,037.12	14.67	1,086,514.88	3.03
合 计	38,728,470.95	100.00	35,848,644.74	100.00

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	3,591,656.28	4,319,048.35
合计	3,591,656.28	4,319,048.35

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,504,377.63	146,778,912.66	146,485,807.32	50,797,482.97
二、离职后福利-设定提存计划	2,211,616.80	11,453,754.05	11,634,303.10	2,031,067.75
合计	52,715,994.43	158,232,666.71	158,120,110.42	52,828,550.72

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,218,929.99	120,301,658.71	123,371,581.60	31,149,007.10
2、职工福利费	2,215,114.00	7,676,882.85	7,502,876.85	2,389,120.00
3、社会保险费	1,210,067.40	6,193,272.35	6,109,306.71	1,294,033.04
其中：医疗保险费	423,041.70	5,758,680.55	5,686,569.74	495,152.51
工伤保险费	787,025.70	434,591.80	422,736.97	798,880.53
4、住房公积金	1,354,735.93	8,322,705.67	8,513,278.72	1,164,162.88
5、工会经费和职工教育经费	11,505,530.31	4,284,393.08	988,763.44	14,801,159.95
合计	50,504,377.63	146,778,912.66	146,485,807.32	50,797,482.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,708,451.49	10,968,229.20	11,148,762.16	1,527,918.53
2、失业保险费	503,165.31	485,524.85	485,540.94	503,149.22
合计	2,211,616.80	11,453,754.05	11,634,303.10	2,031,067.75

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,018,615.22	9,940,379.58
个人所得税	1,688,747.91	2,135,921.36
城市维护建设税	450,121.05	222,683.11
房产税	358,985.32	348,727.57
土地使用税	1,007,507.63	1,371,921.54
其他	135,317.81	132,409.54
合计	11,659,294.94	14,152,042.70

41、持有待售负债

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	630,913.55	
合计	630,913.55	

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	177,986.58	170,456.99
合计	177,986.58	170,456.99

44、长期借款

45、应付债券

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	533,953.21	
合计	533,953.21	

47、长期应付款

48、长期应付职工薪酬

49、预计负债

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
浸胶生产线加热系统改造项目	2,250,333.36		256,208.33	1,994,125.03	与资产相关
年产 600 吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目	3,217,266.64		366,591.67	2,850,674.97	与资产相关
年产 15000 吨高强高模合成纤维长丝生产线项目	1,206,857.13		109,714.29	1,097,142.84	与资产相关
进口设备引进和改造项目	744,186.68		67,653.33	676,533.35	与资产相关
合计	7,418,643.81		800,167.62	6,618,476.19	--

51、其他非流动负债

52、股本

单位：元

	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	863,977.94						863,977.94

	8.00					8.00
--	------	--	--	--	--	------

53、其他权益工具

54、资本公积

单位：元

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）	119,315,214.56			119,315,214.56
其他资本公积	578,373,067.64			578,373,067.64
合计	697,688,282.20			697,688,282.20

55、库存股

56、其他综合收益

57、专项储备

58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	212,588,236.99			212,588,236.99
合计	212,588,236.99			212,588,236.99

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,359,441,024.53	-1,408,997,664.32
调整后期初未分配利润	-1,359,441,024.53	-1,408,997,664.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,376,181.18	49,556,639.79
期末未分配利润	-1,313,064,843.35	-1,359,441,024.53

60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	998,898,735.99	802,035,872.64	948,630,767.11	738,365,396.37
其他业务	31,079,194.50	12,205,393.45	42,327,018.99	19,774,501.69
合计	1,029,977,930.49	814,241,266.09	990,957,786.10	758,139,898.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,595,039.48	2,905,466.69
教育费附加	3,282,171.09	2,075,320.68
房产税	1,447,409.11	1,421,420.30
土地使用税	1,838,121.02	1,829,228.76
其他	517,025.32	482,330.48
合计	11,679,766.02	8,713,766.91

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,654,066.63	32,937,209.96
办公费	2,949,389.33	2,333,878.51
折旧及摊销	5,224,406.06	5,003,689.98
中介机构服务费	1,577,101.19	1,177,653.32
其他	3,349,609.10	3,257,852.95
合计	46,754,572.31	44,710,284.72

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,482,969.95	16,118,444.16
办公费	925,692.85	511,129.45
销售服务费	3,561,650.56	2,541,906.60
关税		8,586,785.51
其他	1,838,620.47	1,976,400.74
合计	20,808,933.83	29,734,666.46

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	318,888.79	4,556,324.60
直接人工	1,496,148.55	1,444,778.59
折旧费用	259,240.30	375,157.29
其他费用	1,334,739.99	384,055.12
技改费用		5,017,699.12
合计	3,409,017.63	11,778,014.72

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	720,833.33	2,882,678.12
利息收入	-4,120,856.67	-2,616,750.77
汇兑损益	-4,047,189.19	-9,684,158.14
手续费及其他	477,684.57	350,827.01
合计	-6,969,527.96	-9,067,403.78

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,312,018.82	1,420,716.47
合计	1,312,018.82	1,420,716.47

67、净敞口套期收益

68、公允价值变动收益

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		42,265.63
合计		42,265.63

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,425,031.22	158,986.98
其他应收款坏账损失	39,386.84	-49,945.98
合计	-3,385,644.38	109,041.00

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-857,575.51	-2,245,644.24
四、固定资产减值损失		-1,042,247.51
合计	-857,575.51	-3,287,891.75

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	53,085.93	-53,193.96
合计	53,085.93	-53,193.96

73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	428,486.69	339,119.56	428,486.69
合计	428,486.69	339,119.56	428,486.69

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
固定资产报废损失	652,146.62		652,146.62
质量索赔	21,150.60	62,876.26	21,150.60
其他	156,863.48	18,421.86	156,863.48
合计	840,160.70	81,298.12	840,160.70

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,404,953.45	40,715,988.05
递延所得税费用	343,619.36	1,585,940.53
合计	37,748,572.81	42,301,928.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	136,764,113.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,191,028.36
子公司适用不同税率的影响	-20,746.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,899,627.51
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	2,257,333.33
税法规定的额外可扣除费用	-578,669.45

所得税费用	37,748,572.81
-------	---------------

76、其他综合收益

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	507,836.38	590,574.38
财务费用--利息收入	3,996,347.43	2,617,071.67
保证金	3,615,000.00	532,126.93
其他	691,627.80	105,350.23
合计	8,810,811.61	3,845,123.21

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的销售、管理及研发费用	13,483,299.97	21,115,783.90
财务费用--手续费	260,280.56	183,483.79
保证金	460,100.00	127,920.03
支付往来借款	148,367.55	
合计	14,352,048.08	21,427,187.72

(2) 与投资活动有关的现金

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租租赁	720,000.00	
合计	720,000.00	

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	53,000,000.00			53,000,000.00		
	0			0		
合计	53,000,000.00			53,000,000.00		
	0			0		

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	99,015,540.61	103,135,389.26
加：资产减值准备	4,243,219.89	3,178,850.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,300,403.91	31,727,418.66
使用权资产折旧	422,309.36	
无形资产摊销	2,414,968.41	2,213,776.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	53,085.93	-53,193.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	554,400.27	-164,429.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,250,902.93	-6,802,756.76
投资损失（收益以“－”号填列）		-42,265.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	860,084.22	-309,922.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-516,464.86	1,895,863.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,594,423.69	12,580,311.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-104,932,660.43	-45,908,486.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	102,578,739.47	-3,753,416.95
其他	-800,167.62	
经营活动产生的现金流量净额	103,348,132.54	97,697,138.40
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	322,836,879.21	273,990,603.40
减：现金的期初余额	273,990,603.40	181,987,235.83
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	48,846,275.81	92,003,367.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	322,836,879.21	273,990,603.40
其中：库存现金	82,808.47	61,671.14
可随时用于支付的银行存款	322,754,070.74	273,928,932.26
三、期末现金及现金等价物余额	322,836,879.21	273,990,603.40

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	88,507,045.24	6,733.04	使用受限
合计	88,507,045.24	6,733.04	

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			3,299,726.11
其中：美元	420,223.59	7.08	2,976,295.21
欧元	40,003.00	7.86	314,389.79
港币			
英镑	1,000.00	9.04	9,041.11
应收账款			91,081,547.25

其中：美元	10,296,888.34	7.08	72,909,904.65
欧元	2,312,149.15	7.86	18,171,642.60
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

报告期内公司计入当期损益的短期租赁和低价值租赁费用金额为 31.43 万元。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

82、其他

八、研发支出

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

5、其他原因的合并范围变动

报告期内，公司新出资设立全资子公司北京多弗海龙新能源科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	522,006,065.00	山东安丘	山东安丘	帘帆布生产与销售	51.26%		非同一控制下企业合并
北京多弗海龙能源科技有限公司	150,000,000.00	北京	北京	技术开发咨询	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	48.74%	52,639,359.43	43,299,643.53	541,047,582.63

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	1,074,663,374.61	433,073,052.05	1,507,736,426.66	272,291,638.79	35,834,861.42	308,126,500.21	942,035,655.02	456,008,276.60	1,398,043,931.62	180,449,746.45	37,151,493.90	217,601,240.35

单位：元

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
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	1,020,710,332.16	108,005,239.96	108,005,239.96	133,181,798.19	990,957,786.09	109,932,676.93	109,932,676.93	97,246,263.87

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
浸胶生产线加热系统改造项目	2,250,333.36			256,208.33		1,994,125.03	与资产相关
年产 600 吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目	3,217,266.64			366,591.67		2,850,674.97	与资产相关
年产 15000 吨高强高模合成纤维长丝生产线项	1,206,857.13			109,714.29		1,097,142.84	与资产相关

目							
进口设备引进和改造项目	744,186.68			67,653.33		676,533.35	与资产相关
合计	7,418,643.81			800,167.62		6,618,476.19	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-稳岗返还	435,596.14	562,374.38
其他收益-代扣代缴个人所得税手续费	69,255.06	39,355.00
其他	7,000.00	18,819.47
合计	511,851.20	620,548.85

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、各类风险

(1) 市场风险

①利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。利率变动将可能引起公司债务成本上升及现金流出增加。

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。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

(2) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司尚无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险。

(3) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2、套期

3、金融资产

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入综合收益-应收款项融资			39,480,970.61	39,480,970.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
温州康南科技有限公司	浙江省温州市	零售业	5,000.00 万元	23.15%	23.15%

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
温州康南科技有限公	涂金连	2019 年 09 月 20 日	91330301MA2H92Q5	研发、销售：五金制

司			7L	品、金属制品、配电开关控制设备、鞋、电子产品(不含电子出版物)、家用电器、文化用品(不含出版物)、包装材料、机械设备、紧固件、箱包、服装、服饰、纺织品；企业管理服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	民生国际有限公司，证券代码 HK0938，主营业务为物业发展、投资，胡兴荣持有该公司 60.95%的股份。			

本企业最终控制方是胡兴荣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十.1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜昌经纬纺机有限公司	持股 5%以上股东的关联方
潍坊市国恒产业发展集团有限公司	持有博莱特 48.7378%股权

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜昌经纬纺机有限公司	购买设备	77,438.06		否	
宜昌经纬纺机有限公司	技术改造费			否	5,017,699.12
宜昌经纬纺机有限公司	购买材料			否	153,197.79

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌经纬纺机有限公司	1,005,621.03	1,245,440.02
应付股利	潍坊市国恒产业发展集团有限公司	43,299,643.53	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

十六、承诺及或有事项

十七、资产负债表日后事项

十八、其他重要事项

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,000.00	49,560.00
合计	25,000.00	49,560.00

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		4,800.00
租金	50,000.00	50,000.00

合计	50,000.00	54,800.00
----	-----------	-----------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		4,800.00
		4,800.00
1 至 2 年		50,000.00
2 至 3 年	50,000.00	
合计	50,000.00	54,800.00

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	50,000.00	100.00%	25,000.00	50.00%	25,000.00	54,800.00	100.00%	5,240.00	9.56%	49,560.00
其中：										
账龄组合	50,000.00	100.00%	25,000.00	50.00%	25,000.00	54,800.00	100.00%	5,240.00	9.56%	49,560.00
合计	50,000.00	100.00%	25,000.00	50.00%	25,000.00	54,800.00	100.00%	5,240.00	9.56%	49,560.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	5,240.00			5,240.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	19,760.00			19,760.00
2023 年 12 月 31 日余额	25,000.00			25,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	5,240.00	19,760.00				25,000.00
合计	5,240.00	19,760.00				25,000.00

3、长期股权投资

单位：元

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	312,491,870.00		312,491,870.00	267,591,870.00		267,591,870.00
合计	312,491,870.00		312,491,870.00	267,591,870.00		267,591,870.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
山东海龙博莱特化纤有限责任公司	267,591,870.00						267,591,870.00	
北京多弗海龙能源科技有限公司			44,900,000.00				44,900,000.00	
合计	267,591,870.00		44,900,000.00				312,491,870.00	

4、营业收入和营业成本

5、投资收益

单位：元

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	45,538,361.25	
合计	45,538,361.25	

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	53,085.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	442,596.14	将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目，其中与资产相关的递延收益摊销 800,167.62 元，代扣代缴个人所得税手续费 69,255.06 元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	326,888.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,674.01	本期固定资产报废损失 652,146.62 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	339,800.41	
减：所得税影响额	187,674.19	
少数股东权益影响额（税后）	190,034.50	
合计	372,988.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.59%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.50%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他