

公司代码：603055

公司简称：台华新材

# 浙江台华新材料股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人施清岛、主管会计工作负责人李增华及会计机构负责人（会计主管人员）李增华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本次半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中的其他披露事项中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
	载有董事长签名的2023年半年度报告文件原件。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、台华新材	指	浙江台华新材料股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
实际控制人	指	施秀幼、施清岛姐弟
控股股东、福华环球	指	福华环球有限公司
福华织造	指	吴江福华织造有限公司，公司全资子公司
尼斯达	指	尼斯达有限公司，公司全资子公司
嘉华尼龙	指	浙江嘉华特种尼龙有限公司，公司全资子公司
高新染整	指	台华高新染整（嘉兴）有限公司，公司全资子公司
华昌纺织	指	嘉兴市华昌纺织有限公司，公司全资子公司
福华面料	指	吴江福华面料有限公司，公司全资孙公司
福华纺织整理	指	吴江市福华纺织整理有限公司，公司全资子公司
陞嘉公司	指	陞嘉有限公司，公司全资子公司
伟荣供热	指	嘉兴市伟荣供热有限公司，公司全资子公司
润裕纺织	指	苏州润裕纺织有限公司，公司全资子公司
台华实业	指	台华实业（上海）有限公司，公司全资子公司
嘉华再生	指	浙江嘉华再生材料有限公司，公司全资子公司
福华防护	指	苏州福华安全防护科技有限公司，公司全资孙公司
台华防护	指	浙江台华安全防护科技有限公司，公司控股孙公司
台华江苏公司	指	台华新材（江苏）有限公司，公司全资子公司
嘉华尼龙（江苏）	指	嘉华特种尼龙（江苏）有限公司，公司孙公司
嘉华再生（江苏）	指	嘉华再生尼龙（江苏）有限公司，公司孙公司
台华染整（江苏）	指	台华染整（江苏）有限公司，公司全资孙公司
台华织造（江苏）	指	台华织造（江苏）有限公司，公司全资孙公司
元	指	人民币元
锦纶	指	合成纤维的一种，即聚酰胺纤维，分子链中含有酰胺键-[NHCO]-的纤维的总称，俗称尼龙，又称耐纶（Nylon），英文名称 Polyamide（简称 PA），是纪念我国第一批辽宁锦州化工厂生产的尼龙纤维而命名，常用锦纶纤维包括锦纶 6 和锦纶 66 两种纤维
尼龙 6/锦纶 6 切片	指	锦纶 6 的原料的一类形态，即锦纶 6 原料经过切割成类似于圆柱体状态原料，是锦纶 6 纤维纺制的原材料
尼龙 66/锦纶 66 切片	指	锦纶 66 的原料的一类形态，即锦纶 66 原料经过切割成类似于圆柱体状态原料，是锦纶 66 纤维纺制的原材料
锦纶 6（尼龙 6、PA6）	指	己内酰胺的聚合反应体，即聚己内酰胺，常用化纤原料聚合物的一种，又称尼龙 6 或 PA6，与锦纶 66 同属常用锦纶类纤维
锦纶 66（尼龙 66、PA66）	指	己二酸与己二胺的聚合反应体，即聚己二，常用化纤原料聚合物的一种，又称尼龙 66 或 PA66，与锦纶 6 同属常用锦纶类纤维
锦纶长丝	指	长度较长的锦纶纤维，是纤维形态的一类，国际上尚无统一的划分标准，锦纶长丝长度一般几千米至几万里
差别化功能性锦纶面料	指	具有特殊差别化、功能性的一类面料，通过应用差别化锦纶长丝、或功能性整理技术从而赋予面料特殊功能，常见的差别化功能性面料如超细锦纶防绒面料、锦纶色织功能面料、及其他经过后整理具有防水、耐水压、透

		湿透气、吸湿快干、形状记忆、抗紫外线、抗菌消臭、防静电、防辐射、防油尘、阻燃等功能的差别化面料
纺丝	指	又称化学纤维成型，制造化学纤维的一道工序。将某些高分子化合物制成胶体溶液或熔化成熔体后由喷丝头细孔压出形成化学纤维的过程
织造	指	纺织技术的专业术语，是指纱线或纤维经由某种设备织成织物的工艺过程。目前分为三大类：机织、针织、无纺布织造。
染色	指	也称上色，是指用化学的或其他的方法影响物质本身而使其染上颜色的工艺过程
后整理	指	制造成品面料的最后一道功能性加工处理，后整理是赋予印染坯布服饰用效果和美观性能的技术工艺，常见的后整理包括定型、压光、涂层、贴膜、磨毛、轧花、烫金、压皱等，后整理工艺对于开发一些具有特殊功能的面料、提高服饰用效果有着重要的作用。
染整	指	染色及后整理，坯布制造成成品面料一般需经染色着色，再通过后续功能性整理两道工序完成

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江台华新材料股份有限公司
公司的中文简称	台华新材
公司的外文名称	ZHEJIANG TAIHUA NEW MATERIAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	施清岛

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	栾承连	
联系地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇梅北路113号	
电话	0573-83703555	
传真	0573-83706565	
电子信箱	luanchenglian@textaihua.com	

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇工业园区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省嘉兴市秀洲区王店镇梅北路113号
公司办公地址的邮政编码	314011
公司网址	www.textaihua.com
电子信箱	taihua@textaihua.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> 上海证券报 <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> 证券时报 <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a>
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	台华新材	603055	-

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,196,732,917.53	2,048,383,570.90	7.24
归属于上市公司股东的净利润	183,110,922.47	239,409,573.68	-23.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,651,462.80	170,656,462.37	-28.13
经营活动产生的现金流量净额	113,653,771.81	352,206,366.55	-67.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,188,669,302.02	4,085,279,473.48	2.53
总资产	9,095,977,083.32	7,586,048,216.34	19.90

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.28	-25.00
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.27	-22.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.20	-30.00
加权平均净资产收益率(%)	4.38	6.14	下降1.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.93	4.38	下降1.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动主要系本期销售商品收到的现金下降所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动主要系本期净利润下降所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币  
附注(如适用)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-13,094.65	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	105,497,983.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-29,270,419.40	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的		

损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,313.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	279,478.03	
减：所得税影响额	-16,097,801.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	60,459,459.67	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

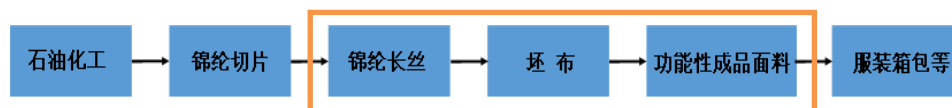
#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务

公司报告期内主要业务、主要产品、经营模式、主要业绩驱动因素未发生变化。

公司自 2001 年创建以来，始终深耕锦纶产业，逐渐向上下游产业链延伸，目前已经形成锦纶纺丝、织造、染色及后整理一体的完整产业链。公司专注于尼龙 6、尼龙 66 及尼龙环保再生系列产品及其他化纤产品的研发和生产，能够为全球客户定制、开发环保健康、户外运动、特种防护等多系列高档功能性面料，公司主要产品为锦纶长丝、坯布和功能性成品面料。公司在生产能力、生产工艺、设备先进性、研发创新能力等方面，均处于锦纶纺织行业前列。

公司所处行业产业链如下图所示：



公司所处行业上游为锦纶切片制造业，下游为服装制造和其他相关产业。

##### （二）经营模式

##### 1、公司业务流程

公司及下属子公司分别主要生产锦纶长丝、坯布和功能性成品面料，其中嘉华尼龙主要从事锦纶长丝的生产业务，台华新材、福华织造和华昌纺织主要从事坯布的织造业务，高新染整主要从事功能性成品面料的染色、后整理业务，陞嘉公司主要从事锦纶长丝的贸易业务，福华面料主



要从事锦纶成品面料的贸易业务。通过一体化的运作优势，加强协同效应，提升公司整体经营效益。

## 2、公司的采购模式

公司生产锦纶长丝的主要原材料为锦纶 66 切片和锦纶 6 切片。公司采用市场化自行采购模式，设立了联合采购中心，联合采购中心负责汇总公司本部及各子公司的采购需求，负责对外大宗材料如锦纶切片的采购的信息收集、集中谈判；供应商筛选、签订合同、验货入库、材料检验、质量投诉、退换货等具体材料采购业务流程由各主体公司独立执行。

公司生产锦纶长丝的主要原材料锦纶切片从国内外大型供应商处采购。公司生产锦纶坯布的主要原材料锦纶长丝部分由子公司嘉华尼龙供应，部分对外采购。公司生产锦纶成品面料的主要原材料锦纶坯布大部分由公司本部台华新材及子公司福华织造等供应，少量对外采购。

## 3、公司的生产模式

公司的产品品种规格较全，产业链完整，为了长期保持市场渗透率和大、中、小不同类型客户的覆盖面，根据不同产品销售特点，公司采取了以销定产和根据市场情况提前备货相结合的生产模式。

具体来说，公司的锦纶成品面料主要采取以销定产的生产模式；锦纶长丝和锦纶坯布采取以销定产和常规产品提前备货相结合的生产模式；对于市场上需求总量较大但需求批次零散和需求批量较小的常规品种的产品，公司会进行提前生产备货。

## 4、公司的销售模式

公司的销售模式为直销。公司母公司及各子公司均设立了销售部门，负责产品销售。除自产自销外，公司同时承接少量的受托加工业务，为客户提供的坯布进行染色和后整理。公司产品销售以境内为主境外为辅。

### （三）行业情况

根据工信部数据显示，2023 年 1-6 月规模以上纺织企业工业增加值同比下降 3.0%，营业收入 21818 亿元，同比下降 5.1%；利润总额 595 亿元，同比下降 21.3%。规模以上企业纱、布、服装产量同比分别下降 3.8%、5.0%、7.8%，化纤产量同比增长 3.9%。2023 年 1-6 月全国限额以上单位消费品零售总额 85341 亿元，同比增长 7.4%，其中限额以上单位服装鞋帽、针纺织品类商品零售额同比增长 12.8%，实物商品网上穿类商品零售额同比增长 13.3%。2023 年 1-6 月我国纺织品服装出口 1427 亿美元，同比下降 8.3%。6 月纺织品服装出口 270 亿美元，同比下降 12.7%，降幅较上月略有所收窄。

中国化学纤维工业协会数据显示，2023 年以来，我国经济恢复向好，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，就业物价总体稳定，居民收入平稳增长。在此背景下，化纤行业整体处于承压修复期，已呈现出逐步复苏之势，总体开工负荷保持高位，库存状况良好，出口继续较快增长。但需求端不及预期，行业效益同比下降明显，企业盈利压力依然突出。具体来看，锦纶产业链下游需求平稳，成本传导稍顺，行业总体保持微利运行，但 5 月以来，锦纶新单商谈减少，加之原料下跌，产品价格亦有所下跌。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

1、产业链优势。公司目前建立了上下游一体化的产业布局，形成了集锦纶纺丝、织造、染色、后整理于一体的产业链，完整的产业链有助于公司在各个生产阶段实现资源共享，从而有效降低生产及管理成本，进而提升盈利能力，具有较强的产业链竞争优势。

2、产品开发优势。首先，公司的研发团队、研发设备覆盖全产业链，可以进行产业链各个环节联合研发；其次，公司“产学研”合作优势突出，目前已与东华大学、浙江理工大学等专业院校、研究所开展合作，组成优势互补、产学研相结合的攻关队伍，形成信息共享、基础研究、技术攻关、技术推广、产业化应用互相联动的研发格局。同时，公司还积极与国外知名企业杜邦、英威达、巴斯夫进行合作，引进先进技术及国际最新产品信息，提升公司竞争力；再次，公司建立了终端客户反馈机制，积极收集客户需求和反馈信息，与客户研发联动。公司在锦纶面料产品开发过程中，坚持走高端产品路线，在行业中形成了较高的知名度，与很多知名品牌服装客户建立了合作关系。公司利用与产业链后端即成品面料客户合作机会，及时反馈终端客户需求，并将研发推导至产业链前端进行联动研发，增强了研发有效性。

3、技术优势。公司自成立以来，始终坚持以人为本，以创新为发展动力，把技术创新摆在首要位置。公司通过自身研发实力以及与外部合作，在行业内已经逐步形成技术优势，并基本建立了技术攻关和产学研一体化的技术创新体系，使公司的技术水平在国内同行业保持领先水平。目前，公司在纺丝、织造、染色及后整理各环节均形成了具有自主知识产权的核心技术，与同行业其他公司相比具有明显技术优势。

4、优质客户资源优势。公司经过多年发展，培育了稳定的客户群，在客户中形成了较高的美誉度，优势稳定的客户资源为公司稳定发展建立了基础。近年来公司凭借产品开发优势、技术优势、产业链优势和产品质量优势，赢得了国内外知名品牌客户的信任，并与之建立了稳定的合作关系。通过与品牌客户合作、共同研究流行趋势、合作开发新产品，公司的实力得到进一步提升。

5、管理优势。经过十多年发展，公司聚集了一批有专长、务实进取的优秀管理人才。公司主要高级管理人员从事锦纶纺织行业多年且保持稳定，积累了丰富的生产和管理经验，同时也对行业的发展趋势具有良好的专业判断能力，可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良经营业绩。

6、产业集群优势。公司主要的生产经营场所位于浙江嘉兴和江苏吴江。嘉兴、吴江等长三角地区具备相对完整的化纤纺织产业链，拥有众多国内知名的化纤原材料供应商和化纤纺织企业，形成了独具特色的化纤、纺织产业集群带，如行业知名的吴江中国东方丝绸市场、绍兴的中国轻纺城等。产业集群效应使得公司在市场信息、产品研发、技术创新以及市场拓展等方面具有显著的区域优势。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对复杂多变的外部经营环境，公司围绕年度既定经营方针积极应对，准确把握市场需求，以“狠抓创新增效益，提质降本增效益，紧抓项目增效益”为举措，确保公司稳健发展。2023 年上半年，公司完成营业收入 21.97 亿元，同比增加 7.24%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.83 亿元，同比减少 23.52%。

生产经营方面，坚持以“强创新、优品种、增销量、平产销、提质量、降成本、抓项目、控风险”为工作主线，以市场为导向，以创新研发为核心驱动力，在诸多不利条件下，仍基本实现了年初制定的经营计划。

管理革新方面，持续推动和完善信息化改造升级工程，进一步推进自动化、信息化、智能化技术的充分应用，提升生产流程化、标准化、精细化管理水平。

新基地建设方面，公司“绿色多功能锦纶新材料一体化项目”一期有两个项目，分别为年产 10 万吨再生差别化锦纶丝项目和 6 万吨 PA66 差别化锦纶丝项目（PA66 差别化锦纶丝项目规划产能为 12 万吨，第一期先行建设 6 万吨），项目按照建设计划稳步推进，产能全部释放后，将为公司未来发展打开了新的增长空间。

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

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,196,732,917.53	2,048,383,570.90	7.24
营业成本	1,731,895,885.15	1,544,259,320.44	12.15
销售费用	24,642,722.02	18,618,084.92	32.36
管理费用	103,228,622.84	108,940,163.86	-5.24
财务费用	28,280,598.74	21,450,814.95	31.84
研发费用	116,459,520.33	119,067,901.62	-2.19
经营活动产生的现金流量净额	113,653,771.81	352,206,366.55	-67.73
投资活动产生的现金流量净额	-798,542,963.90	-497,812,848.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	835,155,934.61	450,033,876.82	85.58

销售费用变动原因说明：主要系本期广告宣传费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑收益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品收到的现金下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期基建工程和设备投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行融资增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	680,702,806.10	7.48	504,001,072.60	6.64	35.06	主要系本期银行存款增加所致
交易性金融资产			61,884,353.51	0.82	-100.00	系本期赎回理财产品及远期外汇合约项目列示调整所致
应收票据	56,295,829.15	0.62	81,181,231.76	1.07	-30.65	主要系本期票据背书增加所致
应收款项	778,744,945.23	8.56	547,672,577.02	7.22	42.19	主要系本期销售回款下降所致
应收款项融资	133,012,687.65	1.46	98,990,713.76	1.30	34.37	主要系本期销售回款票据结算增加所致
预付款项	67,474,364.20	0.74	24,002,675.58	0.32	181.11	主要系本期原料采购预付款增加

						所致
其他应收款	6,196,682.45	0.07	1,541,982.46	0.02	301.86	主要系本期应收中登现金红利保证金及押金保证金增加所致
其他流动资产	149,274,275.47	1.64	71,125,355.83	0.94	109.87	主要系本期待抵扣进项税增加所致
债权投资	70,000,000.00	0.77			不适用	系本期定期存单增加所致
其他非流动金融资产			1,860,565.26	0.02	-100.00	主要系本期远期外汇合约项目列示调整所致
在建工程	1,971,371,718.13	21.68	1,001,658,483.90	13.20	96.81	主要系本期项目投入增加所致
使用权资产	49,479,622.23	0.54	4,132,048.38	0.05	1,097.46	主要系本期专用设备租赁增加所致
短期借款	491,635,049.73	5.41	208,451,102.49	2.75	135.85	主要系银行融资增加所致
交易性金融负债	27,727,939.25	0.30			不适用	系本期远期外汇合约项目列示调整所致
预收款项	4,687,298.85	0.05	1,867,332.78	0.02	151.02	主要系本期预收房租款增加所致
其他应付款	81,317,114.20	0.89	25,065,198.75	0.33	224.42	主要系本期应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	120,889,542.38	1.33	277,940,672.09	3.66	-56.51	主要系本期一年以内到期银行借款下降所致
其他流动负债	2,054,863.72	0.02	3,031,498.34	0.04	-32.22	主要系本期未终止确认的应收票据减少所致
长期借款	1,550,000,223.09	17.05	757,777,750.37	9.99	104.55	主要系本期项目融资增加所致
租赁负债	38,855,439.11	0.43	4,067,421.41	0.05	855.28	主要系本期专用设备租赁增加所致
递延收益	69,618,452.13	0.77	51,952,716.40	0.68	34.00	主要系本期与资产相关的政府补助增加所致
库存股	9,779,131.38	0.11	31,561,673.59	0.42	-69.02	主要系本期库存股注销所致
其他综合收益	4,530,329.75	0.05	3,281,129.75	0.04	38.07	主要系本期其他权益工具投资公允价值变动所致

其他说明  
无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192,293,124.94	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、质押开具保函
投资性房地产	37,568,943.29	为银行承兑汇票、信用证提供抵押担保
债权投资	70,000,000.00	定期存单
固定资产	960,150,103.60	为长期借款、短期借款、银行承兑汇票、信用证提供抵押担保
无形资产	290,370,406.83	为长期借款、短期借款、银行承兑汇票、信用证提供抵押担保
在建工程	984,390,488.87	为长期借款、信用证提供抵押担保
合 计	2,534,773,067.53	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
理财产品	60,300,602.74	-300,602.74			190,000,000.00	250,000,000.00		0
远期外汇合约	3,444,316.03	-31,172,255.28					27,727,939.25	0
合计	63,744,918.77	-31,472,858.02			190,000,000.00	250,000,000.00	27,727,939.25	0

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

根据战略规划和长远发展，公司在淮安市洪泽区新建“绿色多功能锦纶新材料一体化项目”，为锁定设备采购成本，公司分别于2022年12月5日远期锁汇买入302,284万日元，2023年2月7日远期锁汇买入319,616万日元，锁定远期美元兑日元汇率在125.05-128.72之间。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
嘉华尼龙	13,600 万美元	锦纶长丝生产销售	3,237,295,237.25	1,850,477,723.88	1,410,731,122.59	137,999,229.57
福华织造	19,500 万元	坯布生产销售	994,230,631.67	682,508,140.57	281,087,208.86	-6,714,571.80
华昌纺织	8,000 万元	锦纶坯布生产销售	278,771,649.61	105,978,795.68	95,287,358.05	3,049,187.43
高新染整	29663.276545 万元	成品面料生产销售	1,195,608,342.70	488,931,121.73	563,952,375.37	24,233,808.02
福华纺织整理	1,000 万元	未从事具体生产经营	21,280,172.05	18,886,123.34	1,023,280.15	453,512.66
福华面料	1,000 万元	成品面料生产销售	53,513,203.63	25,247,191.15	41,359,202.56	1,242,249.99
伟荣供热	100 万元	锦纶长丝贸易、供热	21,507,495.41	6,817,368.79	40,664,376.99	430,544.67
陞嘉公司	1 万港元	锦纶长丝贸易	7,118,887.31	6,335,016.19	17,365,480.82	219,892.92
尼斯达	1 万港元	未从事具体生产经营	522,238,390.76	522,086,051.11		-379.34
润裕纺织	1,000 万元	成品面料生产销售	55,176,273.51	16,607,238.09	30,540,230.07	-733,498.01
台华实业	15,000 万元	未从事具体生产经营	206,410,114.01	187,711,220.38		-3,142,681.12
台华江苏公司	120,000 万元	未从事具体生产经营	1,080,380,110.42	1,080,322,485.42		-87,957.60
嘉华尼龙(江苏)	50,000 万元	锦纶长丝生产销售	1,327,423,851.71	557,176,007.20	88,196,875.42	2,163,214.78
嘉华再生	50,000 万元	锦纶再生纤维	1,441,860,391.98	582,312,992.43	49,954,298.07	19,019,053.89



(江苏)		生产销售				
台华染整(江苏)	10,000 万元	成品面料生产销售	100.02	-160,014.98		0.02
台华织造(江苏)	10,000 万元	坯布生产销售	100.02	-160,014.98		0.02

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济波动引致的风险

公司属于纺织行业中的化纤纺织业，主要为锦纶纺织细分行业，主要产品为锦纶长丝、锦纶坯布及锦纶成品面料。公司产业链上游为石化产业中的锦纶切片制造行业，下游为消费市场领域的服装和其他相关产业，上下游行业景气度均与宏观经济密切相关，因此，无论是上游原材料的价格波动或是下游市场的需求变化，都对公司的销售收入、盈利能力影响较大。

#### 2、行业竞争风险

公司所处的锦纶纺织行业竞争较为充分，国内外品牌众多，市场集中度相对较低，各品牌之间竞争激烈。若公司未来不能继续保持在新产品、新领域的研发优势，并进一步提升品牌影响力和竞争优势，市场竞争可能会影响本公司的盈利能力和持续增长能力。

#### 3、规模扩张带来的管理风险

近年来，公司整合优势资源，建立了涵盖锦纶长丝、锦纶坯布和锦纶成品面料生产销售的完整产业链。经营规模的扩大带来公司研发、管理、生产和销售人员的同步增加。随着募投项目的投产以及淮安新生产基地建设推进，公司生产经营规模将进一步扩大。尽管公司历经多年发展，积累了丰富的管理经验，并已建立健全公司治理结构和内部控制制度，但如果公司未能保持核心管理与技术人员等专业人才团队的稳定与传承，未能在管理水平、整体协作、风险控制等方面及时跟进并适应未来业务发展，将可能影响公司的正常经营与持续发展，增加公司的管理难度，削弱市场竞争力，对公司的管理产生一定影响。

#### 4、汇率风险

报告期内，公司主要原材料锦纶切片及生产用机械设备部分从国外进口，主要采用美元或日元进行结算，汇率波动会影响以人民币折算的采购金额和应付账款金额。此外公司也存在一定的

外销收入，主要采用美元结算，汇率的波动也会对公司产品外销收入和产品市场竞争力产生一定影响。

#### 5、环境保护风险

公司历来十分重视环境保护工作，严格遵守环保法律，报告期内未发生重大环境污染事故和严重的环境违法行为。但如果公司不能始终严格执行在环保方面的标准，或操作人员不按规章操作，将面临一定的环境保护风险。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 6 日	审议通过《2022 年年度报告全文及报告摘要》《2022 年度利润分配方案》等十一项议案，具体内容详见 2023 年 5 月 6 日披露于上海证券交易所网站及指定媒体的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-029）

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

有关公司股东大会的详细情况，请查阅公司披露的相关公告。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
根据《上市公司股权激励管理办法》《浙江台华新材料股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划 (草案)》《浙江台华新材料股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等有关规定, 公司层面年度业绩达成情况以及部分激励对象年度个人绩效考核结果和主动离职等因素, 合计 2,465,854 股已授予限制性股票未满足解除限售条件, 公司对以上股份根据相关规定进行回购注销, 该事项经第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过, 公司独立董事对此发表了独立意见, 北京市竞天公诚律师事务所出具了相关的法律意见书, 并按照《中华人民共和国公司法》《浙江台华新材料股份有限公司章程》等相关法律、法规的规定通知债权人。具体内容详见公司 2023 年 4 月 11 日披露于上海证券交易所网站上的《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人公告》	www.sse.com.cn

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司环保信息涉及的单位包括上市公司母体台华新材、子公司高新染整、嘉华尼龙、华昌纺织、福华纺织整理。报告期内公司主要外排污染物为废水、废气、固废。

##### 1.1 台华新材 (与高新染整共用一个废水排放口)

主要污染物	排放口数量	污染物名称	排放方式	执行标准	核定的排放总量	超标排放情况
纺织企业废水	0	化学需氧量	纳管入网 (间接排放)	《纺织染整工业水污染物排放标准》 (GB4287-2012) 表 2 中间 间接排放限值	13.062t	无
		氨氮			1.306t	无
		总氮			/	无
废气	3	非甲烷总烃	有组织排放	《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	/	无

## 1.2 高新染整

主要污染物	排放口数量	污染物名称	排放方式	执行标准	核定的排放总量	超标排放情况
废水	1	化学需氧量	纳管入网(间接排放)	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012) 表 2 中间 间接排放限值	62.336t	无
		氨氮			6.234t	无
		总氮			/	无
废气	6	颗粒物	有组织排放	《燃煤电厂大气污染物排放标准》 DB33/2147-2018 表 1 燃煤发电锅炉大气污染物排 2 阶段规定的排放 限值	/	无
		二氧化硫			72.081t	无
		氮氧化物			129.738t	无

## 1.3 嘉华尼龙(与高新染整共用一个废水排放口)

主要污染物	排放口数量	污染物名称	排放方式	执行标准	核定的排放总量	超标排放情况
废水	0	化学需氧量	纳管入网(间接排放)	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012) 表 2 中间 间接排放限值	18.659t	无
		氨氮			1.866t	无
		总氮			/	无
废气	17	挥发性有机物	有组织排放	《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	/	无
		颗粒物			/	无

## 1.4 华昌纺织

主要污染物	排放口数量	污染物名称	排放方式	执行标准	核定的排放总量	超标排放情况
废水	1	化学需氧量	纳管入网 (间接排放)	《污水综合排放标准 GB8978-1996》、 《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015》、 《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013》	3.003t	无
		氨氮			0.3t	无
		总氮			/	无
废气	9	非甲烷总烃	有组织排放	《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》 《恶臭污染物排放标准 GB	/	无

		臭气浓度		14554-93》	/	无
--	--	------	--	-----------	---	---

## 1.5 福华纺织整理

主要污染物	排放口数量	污染物名称	排放方式	执行标准	许可排放浓度限值	许可排放速率限值	超标排放情况
废气	1	甲苯	有组织和无组织排放	《大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021》	10mg/Nm <sup>3</sup>	0.2kg/h	无
		非甲烷总烃			60mg/Nm <sup>3</sup>	3kg/h	无
		二甲苯			10mg/Nm <sup>3</sup>	0.72kg/h	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，上述公司均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染治理设施，并严格做好环保设备的日常运行维护，严守环保排放红线，严防环境安全事故，确保污染治理设施高效稳定运转，达标排放。公司现有处理设计方案经专家评审并向环保主管部门备案，目前运行情况良好，能够满足生产需要。

## 2.1 废水处理

台华新材废水处理工艺为气浮+兼氧+生物接触氧+过滤池综合处理；高新染整、嘉华尼龙废水处理工艺为厌氧+水解酸化+好氧（生物法）过滤池综合处理；福华纺织整理无生产废水排放；华昌水处理采用气浮+过滤池的综合处理。

在废水综合回用方面，台华新材废水处理后 90%可进行回用，10%入网排放；高新染整 70%回用，30%入网排放；嘉华尼龙 80%回用、20%入网排放；华昌纺织 95%回用、5%入网排放。

## 2.2 废气处理

台华新材废气处理工艺为水喷淋+活性炭吸附的综合处理模式；高新染整定型机废气处理工艺为过滤冷凝+高压静电，涂层机废气处理工艺为生产线上胶处有机玻璃全密闭处理+五级水洗+活性炭吸附+热力焚烧，燃煤锅炉废气处理工艺为 SNCR 脱硝+低压脉冲布袋除尘+脱硫喷淋塔，达到排放标准后由 80m 烟囱排放；天然气锅炉采用低氮燃烧技术，通过 15 米高空达标排放；嘉华尼龙纺丝废气处理工艺为高压静电除油；华昌纺织浆纱废气处理工艺为水喷淋+除雾器+UV 光氧；福华纺织整理废气处理工艺为 DMF+甲苯回收装置。

上述企业废气排气筒出口颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等污染物排放浓度均符合相应标准且达标排放。

## 2.3 固废处理

生产过程中产生的一般固废经分类收集后进行委托利用处置。

生产过程中产生的危险固废分类收集后移交由具有处理资质的危险固废处理单位合规处理。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环境风险应急机制，上述企业均制定了《突发环境污染事件综合应急预案》，并在当地政府备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照相关要求在污染物（废水、废气）排放口安装了在线检测设备，委托有资质的第三方按各指标不同监测频次对废气废水进行自行监测。同时及时、完整、准确地按上级环保部门规定发布监测数据及相关信息。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终践行企业社会责任，致力于打造节能、减排的可持续发展绿色环保生产体系，公司能耗指标和环保指标均远低于国家标准和行业平均水平，从未发生重大安全、环保事故。

为提升资源综合利用率，历年来，公司先后引进日本津田驹产 ZW8100 喷水织机、浆纱机、整经机等国际先进生产设备，优化生产工艺，从源头提高绿色化生产水平。同时，实施了“污水预处理系统改造项目”、“能源综合利用技改项目”、“屋顶分布式光伏项目”、“纺织织机废水回收利用项目”、3000 吨中水回用系统等综合环保项目，通过有效防控和资源综合回收利用提高了绿色化水平。经浙江省经济和信息化厅审核认定，公司为浙江省 2020 年度“绿色工厂”单位。经生态文明建设领导小组办公室审核认定，公司被评为 2022 年度市级“无废工厂”单位。经浙江省水利厅审核认定，公司被评为 2021 年度省级“节水标杆”单位。经国家工业和信息化部审核认定，公司被评为 2021 年度国家级“绿色工厂”单位。经中国纺织工业联合会、中国财贸轻纺烟草工会审核认定，公司为 2022 年全国纺织行业绿色发展劳动竞赛“节水标杆企业”。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	7,200
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	节能技改、直投坯布项目、光伏发电、中水回用和余热回用等减碳技术

公司顺应时代与纺织领域对减碳发展要求，倡导绿色可持续发展理念。通过对生产车间疏水阀技改、车间冷却水降温及供水、冷却水保温、蒸汽管道及机台冷凝水管保温、熟成室蒸汽加热改造、生产线水泵启停自动化改造等，持续推进直投胚布节能项目，上半年实现节能量约 2750 吨标煤，减少碳排放量约 0.72 万吨。

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员施青岛、沈卫锋、张长建、丁忠华、李增华、魏翔、吴文明、刘小阳	在限售期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接持有股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入，买入后六个月内不再卖出发行人的股份；本人离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	首发前承诺，2017-9-21至离职后 6 个月	是	是	不适用	不适用



与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人施秀幼、施青岛姐弟，公司控股股东福华环球和公司全体董事、监事、高级管理人员	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制的公司（台华新材及台华新材控股子公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。(2) 自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。(3) 自本承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。(4) 自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与台华新材之业务构成或可能构成实质性竞争的，承诺人将立即通知台华新材，并尽力将该等商业机会让与台华新材。(5) 承诺人及所控制的公司承诺将不向其业务与台华新材之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(6) 上述承诺在台华新材于国内证券交易所上市且承诺人为台华新材控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向台华新材赔偿一切直接和间接损失。</p>	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
	其他	福华环球、实际控制人施秀幼、施青岛	如果根据有权部门的要求或决定，公司需要为员工补缴报告期内应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，承诺人将足额补偿公司因此发生的所有支出及所受任何损失。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日（以下称“认定之日”）本公司已公开发行股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，在本次发行时将持有的股份（以下称“老股”）以公开发行方式一并向投资者发售的	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

			股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期存款利息回购该等老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东福华环球	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日（以下称“认定之日”）承诺人已公开发售股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，承诺人将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购已转让的原限售股份；若认定之日公司已发行并上市，承诺人将依法购回已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。	期限为长期	否	是	不适用	不适用
	其他	首发时公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	发行人控股股东福华环球、发行人实际控制人施秀幼、施清岛	(1) 不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求台华新材在业务合作等方面给予承诺人及关联方优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求承诺人及关联方与台华新材达成交易的优先权利；(3)	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

			承诺人及关联方，不以与市场价格相比显失公允的条件与台华新材进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害台华新材利益的行为。同时，福华环球、施秀幼、施青岛将保证，台华新材在对待将来可能产生的与福华环球、施秀幼、施青岛及其控制的企业的关联交易方面，台华新材将采取如下措施规范可能发生的关联交易：①严格遵守台华新材章程、股东大会事规则及台华新材关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；②依照市场经济原则、采取市场定价确定交易价格。					
其他	首发时公司董事、高级管理人员		(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人		不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司及其控股股东、实际控制人、全体董事（独立董事除外）、高级管理人员		若相关承诺未能履行、明确已无法履行或无法按期履行的，承诺人将采取如下措施：(1) 及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；(4) 公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；其他责任主体违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。(5) 若承诺人在相关承诺中已明确了约束措施	首发前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

			的，以相关承诺中的约束措施为准。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东福华环球、实际控制人施秀幼、施青岛	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制的公司（台华新材及台华新材控股子公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。(2) 自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。(3) 自本承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之所控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与台华新材构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。(4) 自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与台华新材之业务构成或可能构成实质性竞争的，承诺人将立即通知台华新材，并尽力将该等商业机会让与台华新材。(5) 承诺人及所控制的公司承诺将不向其业务与台华新材之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(6) 上述承诺在承诺人为台华新材控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向台华新材赔偿一切直接和间接损失。</p>	“台华转债”、“台21转债”发行前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东福华环球、发行人实际控制人施秀幼、施青岛	<p>(1) 不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求台华新材在业务合作等方面给予承诺人及关联方优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身作为台华新材控股股东、实际控制人之地位及控制性，影响谋求承诺人及关联方与台华新材达成交易的优先权利；(3) 承诺人及关联方，不以与市场价格相比显失公允的条件与台华新材进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害台华新材利益的行为。同时，福华环球、施秀幼、施青岛将保证，台华新材在对待将来可能产生的与福华环球、施秀幼、施青岛及其控制的企业的关联交易方面，台华新材将采取</p>	“台华转债”、“台21转债”发行前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

			如下措施规范可能发生的关联交易：①严格遵守台华新材章程、股东大会事规则及台华新材关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；②依照市场经济原则、采取市场价确定交易价格。					
	其他	公司董事、高级管理人员	(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3)本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；(4)本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5)未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6)切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；(7)自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	“台华转债”、“台21转债”发行前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	(1)不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2)切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；(3)自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	“台华转债”、“台21转债”发行前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承								

诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2022 年 7 月 28 日披露了《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2022-065），因涉及现金流量表的数据统计和项目列报不准确，导致公司已披露的 2021 年第一季度、半年度、第三季度及 2022 年第一季度现金流量表列报不准确，相关报告期的资产负债表及利润表的列报未受影响。具体影响科目及金额请参见前述公告。

2022 年 10 月 28 日上海证券交易所出具《关于对浙江台华新材料股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（纪律处分决定书[2022]157 号），因公司多期定期报告现金流量表的数据统计、项目列报均不准确，影响科目较多，导致公司多期定期报告披露的财务数据与实际不符，反映出公司财务管理存在缺陷。公司时任董事长施清岛作为公司主要负责人和信息披露第一责任人，时任总经理沈卫锋作为公司经营管理负责人，时任财务总监李增华作为财务事项的负责人，未勤勉尽责，对公司违规行为负有责任。上述人员违反了《上海证券交易所股票上市规则》有关规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中作出的承诺。据此，上海证券交易所对浙江台华新材料股份有限公司和时任董事长施清岛、时任总经理沈卫锋、时任财务总监李增华予以通报批评，并将上述纪律处分通报中国证监会，记入上市公司诚信档案。

整改情况：公司认真总结本次差错更正事项的教训，公司相关部门也对造成此次事件的管理缺陷和内控流程进行了全面的检查，认真总结基础工作规范化的经验教训，进一步强化对财务会计基础工作的监督和检查，确保财务会计信息质量。同时，根据公司实际业务情况，将进一步完善财务人员的后续专业教育制度，加强对《企业会计准则》、公司内控制度的学习培训，严格执行相关法律法规和公司财务管理制度，从严把好业务关口，切实规范会计核算和财务管理，并积极引进、招聘专业财务管理人员，加强公司财务部门的人员力量。

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年4月10日,公司召开第四届董事会第二十八次会议审议了《关于预计2023年度日常关联交易情况的议案》	详见公司于2023年4月11日在上海证券交易所网站披露的《关于预计2023年度日常关联交易情况的公告》(公告编号:2023-017)

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																120,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）																5,616,319,404.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																5,616,319,404.80
担保总额占公司净资产的比例（%）																134.15
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																3,522,992,137.13
上述三项担保金额合计（C+D+E）																3,522,992,137.13
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明																无

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	5,310,148	0.60%				-2,465,854	-2,465,854	2,844,294	0.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,310,148	0.60%				-2,465,854	-2,465,854	2,844,294	0.32%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,310,148	0.60%				-2,465,854	-2,465,854	2,844,294	0.32%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	886,979,698	99.40%				636,535	636,535	887,616,233	99.68%
1、人民币普通股	886,979,698	99.40%				636,535	636,535	887,616,233	99.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	892,289,846	100%				-1,829,319	-1,829,319	890,460,527	100%

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司可转债转股 636,535 股，股权激励限制性股票回购注销 2,465,854 股。

### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

因“台 21 转债”持续转股导致公司总股本增加，对每股收益和每股净资产等财务指标产生一定的摊薄作用。

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### （二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张长建	70,000		-30,000	40,000	股权激励计划	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
丁忠华	77,000		-33,000	44,000	股权激励计划	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
李增华	75,240		-35,640	39,600	股权激励计划	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
核心骨干员工（共 121 人）	5,087,908		-2,367,214	2,720,694	股权激励计划	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
合计	5,310,148		-2,465,854	2,844,294	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,776
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
福華環球有限公司	-14,185,000	267,403,888	30.03		无		境外法人
嘉兴市创友投资管理有 限公司	0	150,259,011	16.87		无		境内非国 有法人
嘉兴华南投资管理有限 公司	0	128,230,200	14.40		质押	35,000,000	境内非国 有法人
施清島	0	57,803,468	6.49		无		境内自然 人
嘉兴市华秀投资管理有 限公司	0	37,789,935	4.24		无		境内非国 有法人
招商银行股份有限公司—中 欧洞见一年持有期混 合型证券投资基金	6,373,312	6,770,512	0.76		无		境内非国 有法人
中国银行股份有限公司—中 欧优质企业混合型证 券投资基金	5,799,200	6,641,235	0.75		无		境内非国 有法人
平安基金—中国平安人 寿保险股份有限公司— 分红一个险分红—平 安人寿—平安基金权益 委托投资2号单一资产 管理计划	4,502,550	5,154,650	0.58		无		境内非国 有法人
范小山	3,884,400	4,239,400	0.48		无		境内自然 人
中国工商银行股份有限 公司—东方红产业升级 灵活配置混合型证券 投资基金	1,987,000	4,184,062	0.47		无		境内非国 有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福華環球有限公司	267,403,888	人民币 普通股	267,403,888
嘉兴市创友投资管理有限 公司	150,259,011	人民币 普通股	150,259,011
嘉兴华南投资管理有限 公司	128,230,200	人民币 普通股	128,230,200
施清島	57,803,468	人民币 普通股	57,803,468
嘉兴市华秀投资管理有限 公司	37,789,935	人民币 普通股	37,789,935
招商银行股份有限公司—中 欧洞见一年持有期混 合型证券投资基金	6,770,512	人民币 普通股	6,770,512
中国银行股份有限公司—中 欧优质企业混合型证 券投资基金	6,641,235	人民币 普通股	6,641,235

平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	5,154,650	人民币普通股	5,154,650
范小山	4,239,400	人民币普通股	4,239,400
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	4,184,062	人民币普通股	4,184,062
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	福華環球法人施秀幼与创友投资法人施清岛为姐弟关系，二人系公司实际控制人；华秀投资法人沈卫平与华南投资法人沈卫锋为兄弟关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王金荣	48,400	-	0	股权激励限售
2	陈东洋	48,400	-	0	股权激励限售
3	高玲	46,400	-	0	股权激励限售
4	叶江迅	44,000	-	0	股权激励限售
5	龚国生	44,000	-	0	股权激励限售
6	丁忠华	44,000	-	0	股权激励限售
7	周雪峰	42,000	-	0	股权激励限售
8	朱林	40,000	-	0	股权激励限售
9	张长建	40,000	-	0	股权激励限售
10	詹照明	40,000	-	0	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-------------	--------

施清岛	董事长	57,803,468	57,803,468		
沈卫锋	董事、总经理				
张长建	董事	100,000	70,000	-30,000	股权激励限制性股票回购注销
吴谨造	董事				
吴谨卫	董事				
沈俊超	董事				
王瑞	独立董事				
宋夏云	独立董事				
蔡再生	独立董事				
魏翔	监事会主席				
吴文明	监事				
刘小阳	监事	1,100	1,100		
施华钢	副总经理				
丁忠华	副总经理	110,000	77,000	-33,000	股权激励限制性股票回购注销
李增华	财务总监	99,000	63,360	-35,640	股权激励限制性股票回购注销
栾承连	董事会秘书				

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
张长建	董事	70,000	0	0	40,000	40,000
丁忠华	高管	77,000	0	0	44,000	44,000
李增华	高管	75,240	0	0	39,600	39,600
合计	/	222,240	0	0	123,600	123,600

注：报告期内，公司于第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对由于公司层面年度业绩达成情况以及部分激励对象年度个人绩效考核结果和主动离职等因素造成的合计 2,465,854 股已授予限制性股票未满足解除限售条件的股份根据相关规定进行回购注销。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

##### 1、2018 年公开发行可转换公司债券情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1747号）核准，公司于2018年12月17日向社会公开发行5.33亿元可转换公司债券，每张面值100元，共计533万张；同时经上海证券交易所自律监管决定书[2019]6号文同意，公司5.33亿元可转换公司债券于2019年1月11日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“台华转债”，债券代码“113525”。根据有关规定和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“台华转债”于2019年6月21日起可转换为公司A股普通股，初始转股价格为11.56元/股，2019年6月11日公司实施了2018年度权益分派方案，转股价格做相应调整，转股价格8.11元/股；2020年6月21日公司实施了2019年年度利润分配方案，转股价格由8.11元/股调整为8.03元/股；2020年12月24日因公司非公开发行A股股票，转股价格由8.03元/股调整为7.83元/股；2021年5月28日公司实施2020年年度利润分配方案，转股价格由7.83元/股调整为7.78元/股；2022年7月15日公司实施2021年年度利润分配方案，转股价格由7.78元/股调整为7.61元/股。公司于2022年12月13日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于提前赎回“台华转债”的议案》，决定行使本公司可转债的提前赎回权，对“赎回登记日”登记在册的“台华转债”全部赎回，已于2023年1月6日完成“台华转债”赎回（暨摘牌）。

##### 2、2021 年公开发行可转换公司债券情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]2109号）核准，公司于2021年12月29日向社会公开发行了6亿元



可转换公司债券，每张面值 100 元，共计 600 万张；同时经上海证券交易所自律监管决定书[2022]19 号文同意，公司 6 亿元可转换公司债券于 2022 年 1 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“台 21 转债”，债券代码“113638”，初始转股价格为 16.87 元/股。2022 年 7 月 15 日公司实施 2021 年年度利润分配方案，转股价格由 16.87 元/股调整为 16.7 元/股；公司 2022 年年度权益分派实施完成后，“台 21 转债”的转股价格由 16.70 元/股调整为 16.60 元/股。调整后的转股价格自 2023 年 7 月 3 日（权益分派除权除息日）起生效。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	台华转债	
期末转债持有人数	0	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）

注：“台华转债”已于 2023 年 1 月 6 日摘牌。

可转换公司债券名称	台 21 转债	
期末转债持有人数	7,549	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	47,000,000	7.84
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	40,532,000	6.76
招商证券资管—和谐健康保险股份有限公司—万能产品—招商资管安赢 202203 号单一资产管理计划	26,129,000	4.36
中国银河证券股份有限公司	22,581,000	3.76
中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	19,000,000	3.17
中国建设银行—宝康债券投资基金	18,368,000	3.06
中国农业银行股份有限公司—中邮睿信增强债券型证券投资基金	17,068,000	2.85
国信证券股份有限公司	14,552,000	2.43
中国人寿资管—邮储银行—国寿资产—稳盈固收增强 2276 资产管理产品	12,500,000	2.08
人保资管—招商银行—人保资产安心盛世 31 号资产管理产品	11,183,000	1.86

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
台华转债	6,250,000	4,831,000	1,419,000		0
台 21 转债	599,895,000	31,000			599,864,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	台华转债
报告期转股额（元）	4,831,000
报告期转股数（股）	634,688
累计转股数（股）	68,607,811
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	8.95
尚未转股额（元）	不适用
未转股转债占转债发行总量比例（%）	不适用

注：“台华转债”已于2023年1月6日摘牌。

可转换公司债券名称	台 21 转债
报告期转股额（元）	31,000
报告期转股数（股）	1,847
累计转股数（股）	8,102
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0009
尚未转股额（元）	599,864,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.98

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		台华转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月11日	8.11	2019年5月31日	上海证券报	权益分派引起
2020年6月21日	8.03	2020年6月16日	上海证券报	权益分派引起
2020年12月24日	7.83	2020年12月23日	上海证券报	因非公开发行股票引起
2021年5月28日	7.78	2021年5月21日	上海证券报	权益分派引起
2022年7月15日	7.61	2022年7月8日	上海证券报	权益分派引起
截至本报告期末最新转股价格		不适用		

可转换公司债券名称		台 21 转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年7月15日	16.70	2022年7月8日	上海证券报	权益分派引起
2023年7月3日	16.60	2023年6月21日	上海证券报	权益分派引起
截至本报告期末最新转股价格		16.70		

注：公司 2022 年年度权益分派实施完成后，“台 21 转债”的转股价格由 16.70 元/股调整为 16.60 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 3 日（权益分派除权除息日）起生效。

#### **(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所债券上市规则》的相关规定，公司委托联合资信评级有限公司（以下简称“联合评级”）对公司 2021 年 12 月发行的“台 21 转债”进行了跟踪评级。报告期内，公司收到了联合评级出具的《浙江台华新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，联合评级认为：综合评估，联合评级确定维持公司主体长期信用等级为 AA，“台 21 转债”信用等级为 AA，评级展望为稳定。

现阶段，公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信状况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

#### **(七) 转债其他情况说明**

无

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江台华新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		680,702,806.10	504,001,072.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			61,884,353.51
衍生金融资产			
应收票据		56,295,829.15	81,181,231.76
应收账款		778,744,945.23	547,672,577.02
应收款项融资		133,012,687.65	98,990,713.76
预付款项		67,474,364.20	24,002,675.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,196,682.45	1,541,982.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,689,834,082.52	1,584,935,703.89
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		149,274,275.47	71,125,355.83
流动资产合计		3,561,535,672.77	2,975,335,666.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		70,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,600,145.12	3,341,424.17
其他权益工具投资		7,492,500.00	5,931,000.00
其他非流动金融资产			1,860,565.26
投资性房地产		41,064,773.66	42,337,529.95
固定资产		2,663,422,663.30	2,781,600,323.04
在建工程		1,971,371,718.13	1,001,658,483.90
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		49,479,622.23	4,132,048.38
无形资产		343,398,955.74	347,358,736.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,382,982.68	31,044,839.51
递延所得税资产		68,032,504.56	53,747,134.19
其他非流动资产		290,195,545.13	337,700,465.17
非流动资产合计		5,534,441,410.55	4,610,712,549.93
资产总计		9,095,977,083.32	7,586,048,216.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		491,635,049.73	208,451,102.49
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		27,727,939.25	
衍生金融负债			
应付票据		861,301,093.13	706,037,763.37
应付账款		962,903,317.78	772,934,333.95
预收款项		4,687,298.85	1,867,332.78
合同负债		29,067,453.30	27,829,603.62
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		58,436,013.57	67,857,624.33
应交税费		40,441,305.88	33,463,340.40
其他应付款		81,317,114.20	25,065,198.75
其中：应付利息			
应付股利		64,148,650.20	
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		120,889,542.38	277,940,672.09
其他流动负债		2,054,863.72	3,031,498.34
流动负债合计		2,680,460,991.79	2,124,478,470.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,550,000,223.09	757,777,750.37
应付债券		567,768,747.28	560,864,242.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,855,439.11	4,067,421.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		69,618,452.13	51,952,716.40
递延所得税负债		2,618,694.58	3,443,282.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,228,861,556.19	1,378,105,413.21

负债合计		4,909,322,547.98	3,502,583,883.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		890,460,527.00	892,289,846.00
其他权益工具		61,742,412.29	62,544,220.77
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,239,003,777.57	1,250,079,433.53
减：库存股		9,779,131.38	31,561,673.59
其他综合收益		4,530,329.75	3,281,129.75
专项储备			
盈余公积		84,299,045.70	84,299,045.70
一般风险准备			
未分配利润		1,918,412,341.09	1,824,347,471.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,188,669,302.02	4,085,279,473.48
少数股东权益		-2,014,766.68	-1,815,140.47
所有者权益（或股东权益）合计		4,186,654,535.34	4,083,464,333.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,095,977,083.32	7,586,048,216.34

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：浙江台华新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		37,502,394.95	47,533,179.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		102,309,006.48	153,591,244.96
应收款项融资		24,349,623.01	17,496,789.92
预付款项		4,555,676.16	3,480,622.80
其他应收款		2,253,159.59	251,901.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货		313,129,219.64	331,321,247.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,200.80	1,549,111.15
流动资产合计		484,176,280.63	555,224,096.64
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,694,710,041.06	2,420,121,601.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,260,656.35	2,290,732.41
固定资产		588,562,806.04	619,582,449.87
在建工程		3,962,737.31	1,581,733.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		948,051.80	481,536.44
无形资产		24,168,780.42	24,733,643.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		703,111.76	991,205.24
递延所得税资产		10,300,659.15	7,212,303.20
其他非流动资产		147,000.00	147,000.00
非流动资产合计		3,325,763,843.89	3,077,142,206.14
资产总计		3,809,940,124.52	3,632,366,302.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		160,143,402.78	57,038,212.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		105,603,236.57	90,000,000.00
应付账款		97,295,950.35	170,882,984.17
预收款项		37,552.57	422,366.00
合同负债		2,168,892.76	2,271,040.30
应付职工薪酬		10,646,774.19	12,474,356.33
应交税费		5,786,339.50	3,944,207.15
其他应付款		304,433,368.89	173,274,191.76
其中：应付利息			
应付股利		64,148,650.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,020,280.00	20,022,308.00
其他流动负债		281,956.06	295,235.23
流动负债合计		706,417,753.67	530,624,901.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		78,068,888.89	
应付债券		567,768,747.28	560,864,242.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		758,238.43	481,536.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,296,705.49	8,536,253.09
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		654,892,580.09	569,882,031.95
负债合计		1,361,310,333.76	1,100,506,933.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		890,460,527.00	892,289,846.00
其他权益工具		61,742,412.29	62,544,220.77
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,305,469,844.07	1,316,545,500.03
减：库存股		9,779,131.38	31,561,673.59
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		84,299,045.70	84,299,045.70
未分配利润		116,437,093.08	207,742,430.48
所有者权益（或股东权益）合计		2,448,629,790.76	2,531,859,369.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,809,940,124.52	3,632,366,302.78

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		2,196,732,917.53	2,048,383,570.90
其中：营业收入		2,196,732,917.53	2,048,383,570.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,023,676,102.94	1,830,803,606.11
其中：营业成本		1,731,895,885.15	1,544,259,320.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		19,168,753.86	18,467,320.32
销售费用		24,642,722.02	18,618,084.92
管理费用		103,228,622.84	108,940,163.86
研发费用		116,459,520.33	119,067,901.62
财务费用		28,280,598.74	21,450,814.95
其中：利息费用		37,752,561.37	44,089,873.15
利息收入		2,142,159.78	4,504,175.90
加：其他收益		105,777,461.98	87,655,319.33
投资收益（损失以“—”号填		1,461,159.57	2,223,449.68



列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-741,279.05	35,211.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-31,472,858.02	686,712.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,456,763.36	-1,797,116.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-46,920,161.00	-38,335,668.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,094.65	749,842.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		200,432,559.11	268,762,504.18
加：营业外收入		64,932.42	429,950.53
减：营业外支出		1,619.08	2,067,086.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		200,495,872.45	267,125,367.97
减：所得税费用		17,584,576.19	28,288,199.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,911,296.26	238,837,168.73
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		182,911,296.26	238,837,168.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		183,110,922.47	239,409,573.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-199,626.21	-572,404.95
六、其他综合收益的税后净额		1,249,200.00	-1,343,250.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,249,200.00	-1,343,250.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		184,160,496.26	237,493,918.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		184,360,122.47	238,066,323.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-199,626.21	-572,404.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		355,906,331.06	383,531,749.50
减：营业成本		289,288,027.48	291,565,135.71
税金及附加		3,689,156.08	4,095,273.09
销售费用		3,372,917.59	3,152,381.22
管理费用		28,283,553.25	39,878,911.29
研发费用		16,479,162.70	21,447,114.27
财务费用		18,123,307.69	18,687,305.15
其中：利息费用		16,297,823.69	19,008,147.57
利息收入		283,862.14	599,549.62
加：其他收益		4,161,398.86	2,948,259.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-110,092.32	-135,116.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,100,722.74	-3,638,220.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-25,507.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,379,209.93	3,855,044.00
加：营业外收入		31,858.64	
减：营业外支出		289.36	200,150.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,347,640.65	3,654,894.00
减：所得税费用		-3,088,355.95	-3,979,236.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,259,284.70	7,634,130.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,259,284.70	7,634,130.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,259,284.70	7,634,130.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：施青岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现		1,423,648,169.29	1,662,035,045.38

金			
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		36,388,697.26	65,579,238.64
收到其他与经营活动有关的现金		137,783,143.67	101,320,943.02
经营活动现金流入小计		1,597,820,010.22	1,828,935,227.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,045,675,566.73	976,959,295.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		289,230,860.83	322,119,849.78
支付的各项税费		104,053,191.55	112,275,834.67
支付其他与经营活动有关的现金		45,206,619.30	65,373,880.37
经营活动现金流出小计		1,484,166,238.41	1,476,728,860.49
经营活动产生的现金流量净额		113,653,771.81	352,206,366.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		256,600,000.00	516,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,269,077.50	2,709,722.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		493,256.63	2,054,049.22
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			3,640,958.58
投资活动现金流入小计		258,362,334.13	524,404,730.52

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		790,305,298.03	531,217,578.77
投资支付的现金		266,600,000.00	491,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,056,905,298.03	1,022,217,578.77
投资活动产生的现金流量净额		-798,542,963.90	-497,812,848.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,275,753,026.00	791,896,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,275,753,026.00	791,896,000.00
偿还债务支付的现金		364,315,459.91	317,408,532.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,806,327.77	23,448,063.27
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		16,475,303.71	1,005,527.32
筹资活动现金流出小计		440,597,091.39	341,862,123.18
筹资活动产生的现金流量净额		835,155,934.61	450,033,876.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		682,657.32	3,295,286.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		150,949,399.84	307,722,682.06
加：期初现金及现金等价物余额		337,460,281.31	322,212,912.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		488,409,681.15	629,935,594.12

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		378,545,743.33	275,215,547.27
收到的税费返还		1,267,027.63	4,329,469.25
收到其他与经营活动有关的现金		664,883,728.32	621,425,371.74
经营活动现金流入小计		1,044,696,499.28	900,970,388.26
购买商品、接受劳务支付的现金		241,411,459.22	219,184,658.39
支付给职工及为职工支付的现金		55,946,470.88	78,609,040.43

支付的各项税费		18,212,102.51	34,998,956.19
支付其他与经营活动有关的现金		592,896,850.41	694,935,658.75
经营活动现金流出小计		908,466,883.02	1,027,728,313.76
经营活动产生的现金流量净额		136,229,616.26	-126,757,925.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			231,324,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,796.12
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			522,025,471.70
投资活动现金流入小计			753,356,267.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,886,896.56	5,431,819.02
投资支付的现金		272,500,000.00	621,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			522,025,471.70
投资活动现金流出小计		277,386,896.56	1,148,457,290.72
投资活动产生的现金流量净额		-277,386,896.56	-395,101,022.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		215,000,000.00	605,746,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		215,000,000.00	605,746,000.00
偿还债务支付的现金		35,419,000.00	82,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,893,966.20	1,852,154.21
支付其他与筹资活动有关的现金		9,324,456.38	
筹资活动现金流出小计		72,637,422.58	84,752,154.21
筹资活动产生的现金流量净额		142,362,577.42	520,993,845.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,121.63	27,271.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,221,418.75	-837,831.11
加：期初现金及现金等价物余额		22,807,062.14	34,056,242.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,028,480.89	33,218,411.32

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	892,289,846.00			62,544,220.77	1,250,079,433.53	31,561,673.59	3,281,129.75		84,299,045.70		1,824,347,471.32		4,085,279,473.48	-1815140.47	4,083,464,333.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	892,289,846.00			62,544,220.77	1,250,079,433.53	31,561,673.59	3,281,129.75		84,299,045.70		1,824,347,471.32		4,085,279,473.48	-1,815,140.47	4,083,464,333.01
三、本期	-1,829,31			-801,808	-11,075,65	-21,782,5	1,249,20				94,064,869		103,389,82	-199,626	103,190,20

增减变动金额 (减少以“－”号填列)	9.00		.48	5.96	42.21	0.00			.77		8.54	.21	2.33
(一) 综合收益总额						1,249,200.00			183,110,922.47		184,360,122.47	-199,626.21	184,160,496.26
(二) 所有者投入和减少资本	-1,829,319.00		-801,808.48	-11,075,655.96	-21,782,542.21						8,075,758.77		8,075,758.77
1. 所有者投入的普通股	-2,465,854.00			-18,755,694.46	-21,996,181.86						774,633.40		774,633.40
2. 其他权益工具持有者投入资本	636,535.00		-801,808.48	5,049,344.30							4,884,070.82		4,884,070.82
3. 股份支付计				2,630,694.20	213,639.65						2,417,054.55		2,417,054.55



入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-89,046,052.70		-89,046,052.70		-89,046,052.70
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										-89,046,052.70		-89,046,052.70		-89,046,052.70
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、本期末余额	890,460,527.00		61,742,412.29	1,239,003,777.57	9,779,131.38	4,530,329.75	84,299,045.70	1,918,412,341.09	4,188,669,302.02	-2,014,766.68	4,186,654,535.34			

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	868,874,372.00		23,550,076.55	1,050,234,515.93	27,696,282.01	4,691,954.75	83,893,524.53	1,706,175,148.88		3,709,723,310.63	-1,204,690.70	3,708,518,619.93		
加：会计政策														

变更														
前期 差错 更正														
同一 控制 下企 业合 并														
其他														
二、 本年 期初 余额	868,874,372.00		23,550,076.55	1,050,234,515.93	27,696,282.01	4,691,954.75	83,893,524.53		1,706,175,148.88		3,709,723,310.63	-1,204,690.70	3,708,518,619.93	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一” 号 填 列)	7,186.00		109,543,164.76	6,820,905.46		-1,343,250.00			91,852,942.40		206,880,948.62	-572,404.95	206,308,543.67	
(一) 综合 收益 总额						-1,343,250.00			239,409,573.68		238,066,323.68	-572,404.95	237,493,918.73	
(二) 所有 者投 入和 减少 资	7,186.00		109,543,164.76	6,820,905.46							116,371,256.22		116,371,256.22	

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	7,186.00		109,543,164.76	55,305.46								109,605,656.22		109,605,656.22		
3.股份支付计入所有者权益的金额				6,765,600.00								6,765,600.00		6,765,600.00		
4.其他																
(三)利润分配												-147,556,631.28		-147,556,631.28		-147,556,631.28
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																				-147,556,631.28	-147,556,631.28	-147,556,631.28		
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																								

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	868,881,558.00		133,093,241.31	1,057,055,421.39	27,696,282.01	3,348,704.75	83,893,524.53	1,798,028,091.28		3,916,604,259.25	-1,777,095.65	3,914,827,163.60		

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	892,289,846.00			62,544,220.77	1,316,545,500.03	31,561,673.59			84,299,045.70	207,742,430.48	2,531,859,369.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	892,289,846.00			62,544,220.77	1,316,545,500.03	31,561,673.59			84,299,045.70	207,742,430.48	2,531,859,369.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,829,319.00			-801,808.48	-11,075,655.96	-21,782,542.21				-91,305,337.40	-83,229,578.63
（一）综合收益总额										-2,259,284.70	-2,259,284.70
（二）所有者投入和减少资本	-1,829,319.00			-801,808.48	-11,075,655.96	-21,782,542.21					8,075,758.77
1. 所有者投入的普通股	-2,465,854.00				-18,755,694.46	-21,996,181.86					774,633.40
2. 其他权益工具持有者投入资本	636,535.00			-801,808.48	5,049,344.30						4,884,070.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,630,694.20	213,639.65					2,417,054.55
4. 其他											



(三) 利润分配											-89,046,052.70	-89,046,052.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-89,046,052.70	-89,046,052.70
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	890,460,527.00	-	-	61,742,412.29	1,305,469,844.07	9,779,131.38	-	-	84,299,045.70	116,437,093.08	2,448,629,790.76	

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	868,874,372.00			23,550,076.55	1,116,700,582.43	27,696,282.01			83,893,524.53	351,691,245.31	2,417,013,518.81
加: 会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	868,874,372.00			23,550,076.55	1,116,700,582.43	27,696,282.01			83,893,524.53	351,691,245.31	2,417,013,518.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,186.00			109,543,164.76	6,820,905.46					-139,922,500.88	-23,551,244.66
（一）综合收益总额										7,634,130.40	7,634,130.40
（二）所有者投入和减少资本	7,186.00			109,543,164.76	6,820,905.46						116,371,256.22
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,186.00			109,543,164.76	55,305.46						109,605,656.22
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,765,600.00						6,765,600.00
4. 其他											
（三）利润分配										-147,556,631.28	-147,556,631.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-147,556,631.28	-147,556,631.28
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	868,881, 558.00			133,093, 241.31	1,123,5 21,487. 89	27,696,2 82.01			83,893, 524.53	211,768 ,744.43	2,393,4 62,274. 15

公司负责人：施清岛 主管会计工作负责人：李增华 会计机构负责人：李增华

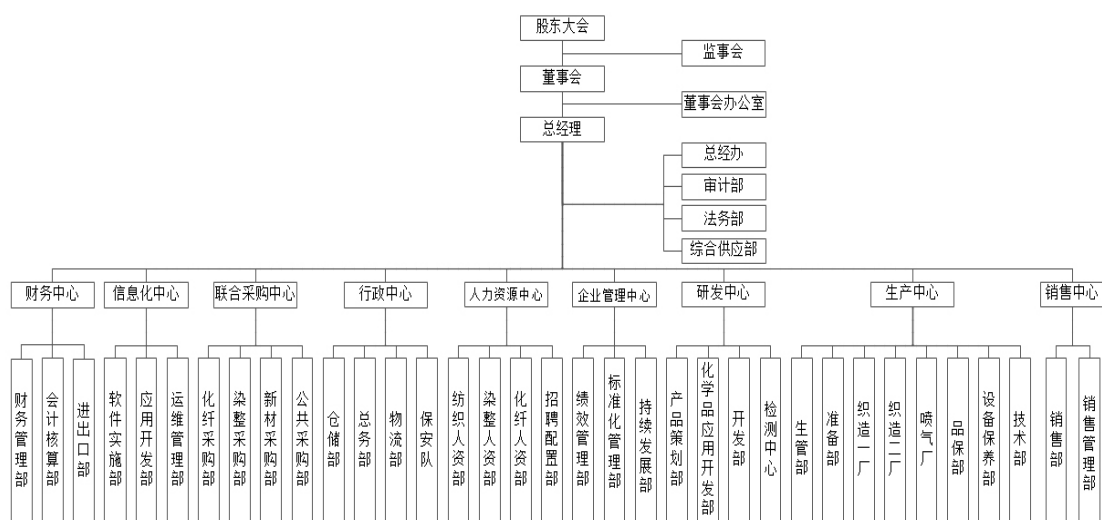
### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江台华新材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由台华特种纺织(嘉兴)有限公司(以下简称“台华纺织”)于2011年8月整体变更设立的股份有限公司,位于浙江省嘉兴市,法定代表人施清岛,统一社会信用代码证为9133000072527923XB,公司注册资本为人民币890,460,468.00元。截至2023年06月30日,总股本为890,460,527股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股2,844,294股;无限售条件的流通股份A股887,616,233股。公司股票于2017年9月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:



本公司属纺织行业。经营范围为:新型纺织材料及特种纺织品的研发、生产和销售;其他纺织品的生产及销售;纺织品、机械设备及化工产品(不含化学危险品和易制毒化学品)的批发、佣金代理(拍卖除外)及其进出口业务。(以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品)。公司主要产品为锦纶长丝、锦纶坯布及锦纶成品面料,此外还生产部分涤纶产品。

本财务报表及财务报表附注已于2023年8月21日经公司第四届董事会第三十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日,本公司纳入合并范围内的子公司共19家,具体如下:

序号	公司名称	简称
1	台华高新染整(嘉兴)有限公司	高新染整
2	浙江嘉华特种尼龙有限公司	嘉华尼龙

3	吴江福华织造有限公司	福华织造
4	吴江福华面料有限公司	福华面料
5	吴江市福华纺织整理有限公司	福华纺织整理
6	苏州润裕纺织有限公司	润裕纺织
7	尼斯达有限公司	尼斯达
8	嘉兴市华昌纺织有限公司	华昌纺织
9	嘉兴市伟荣供热有限公司	伟荣供热
10	陞嘉有限公司	陞嘉公司
11	台华实业（上海）有限公司	台华实业
12	苏州福华安全防护科技有限公司	福华防护
13	浙江嘉华再生材料有限公司	嘉华再生
14	浙江台华安全防护科技有限公司	台华防护
15	台华新材（江苏）有限公司	台华新材（江苏）
16	嘉华再生尼龙（江苏）有限公司	嘉华再生（江苏）
17	嘉华特种尼龙（江苏）有限公司	嘉华尼龙（江苏）
18	台华织造（江苏）有限公司	台华织造（江苏）
19	台华染整（江苏）有限公司	台华染整（江苏）

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备计提、收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注相关说明。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 2023 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司及境内外子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，

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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十八）“长期股权投资”或本附注三（十）“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十八）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处

理。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，

均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(三十一)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，

折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本

计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注三(十)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(十)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(三十一)的收入确认方法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

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)

该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照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)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(十)1(3)3所述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,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

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

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司

根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本附注三(十)5所述的简化方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行



## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注三(十)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
押金保证金组合	合同约定期内尚未收回的押金或保证金

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照预计使用月份进行摊销，包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备后，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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一

揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益

的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 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。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20	5-10	4.5-19
机器设备	平均年限法	5-10	5-10	9-19
运输工具	平均年限法	4-10	5-10	9-23.75
电子及其他设备	平均年限法	3-10	5-10	9-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建

造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本



化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40-50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。  
上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

#### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租

赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 可转换公司债券

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会[2014]13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### (1) 境内商品销售收入

公司内销业务按具体交易方式可分为买方自行提货及卖方送货上门两种方式。买方自行提货的，在公司发货并由买方提取货物时确认收入；卖方送货上门的，在货物交付买方并经其签收后确认收入。

### (2) 出口商品销售收入

公司出口业务的具体交易方式以 FOB 为主、CIF 为辅，均在货物装运完毕并办理完成相关报关手续、取得报关单后确认收入。

## 39. 合同成本

适用 不适用

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了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。

## 2. 与合同成本有关的资产的摊销

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

## 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产,其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额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。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

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

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,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助:1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明

特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1. 承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，租赁资产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，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

## 2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

##### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间

影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

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

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。



## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
环境保护税	应税大气污染物的应纳税额=污染当量数×1.2	-
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、8.25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
台华新材、高新染整、嘉华尼龙、福华织造、华昌纺织	15.00%
福华纺织整理、润裕纺织、伟荣供热、嘉华再生、台华防护	20.00%
尼斯达、陞嘉公司	8.25%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 台华新材于 2021 年 12 月 16 日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省

税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202133004967，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 子公司高新染整于 2021 年 12 月 16 日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202133007631，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司嘉华尼龙于 2021 年 12 月 16 日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202133008524，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 子公司福华织造于 2021 年 11 月 3 日取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202132001748，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 子公司华昌纺织于 2021 年 12 月 16 日取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202133009809，有效期三年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

6. 子公司福华纺织整理、润裕纺织、伟荣供热、嘉华再生、台华防护符合小型微利企业条件，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

7. 根据香港税收条例相关规定，尼斯达及陞嘉公司应纳税所得额不超过 200 万港币（含）部分利得税按 8.25% 的税率计缴，超过 200 万港币部分利得税按 16.5% 的税率计缴。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,123.89	63,383.48
银行存款	507,998,776.27	345,931,871.47
其他货币资金	171,143,515.40	156,795,413.05
未到期应收利息	1,501,390.54	758,404.60
数字货币——人民币		452,000.00
合计	680,702,806.10	504,001,072.60
其中：存放在境外的款项总额		

存放财务公司存款		
----------	--	--

其他说明：

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

项 目	期末数	期初数
银行存款	19,697,600.00	9,697,600.00
其中：质押的定期存单	19,697,600.00	9,697,600.00
其他货币资金	171,094,134.40	156,084,786.69
其中：银行承兑汇票保证金	162,838,534.40	148,480,186.69
保函保证金	7,501,600.00	7,501,600.00
信用证保证金	754,000.00	103,000.00
未到期应收利息	1,501,390.54	-
合 计	192,293,124.94	165,782,386.69

[注]其他货币资金与受限资金差异金额 49,380.99 元系证券账户资金 49,380.99 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	61,884,353.51
其中：		
结构性存款	-	60,300,602.74
远期外汇合约	-	1,583,750.77
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合 计	-	61,884,353.51

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,295,829.15	80,981,231.76
商业承兑票据		200,000.00
合计	56,295,829.15	81,181,231.76

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,121,929.01	
商业承兑票据		
合计	40,121,929.01	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	56,295,829.15	100.00			56,295,829.15	81,181,231.76	100.00			81,181,231.76
其中：										
合计	56,295,829.15	/		/	56,295,829.15	81,181,231.76	/		/	81,181,231.76

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	56,295,829.15		
合计	56,295,829.15		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

商业承兑汇票对应的应收账款账龄为 6 个月以内，因此不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

#### (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	746,024,458.60
7-12 个月	21,780,225.50
1 年以内小计	767,804,684.10
1 至 2 年	14,798,880.45
2 至 3 年	484,985.10
3 年以上	11,488,838.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	794,577,387.73

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,960,541.29	1.00	7,960,541.29	100.00	-	8,716,226.54	1.55	8,716,226.54	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	786,616,846.44	99.00	7,871,901.21	1.00	778,744,945.23	554,086,928.81	98.45	6,414,351.79	1.16	547,672,577.02
其中：										
账龄组合	786,616,846.44	99.00	7,871,901.21	1.00	778,744,945.23	554,086,928.81	98.45	6,414,351.79	1.16	547,672,577.02
合计	794,577,387.73	/	15,832,442.50	/	778,744,945.23	562,803,155.35	/	15,130,578.33	/	547,672,577.02

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江庄驰实业有限公司	6,392,559.08	6,392,559.08	100.00	法院已判决，对方未支付
其他零星客户	1,567,982.21	1,567,982.21	100.00	法院已判决或已起诉或对方经营困难
合计	7,960,541.29	7,960,541.29	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	746,028,958.60		-
7-12 个月	21,776,225.50	1,088,811.29	5.00
1 年以内小计	767,805,184.10	1,088,811.29	-
1-2 年	14,799,380.45	2,959,876.08	20.00
2-3 年	378,136.10	189,068.05	50.00
3 年以上	3,634,145.79	3,634,145.79	100.00
合计	786,616,846.44	7,871,901.21	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,716,226.54		241,270.20	514,415.05	-	7,960,541.29
按组合计提坏账准备	6,414,351.79	1,457,549.42	-	-	-	7,871,901.21
合计	15,130,578.33	1,457,549.42	241,270.20	514,415.05	-	15,832,442.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	514,415.05

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
年末余额前五名汇总	183,878,630.28	23.14	673.13

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,012,687.65	98,990,713.76
合计	133,012,687.65	98,990,713.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,765,006.84	97.47	22,268,711.42	92.78
1至2年	1,170,101.01	1.73	1,429,598.56	5.96
2至3年	433,847.61	0.64	144,755.19	0.60
3年以上	105,408.74	0.16	159,610.41	0.66
合计	67,474,364.20	100.00	24,002,675.58	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末数	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
年末余额前五名汇总	39,076,364.35	57.91

其他说明

适用 不适用



**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,196,682.45	1,541,982.46
合计	6,196,682.45	1,541,982.46

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	4,879,032.82
1 年以内小计	4,879,032.82
1 至 2 年	690,030.00

2 至 3 年	597,710.00
3 年以上	719,097.81
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,885,870.63

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,908,511.21	1,249,447.61
中登现金红利保证金	2,062,191.67	-
其他	1,915,167.75	741,238.89
合计	6,885,870.63	1,990,686.50

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	69,111.98	228,855.00	150,737.06	448,704.04
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	244,984.2	-	-4,500.06	240,484.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	314,096.18	228,855.00	146,237.00	689,188.18

[注]本期存在其他非流动资产调整至其他应收款的款项，账龄 2-3 年，坏账准备处于第二阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	100,000.00					100,000.00
按组合计提坏账准备	348,704.04	240,484.14				589,188.18
合计	448,704.04	240,484.14				689,188.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
年末余额前五名汇总		4,684,691.67		68.03	440,109.58
合计	/	4,684,691.67	/	68.03	440,109.58

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	575,407,651.42	11,456,314.48	563,951,336.94	430,485,417.34	13,554,636.80	416,930,780.54
在产品	130,196,494.76	3,018,315.31	127,178,179.45	92,069,516.84	2,743,129.12	89,326,387.72
库存商品	1,073,118,167.94	103,127,523.11	969,990,644.83	1,148,482,678.59	101,073,400.72	1,047,409,277.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	10,340,693.47	487,209.71	9,853,483.76	11,153,795.37	587,558.21	10,566,237.16
委托加工物资	18,860,437.54		18,860,437.54	20,703,020.60	-	20,703,020.60
合计	1,807,923,445.13	118,089,362.61	1,689,834,082.52	1,702,894,428.74	117,958,724.85	1,584,935,703.89

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,554,636.80	1,560,860.12	-	3,659,182.44	-	11,456,314.48
在产品	2,743,129.12	2,853,984.72	-	2,578,798.53	-	3,018,315.31
库存商品	101,073,400.72	49,889,143.59	-	47,835,021.20	-	103,127,523.11
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	587,558.21	-	-	100,348.50	-	487,209.71

合计	117,958,724.85	54,303,988.43	-	54,173,350.67	-	118,089,362.61
----	----------------	---------------	---	---------------	---	----------------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税	142,930,495.98	55,308,809.53
预缴企业所得税	4,709,155.87	14,030,854.52
其他	1,634,623.62	1,785,691.78
合计	149,274,275.47	71,125,355.83

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	70,000,000.00		70,000,000.00			
合计	70,000,000.00		70,000,000.00			

## (2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
定期存单	10,000,000.00	3.45		2025/7/8				
定期存单	10,000,000.00	3.45		2025/7/9				
定期存单	20,000,000.00	3.50		2026/2/13				
定期存单	10,000,000.00	3.50		2026/2/21				
定期存单	20,000,000.00	3.50		2026/3/15				
合计	70,000,000.00	/	/	/		/	/	/

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江英瑞特再生材料科技有限公司	1,557,292.71			-490,520.15						1,066,772.56
江苏合超新材料科技有限公司	1,784,131.46			-250,758.90						1,533,372.56
小计	3,341,424.17			-741,279.05						2,600,145.12
合计	3,341,424.17			-741,279.05						2,600,145.12

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏中纺联检验技术服务有限公司	7,492,500.00	5,931,000.00

合计	7,492,500.00	5,931,000.00
----	--------------	--------------

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏中纺联检验技术服务有限公司		5,992,500.00			非交易性权益工具投资	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有1年以上]		1,860,565.26
其中：远期外汇合约		1,860,565.26
合计		1,860,565.26

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	52,181,590.49	16,206,202.28		68,387,792.77
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				



(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,181,590.49	16,206,202.28		68,387,792.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	20,949,823.15	5,100,439.67		26,050,262.82
2. 本期增加金额	1,099,418.19	173,338.10		1,272,756.29
(1) 计提或摊销	1,099,418.19	173,338.10		1,272,756.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,049,241.34	5,273,777.77		27,323,019.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,132,349.15	10,932,424.51		41,064,773.66
2. 期初账面价值	31,231,767.34	11,105,762.61		42,337,529.95

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,663,422,663.30	2,781,600,323.04
固定资产清理		
合计	2,663,422,663.30	2,781,600,323.04

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,590,513,658.42	3,477,224,391.76	26,708,928.03	192,212,919.30	5,286,659,897.51
2. 本期增加金额	422,171.34	38,275,997.55	304,327.44	3,259,116.30	42,261,612.63
1) 购置	113,055.63	2,472,363.96	304,327.44	2,906,739.81	5,796,486.84
2) 在建工程转入	309,115.71	35,803,633.59		352,376.49	36,465,125.79
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		775,421.05	116,239.32		891,660.37
1) 处置或报废		775,421.05	116,239.32		891,660.37
2) 其他					
4. 期末余额	1,590,935,829.76	3,514,724,968.26	26,897,016.15	195,472,035.60	5,328,029,849.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	489,861,445.38	1,875,060,306.79	17,862,635.12	121,840,336.43	2,504,624,723.72
2. 本期增加金额	33,601,667.39	113,950,446.28	3,022,769.00	9,411,934.10	159,986,816.77
1) 计提	33,601,667.39	113,950,446.28	3,022,769.00	9,411,934.10	159,986,816.77

3. 本期减少金额		334,589.38	104,615.39		439,204.77
1) 处置 或报废		334,589.38	104,615.39		439,204.77
4. 期末余额	523,463,112.77	1,988,676,163.69	20,780,788.73	131,252,270.53	2,664,172,335.72
三、减值准备					
1. 期初余额		434,850.75			434,850.75
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额					
1) 处置 或报废					
4. 期末余额		434,850.75			434,850.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,067,472,716.99	1,525,613,953.82	6,116,227.42	64,219,765.07	2,663,422,663.30
2. 期初账面价值	1,100,652,213.04	1,601,729,234.22	8,846,292.91	70,372,582.87	2,781,600,323.04

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,936,187,981.74	1,001,334,526.37
工程物资	35,183,736.39	323,957.53
合计	1,971,371,718.13	1,001,658,483.90

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产10万吨PA6再生差别化纤维项目	896,871,531.50		896,871,531.50	430,980,774.89		430,980,774.89
年产6万吨PA66差别化纤维项目	847,819,299.78		847,819,299.78	391,305,985.29		391,305,985.29
上海创新研发中心项目	164,920,888.57		164,920,888.57	130,393,870.50		130,393,870.50
智能化年产12万吨高性能环保锦纶纤维项目	6,947,997.36		6,947,997.36	39,069,834.59		39,069,834.59
其他零星工程	19,628,264.53		19,628,264.53	9,584,061.10		9,584,061.10
年产7600万米高档锦纶坯布面料项目	175,000.00	175,000.00		175,000.00	175,000.00	
合计	1,936,362,981.74	175,000.00	1,936,187,981.74	1,001,509,526.37	175,000.00	1,001,334,526.37

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产10万吨PA6再生差别化纤维项目	251,000万元	430,980,774.89	465,890,756.61			896,871,531.50	35.73	40	7,825,100.73	7,060,627.04	4.10	自筹
年产6万吨PA66差别化纤维项目	150,000万元	391,305,985.29	456,513,314.49			847,819,299.78	56.52	60	7,195,194.17	6,900,471.92	4.10	自筹

上海创新研发中心项目	29,000 0 万元	130,393,870 .50	34,527,018. 07	-	164,920,888. 57	56. 87	60	-	-	-	募投资金及自筹
智能化年产12万吨高性能环保锦纶纤维项目	157,100 00 万元	39,069,834. 59	3,265,495.8 5	35,387,333 .08	6,947,997.36	89. 98	98	22,158,323 .69	490,340.21	4.9 0	募投资金及自筹
合计	587,100 00 万元	991,750,465 .27	960,196,585 .02	35,387,333 .08	1,916,559,71 7.21	/	/	37,178,618 .59	14,451,439 .17	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	35,183,736.39		35,183,736.39	323,957.53		323,957.53
合计	35,183,736.39		35,183,736.39	323,957.53		323,957.53

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	9,166,814.46		9,166,814.46
2. 本期增加金额	1,343,124.01	45,904,902.78	47,248,026.79
租赁	1,343,124.01	45,904,902.78	47,248,026.79
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,509,938.47	45,904,902.78	56,414,841.25
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	5,034,766.08		5,034,766.08
2. 本期增加金额	1,517,912.08	382,540.86	1,900,452.94
(1) 计提	1,517,912.08	382,540.86	1,900,452.94
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,552,678.16	382,540.86	6,935,219.02
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,957,260.31	45,522,361.92	49,479,622.23
2. 期初账面价值	4,132,048.38		4,132,048.38

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	395,768,808.07			10,448,893.73	58,000.00	406,275,701.80
2. 本期增加金额				473,430.47		473,430.47
(1) 购置				473,430.47		473,430.47
(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	395,768,808.07			10,922,324.20	58,000.00	406,749,132.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	51,811,754.34			7,047,211.10	5,395.36	58,864,360.80
2. 本期增加金额	3,999,014.25			434,196.84		4,433,211.09
(1) 计提	3,999,014.25			434,196.84		4,433,211.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置						



4. 期末余额	55,810,768.59			7,481,407.94	5,395.36	63,297,571.89
三、减值准备						
1. 期初余额					52,604.64	52,604.64
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					52,604.64	52,604.64
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	339,958,039.48			3,440,916.26		343,398,955.74
2. 期初账面 价值	343,957,053.73			3,401,682.63		347,358,736.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
用能权	24,070,762.68		1,465,836.66		22,604,926.02
装修费	4,277,597.43		1,716,282.41		2,561,315.02
排污权	2,202,921.92		392,041.81		1,810,880.11
其他	493,557.48		87,695.95		405,861.53
合计	31,044,839.51		3,661,856.83		27,382,982.68

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,215,156.46	16,793,388.35	106,695,407.34	16,875,963.69
内部交易未实现利润	83,066,848.03	12,534,002.15	89,537,733.77	13,548,331.62
可抵扣亏损	130,753,039.08	19,617,631.80	93,463,588.62	14,166,900.78
递延收益	48,686,410.13	9,052,961.52	29,198,457.73	6,129,768.66
公允价值变动(减少)	27,727,939.24	6,931,984.81	-	-
信用减值准备	15,480,586.46	3,102,535.93	15,032,123.10	3,026,169.44
合计	411,929,979.40	68,032,504.56	333,927,310.56	53,747,134.19

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动(增加)	5,992,500.00	1,198,500.00	8,175,918.77	1,792,369.42
资产折旧与税法差异	9,467,963.91	1,420,194.58	11,006,087.91	1,650,913.19
合计	15,460,463.91	2,618,694.58	19,182,006.68	3,443,282.61

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,577,205.76	12,420,327.53
可抵扣亏损	63,841,750.58	60,118,547.00
合计	77,418,956.34	72,538,874.53

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	1,359,787.83	1,359,787.83	
2025	5,074,693.12	5,074,693.12	
2026	7,602,614.74	7,602,614.74	
2027	21,069,856.73	21,069,856.73	
2028	3,736,494.61		
2029	573,507.03	586,798.06	
2030	5,579,137.99	5,579,137.99	
2031	10,775,104.27	10,775,104.27	
2032	8,070,554.26	8,070,554.26	
合计	63,841,750.58	60,118,547.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产	290,195,545.13	-	290,195,545.13	337,700,465.17	-	337,700,465.17

购置款						
合计	290,195,545.13	-	290,195,545.13	337,700,465.17	-	337,700,465.17

其他说明：

1. 金额较大的其他非流动资产的内容说明

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	性质和内容
北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司	非关联方	184,680,453.25	1 年以内/ 1-2 年	预付设备款
北自所（北京）科技发展有限公司	非关联方	45,600,000.00	1 年以内	预付设备款
江苏荣泉科技发展有限公司	非关联方	11,800,000.00	1 年以内	预付设备款
康力电梯股份有限公司	非关联方	4,725,000.00	1 年以内	预付设备款
杭州精丝奇贸易有限公司	非关联方	3,466,887.30	1 年以内	预付设备款
小 计		250,272,340.55		

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	90,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	161,200,000.00	113,350,000.00
抵押并保证借款	10,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	55,000,000.00
未到期应付利息	435,049.73	101,102.49
合计	491,635,049.73	208,451,102.49

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		27,727,939.25		27,727,939.25
其中：				
远期外汇合约		27,727,939.25		27,727,939.25
合计		27,727,939.25		27,727,939.25

其他说明：

无

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

#### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	861,301,093.13	706,037,763.37
合计	861,301,093.13	706,037,763.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

#### 36、应付账款

##### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	908,340,963.42	736,217,769.48
1—2 年	25,535,024.71	32,009,831.96
2—3 年	25,773,367.28	1,797,488.24
3 年以上	3,253,962.37	2,909,244.27
合计	962,903,317.78	772,934,333.95

##### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北自所（北京）科技发展股份有限公司	19,128,000.00	设备款暂未支付
合计	19,128,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,687,298.85	1,867,332.78
合计	4,687,298.85	1,867,332.78

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	29,067,453.30	27,829,603.62
合计	29,067,453.30	27,829,603.62

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,023,019.59	261,076,483.60	270,406,111.88	55,693,391.31
二、离职后福利-设定提存计划	2,834,604.74	20,003,585.04	20,095,567.52	2,742,622.26
三、辞退福利	-	26,000.00	26,000.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	67,857,624.33	281,106,068.64	290,527,679.40	58,436,013.57

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,789,811.11	237,028,812.11	243,682,724.01	47,135,899.21
二、职工福利费	216,934.04	3,592,352.40	3,809,286.44	-
三、社会保险费	1,678,162.17	11,842,027.15	12,069,156.52	1,451,032.80
其中：医疗保险费	1,523,864.54	10,734,012.98	10,947,294.52	1,310,583.00
工伤保险费	154,297.63	791,253.71	805,101.54	140,449.80
生育保险费	-	316,760.46	316,760.46	-
四、住房公积金	610,341.20	5,659,219.12	5,887,757.32	381,803.00
五、工会经费和职工教育经费	354,264.33	1,614,288.48	1,633,119.71	335,433.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	8,373,506.74		1,984,283.54	6,389,223.20
九、非货币性福利		1,339,784.34	1,339,784.34	
合计	65,023,019.59	261,076,483.60	270,406,111.88	55,693,391.31

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,735,205.07	19,338,934.79	19,425,168.25	2,648,971.61
2、失业保险费	99,399.67	664,650.25	670,399.27	93,650.65
3、企业年金缴费				
合计	2,834,604.74	20,003,585.04	20,095,567.52	2,742,622.26

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,082,487.79	5,488,892.49
消费税		
营业税		
企业所得税	13,644,720.98	14,421,525.54
个人所得税	935,843.36	978,809.13
城市维护建设税	1,080,216.82	345,496.64
房产税	6,437,768.64	10,264,894.65
土地使用税	3,006,610.09	999,153.03
教育附加税	620,684.57	201,373.10
残疾人保障金	608,241.86	38,996.78
印花税	600,105.11	535,179.53

地方教育附加	413,789.71	173,742.19
环保税	10,836.95	15,277.32
合计	40,441,305.88	33,463,340.40

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	64,148,650.20	-
其他应付款	17,168,464.00	25,065,198.75
合计	81,317,114.20	25,065,198.75

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	9,779,131.38	19,399,961.16
押金保证金	3,267,918.14	3,080,930.00
应付暂收款	2,572,080.06	1,753,436.59
暂借款	800,000.00	800,000.00
其他	749,334.42	30,871.00
合计	17,168,464.00	25,065,198.75

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	114,918,500.00	277,546,875.85
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	5,821,567.75	-
未到期应付利息	149,474.63	393,796.24
合计	120,889,542.38	277,940,672.09

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,054,863.72	2,431,498.34
未终止确认的应收票据	-	600,000.00
合计	2,054,863.72	3,031,498.34

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	88,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		
抵押并保证借款	1,260,271,854.80	546,950,568.36
未到期应付利息	1,728,368.29	827,182.01
合计	1,550,000,223.09	757,777,750.37

长期借款分类的说明：

期末无外币长期借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	599,864,000.00	606,145,000.00
利息调整	-33,622,033.93	-45,309,725.87
未到期应付利息	1,526,781.21	28,968.29
合计	567,768,747.28	560,864,242.42

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
台华转债	100	2018年12月17日	6年	533,000,000.00	6,341,691.00	-	-	91,691.00	6,250,000.00	-
台21转债	100	2021年12月29日	6年	600,000,000.00	554,522,551.42	-	1,526,781.21	-11,750,414.65	31,000.00	567,768,747.28
合计	/	/	/	1,133,000,000.00	560,864,242.42	-	1,526,781.21	-11,658,723.65	6,281,000.00	567,768,747.28

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

###### (1) 台华转债

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1747号文核准，公司于2018年12月17日公开发行533万张可转换公司债券，每张面值为100.00元，发行总额53,300.00万元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年3.00%，到期赎回价格110元（含最后一期利息）。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]6号文同意，公司53,300.00万元可转换公司债券于2019年1月11日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“台华转债”，债券代码“113525”。根据有关规定和《公司公开可转换公司债券募集说明书》的约定，“台华转债”于2019年6月21日起可转换为公司A股普通股，初始转股价格为11.56元/股；因2019年6月11日公司实施了2018年度权益分派方案，转股价格做相应调整，最新转股价格8.11元/股；因2020年5月18日公司

实施了 2019 年度权益分派方案，转股价格做相应调整，最新转股价格 8.03 元/股；2020 年 12 月 24 日因非公开发行 A 股股票导致转股价格调整，最新转股价格 7.83 元/股；因 2021 年 5 月 28 日公司实施了 2020 年度利润分配方案，转股价格由 7.83 元/股调整为 7.78 元/股；因 2022 年 7 月 15 日公司实施了 2021 年度利润分配方案，转股价格由 7.78 元/股调整为 7.61 元/股。公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成份的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 453,181,351.32 元，计入应付债券；对应权益成份的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 67,698,547.60 元，计入其他权益工具。

#### (2) 台 21 转债

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2109 号文核准，公司于 2021 年 12 月 29 日公开发行 600 万张可转换公司债券，每张面值为 100.00 元，发行总额 60,000.00 万元，期限 6 年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%，到期赎回价格 112 元（含最后一期利息）。经上海证券交易所自律监管决定书[2022]19 号文同意，公司 60,000.00 万元可转换公司债券于 2022 年 1 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“台 21 转债”，债券代码“113638”。根据有关规定和《公司公开发行可转换公司债券上市公告书》的约定，“台 21 转债”于 2022 年 7 月 5 日起可转换为公司 A 股普通股，初始转股价格为 16.87 元/股。因 2022 年 7 月 15 日公司实施了 2021 年度利润分配方案，转股价格由 16.87 元/股调整为 16.70 元/股。因 2023 年 7 月 3 日公司实施了 2022 年度利润分配方案，转股价格由 16.70 元/股调整为 16.60 元/股

公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成份的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 530,264,281.22 元，计入应付债券；对应权益成份的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 61,761,190.48 元，计入其他权益工具。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	38,855,439.11	4,067,421.41
合计	38,855,439.11	4,067,421.41

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,952,716.40	21,060,000.00	3,394,264.27	69,618,452.13	与资产相关
合计	51,952,716.40	21,060,000.00	3,394,264.27	69,618,452.13	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期计入其他收益金额	其他变	期末余额	与资产相关/与

			外收入金额		动		收益相关
智能化年产 12 万吨高性能环保锦纶纤维项目		20,000,000.00		418,485.54		19,581,514.46	与资产相关
年产 6 万吨 PA66 差别化纤维项目基础设施补贴	17,500,000.00					17,500,000.00	与资产相关
年染色 8000 万米高档差别化功能性锦纶面料扩建项目专项补助	7,518,164.07			708,732.00		6,809,432.07	与资产相关
保障性租赁住房建设筹集专项补助	5,017,333.35			350,000.00		4,667,333.35	与资产相关
高档新型多功能锦纶面料技改项目专项补助	4,407,001.50			285,620.34		4,121,381.16	与资产相关
智能物流系统升级改造项目专项补助	4,080,219.62			365,771.34		3,714,448.28	与资产相关
能源综合利用技改项目专项补助	3,392,760.50			260,245.50		3,132,515.00	与资产相关
工业和信息产业转型升级专项补助	3,220,000.00			172,500.00		3,047,500.00	与资产相关
年产 7600 万米高档锦纶坯布面料项目	3,242,767.17			239,126.16		3,003,641.01	与资产相关
年后整理加工 3450 万米高档特种功能性面料扩建项目补助	1,127,813.12			102,564.48		1,025,248.64	与资产相关
年产 11210 吨差别化、功能化空气变形锦纶丝技改项目专项补助	751,944.86			82,033.35		669,911.51	与资产相关
自动、包装一体化升级改造项目专项补助	682,574.51			41,368.68		641,205.83	与资产相关
生物基聚酰胺超细纤维及高感性多功能面料开发关键技术及产业化示范		1,060,000.00		6,529.18		1,053,470.82	与资产相关
ERP+自动称料+物联网能源监控项目专项补助	360,985.50			40,866.24		320,119.26	与资产相关
年产 50000 吨差别化锦纶丝技改项目专项	374,999.63			250,000.02		124,999.61	与资产相

补助							关
年产 340 万米仿真化纤面料技改项目	145,219.86			34,821.44		110,398.42	与资产相关
尼龙 6 功能性纤维纺织染整关键技术专项补助	130,932.71			35,600.00		95,332.71	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	892,289,846.00	-	-	-	-1,829,319.00	-1,829,319.00	890,460,527.00

其他说明：

根据公司 2023 年 4 月 4 日公布的《浙江台华新材料有限公司关于可转债转股结果暨股份变动的公告》，“台华转债”于 2023 年 1 月 6 日在上海证券交易所摘牌，截止赎回登记日 2023 年 1 月 5 日，累计共有 531,581,000 元“台华转债”已转换为公司股票，累计转股数为 68,607,811 股，其中本期转股 634,688 股。

根据公司 2023 年 7 月 4 日公布的《浙江台华新材料有限公司关于可转债转股结果暨股份变动的公告》截至 2023 年 6 月 30 日，累计共有 136,000 元“台 21 转债”已转换为公司股票，累计转股数为 8,102 股，其中本期转股 1,847 股。

根据公司 2023 年 6 月 9 日公布的《浙江台华新材料股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》，于 2023 年 6 月 13 日将因离职、业绩考核等不再符合激励条件员工所持有的 2,465,854 股尚未解除限售的限制性股票进行回购并注销。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,061,450.00	62,544,220.77			62,810.00	801,808.48	5,998,640.00	61,742,412.29

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,241,139,385.75	5,049,344.30	18,755,694.46	1,227,433,035.59
其他资本公积	8,940,047.78	2,630,694.20		11,570,741.98
合计	1,250,079,433.53	7,680,038.50	18,755,694.46	1,239,003,777.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期因“台华转债”本期转股 634,688 股，其对应权益成份的公允价值为 613,605.46 元，影响资本公积增加 4,884,126.32 元；因“台华转债 21”本期转股 1,847 股，其对应权益成份的公允价值为 621,575.37 元，影响资本公积增加 165,217.98 元；

(2) 公司根据调整后的限制性股票数量、授予价格与授予日市场价格的差额确认股份支付，计算应计入本期管理费用的金额为 2,630,694.20 元，同时确认其他资本公积 2,630,694.20 元；

(3) 公司因限制性股票授予对象离职、业绩考核未达标回购库存股 2,465,854 股并注销，影响资本公积减少 18,755,694.46 元，同时减少股本 2,465,854 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	31,561,673.59	213,639.65	21,996,181.86	9,779,131.38
合计	31,561,673.59	213,639.65	21,996,181.86	9,779,131.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因授予限制性股票的 1 名激励对象离职以及上一年度考核未达标或离职，公司将全部限制性股票合计 2,465,854 股进行回购注销，本次回购注销后，将增加库存股金额 213,639.65 元并减少库存股金额 21,996,181.86 元，同时减少股本 2,465,854 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,544,800.00	1,561,500.00			312,300.00	1,249,200.00		4,794,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	3,544,800.00	1,561,500.00	-	-	312,300.00	1,249,200.00		4,794,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								



二、将重分类进损益的其他综合收益	-263,670.25							-263,670.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-263,670.25							-263,670.25
其他综合收益合计	3,281,129.75	1,561,500.00			312,300.00	1,249,200.00		4,530,329.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	84,299,045.70			84,299,045.70
企业发展基金				
其他				
合计	84,299,045.70			84,299,045.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,824,347,471.32	1,706,175,148.88
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,824,347,471.32	1,706,175,148.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,110,922.47	268,678,892.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	89,046,052.70	147,557,953.20
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利及基金		2,543,096.06
提取储备金		405,521.17
期末未分配利润	1,918,412,341.09	1,824,347,471.32

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,177,524,482.79	1,726,361,140.33	2,020,405,574.13	1,526,987,483.52
其他业务	19,208,434.74	5,534,744.82	27,977,996.77	17,271,836.92
合计	2,196,732,917.53	1,731,895,885.15	2,048,383,570.90	1,544,259,320.44

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期收入	合计
商品类型		
长丝	1,153,977,714.55	1,153,977,714.55
胚布	503,264,480.47	503,264,480.47
成品面料	493,968,387.86	493,968,387.86
其他	45,522,334.65	45,522,334.65
按经营地区分类		
内销	1,923,434,992.45	1,923,434,992.45
外销	273,297,925.08	273,297,925.08
合计	2,196,732,917.53	2,196,732,917.53

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,637,729.53	1,301,270.31
教育费附加	2,119,869.63	759,169.52
资源税		
房产税	7,436,029.35	10,785,263.41
土地使用税	3,506,530.15	4,082,963.12
车船使用税	8,579.36	9,986.96
印花税	1,016,488.72	991,296.03
地方教育附加	1,413,246.43	506,113.02
环境保护税	30,280.69	31,257.95
合计	19,168,753.86	18,467,320.32

其他说明：

无

**63、销售费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,179,464.61	11,006,539.03
办公、水电、租赁费	3,675,196.94	2,601,369.40
广告、宣传及展览费	4,616,824.09	1,025,523.18
折旧及摊销	1,666,698.53	1,345,497.82
销售佣金	1,941,275.15	1,452,774.45
业务招待费	444,652.21	333,719.41
差旅费	436,465.03	137,517.88
检测费	38,130.11	398,558.23
其他	644,015.35	316,585.52
合计	24,642,722.02	18,618,084.92

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,079,553.29	68,395,468.91
折旧及摊销	17,834,048.97	14,594,273.48
办公、会务费	4,356,924.96	5,345,068.43
保险、修理费	4,071,829.89	2,363,108.09
股份支付	2,630,694.20	6,765,600.00
中介、咨询费	2,783,483.52	5,946,260.77
业务招待费	3,060,692.95	2,964,176.30
差旅、运输费	1,357,385.36	1,279,200.45
税金	723,878.31	801,228.85
其他	330,131.39	485,778.58
合计	103,228,622.84	108,940,163.86

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	58,654,294.92	68,729,630.89
职工薪酬	40,051,570.18	34,226,500.30
折旧与摊销	10,500,129.81	11,306,934.50
其他	7,253,525.42	4,804,835.93
合计	116,459,520.33	119,067,901.62

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	37,752,561.37	44,089,873.15
其中：租赁负债利息费用	379,380.87	49,845.56
减：利息收入	-2,142,159.78	-4,504,175.90
减：汇兑收益	-9,382,289.79	-20,339,550.59
手续费支出	2,052,486.94	2,204,668.29
合计	28,280,598.74	21,450,814.95

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收益相关政府补助	102,103,719.68	85,036,832.08
资产相关政府补助	3,394,264.27	2,468,888.98
代扣代收代征税款手续费返还	279,478.03	149,598.27
合计	105,777,461.98	87,655,319.33

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-741,279.05	35,211.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	933,361.12	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,269,077.50	2,188,237.79
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,461,159.57	2,223,449.68

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-300,602.74	686,712.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-31,172,255.28	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-31,472,858.02	686,712.33

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,216,279.22	-1,795,590.07
其他应收款坏账损失	-240,484.14	-1,526.37
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,456,763.36	-1,797,116.44

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,920,161.00	-38,335,668.40

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-46,920,161.00	-38,335,668.40

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-13,094.65	749,842.89
其中：固定资产	-13,094.65	749,842.89
合计	-13,094.65	749,842.89

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	64,932.42	429,950.53	64,932.42
合计	64,932.42	429,950.53	64,932.42

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,473,449.80	
资产报废、毁损损失		416,463.71	
其他	1,619.08	177,173.23	1,619.08
合计	1,619.08	2,067,086.74	1,619.08

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,006,834.59	37,085,575.03
递延所得税费用	-15,422,258.40	-8,797,375.79
合计	17,584,576.19	28,288,199.24

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	200,495,872.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,074,380.87
子公司适用不同税率的影响	2,316,912.21
调整以前期间所得税的影响	7,498.73
非应税收入的影响	



不可抵扣的成本、费用和损失的影响	505,231.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67,906.10
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	1,465,512.90
研发费用加计扣除的影响	-16,694,366.47
残疾人工资加计扣除的影响	-22,687.20
所得税费用	17,584,576.29

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“其他综合收益”之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及各种奖励补贴款	122,728,167.08	87,286,832.08
租金收入	10,253,626.93	8,018,208.79
利息收入	2,132,942.32	4,504,175.90
收到往来款	2,341,903.63	1,449,248.87
其他	326,503.71	62,477.38
合计	137,783,143.67	101,320,943.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	40,334,592.77	43,135,380.57
定期存单质押开立票据		20,000,000.00
支付往来款及其他	4,872,026.53	2,238,499.80
合计	45,206,619.30	65,373,880.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到土地履约保函保证金及利息		3,640,958.58
合计		3,640,958.58

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债租金	7,550,847.33	1,005,527.32
回购库存股	8,924,456.38	
合计	16,475,303.71	1,005,527.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	182,911,296.26	238,837,168.73
加：资产减值准备	46,920,161.00	38,335,668.40
信用减值损失	1,456,763.36	1,797,116.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,986,816.77	158,670,958.15
使用权资产摊销	1,900,452.94	1,564,088.40
无形资产摊销	4,433,211.09	4,328,269.37
长期待摊费用摊销	3,661,856.83	1,901,887.02
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）	13,094.65	-749,842.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		416,463.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	31,472,858.02	-686,712.33
财务费用（收益以“-”号填列）	26,741,110.12	17,566,286.06

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,461,159.57	-2,223,449.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,285,370.37	-8,558,122.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-824,588.03	-687,003.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-155,689,174.18	-233,840,288.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-580,894,871.11	-115,358,659.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	406,475,289.70	245,351,996.68
其他	836,024.33	5,540,541.83
经营活动产生的现金流量净额	113,653,771.81	352,206,366.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	488,409,681.15	629,935,594.12
减：现金的期初余额	337,460,281.31	322,212,912.06
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	150,949,399.84	307,722,682.06

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	488,409,681.15	337,460,281.31
其中：库存现金	59,123.89	63,383.48
可随时用于支付的银行存款	488,301,176.27	336,686,271.47
可随时用于支付的其他货币资金	49,380.99	710,626.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	488,409,681.15	337,460,281.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

现金流量表补充资料的说明：

2023年06月30日现金流量表中现金期末数为488,409,681.15元，2023年06月30日资产负债表中货币资金期末数为680,702,806.10元，差额192,293,124.95元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的用于承兑的定期存款19,697,600.00元，银行承兑汇票保证金162,838,534.41元，保函保证金7,501,600.00元，信用证保证金754,000.00元，未到期应收利息1,501,390.54元。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192,293,124.94	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、质押开具保函
应收票据		
债权投资	70,000,000.00	定期存单
存货		
固定资产	960,150,103.60	为长期借款、短期借款、银行承兑汇票、信用证提供抵押担保
无形资产	290,370,406.83	为长期借款、短期借款、银行承兑汇票、信用证提供抵押担保
投资性房地产	37,568,943.29	为银行承兑汇票、信用证提供抵押担保
在建工程	984,390,488.87	为长期借款、信用证提供抵押担保
合计	2,534,773,067.54	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金	-	-	
其中：美元	5,898,596.41	7.2258	42,622,077.94
欧元	4.00	0.0501	0.20
港币	143,317.08	0.9220	132,138.35
日元	1,003.63	7.8771	7,905.69
应收账款	-	-	
其中：美元	5,451,931.33	7.2258	39,394,565.40
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：日元	4,261,760,000.00	0.0501	213,514,176.00
美元	464,340.00	7.2258	3,355,227.97
欧元	14,590.00	7.8771	114,926.89

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能化年产 12 万吨高性能环保锦纶纤维项目	20,000,000.00	递延收益	418,485.54
年产 6 万吨 PA66 差别化纤维项目基础设施补贴	17,500,000.00	递延收益	0.00
年染色 8000 万米高档差别化功能性锦纶面料扩建项目专项补助	11,545,000.00	递延收益	708,732.00
保障性租赁住房建设筹集专项补助	5,420,000.00	递延收益	350,000.00
高档新型多功能锦纶面料技改项目专项补助	31,555,237.00	递延收益	285,620.34
智能物流系统升级改造项目专项补助	4,500,000.00	递延收益	365,771.34
能源综合利用技改项目专项补助	4,000,000.00	递延收益	260,245.50
工业和信息产业转型升级专项补助	3,450,000.00	递延收益	172,500.00
年产 7600 万米高档锦纶坯布面料项目	4,000,000.00	递延收益	239,126.16
年后整理加工 3450 万米高档特种功能性面料扩建项目补助	1,743,200.00	递延收益	102,564.48

年产 11210 吨差别化、功能化空气变形锦纶丝技改项目专项补助	1,442,100.00	递延收益	82,033.35
自动、包装一体化升级改造项目专项补助	792,900.00	递延收益	41,368.68
生物基聚酰胺超细纤维及高感性多功能面料开发关键技术及产业化示范	1,060,000.00	递延收益	6,529.18
ERP+自动称料+物联网能源监控项目专项补助	1,610,000.00	递延收益	40,866.24
年产 50000 吨差别化锦纶丝技改项目专项补助	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
年产 340 万米仿真化纤面料技改项目	612,900.00	递延收益	34,821.44
尼龙 6 功能性纤维纺织染整关键技术专项补助	712,000.00	递延收益	35,600.00
科研经费奖励	77,274,908.31	其他收益	77,274,908.31
嘉兴市秀洲区王店镇财务管理中心王店经济发展办补助款	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
就业见习补贴	1,077,048.00	其他收益	1,077,048.00
稳岗、留岗、扩岗补贴	980,643.85	其他收益	980,643.85
嘉兴市金融办上市公司再融资奖励	888,038.00	其他收益	888,038.00
培训补贴	400,400.00	其他收益	400,400.00
嘉兴市金融办科创企业债券贴息	300,000.00	其他收益	300,000.00
2023 年度第三批嘉兴市级工业和信息化发展资金（专精特新）	250,000.00	其他收益	250,000.00
2023 年嘉兴市商务局支持企业扩大出口项目补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2023 年度第三批嘉兴市级工信资金项目（技术创新及新智制造）（秀洲区）	150,000.00	其他收益	150,000.00
2023 年嘉兴市工信资金投资类、技术创新及新智造类补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
2023 年嘉兴市商务局出口信用保险补助项目	133,063.00	其他收益	133,063.00
2023 年度第六批嘉兴市级工业和信息化发展资金项目绿色制造类项目补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	199,618.52	其他收益	199,618.52
合计			105,497,983.95

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
高新染整	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	75	25	同一控制下的企业合并
嘉华尼龙	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	65.37	34.63	同一控制下的企业合并
福华织造	江苏苏州	江苏苏州	制造业	75	25	同一控制下的企业合并
福华面料	江苏苏州	江苏苏州	制造业	-	100	投资设立
福华纺织整理	江苏苏州	江苏苏州	制造业	-	100	投资设立
润裕纺织	江苏苏州	江苏苏州	贸易	-	100	投资设立
尼斯达	香港	香港	投资	100	-	投资设立
华昌纺织	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100	-	投资设立
伟荣供热	浙江嘉兴	浙江嘉兴	贸易	100	-	同一控制下的企业合并
陞嘉公司	香港	香港	贸易	-	100	同一控制下的企业合并
台华实业	上海	上海	技术服务	100	-	投资设立
嘉华再生	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	-	100	投资设立
台华防护	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	-	51	投资设立
福华防护	江苏苏州	江苏苏州	制造业	-	100	投资设立
台华新材(江苏)	江苏淮安	江苏淮安	制造业	100	-	投资设立
嘉华再生(江苏)	江苏淮安	江苏淮安	制造业	-	100	投资设立
嘉华尼龙(江苏)	江苏淮安	江苏淮安	制造业	-	100	投资设立
台华织造(江苏)	江苏淮安	江苏淮安	制造业	-	100	投资设立
台华染整(江苏)	江苏淮安	江苏淮安	制造业	-	100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1] 本公司直接持有高新染整 75% 的股权，通过子公司尼斯达持有该公司 25% 的股权，合计持有该公司 100% 的股权。

[注 2] 本公司直接持有嘉华尼龙 65.37% 的股权，通过子公司尼斯达持有该公司 34.63% 的股权，合计持有该公司 100% 的股权。

[注 3] 本公司直接持有福华织造 75% 的股权，通过子公司尼斯达持有该公司 25% 的股权，合计持有该公司 100% 的股权。

[注 4] 福华面料、福华纺织整理、润裕纺织、福华防护系子公司福华织造的全资子公司，嘉华再生系子公司嘉华尼龙的全资子公司，故本公司间接持有其 100% 的股权，台华防护系子公司高新染整的控股子公司，故本公司间接持有其 51% 的股权。

[注 5] 本公司通过子公司尼斯达持有陞嘉公司 100% 的股权。

[注 6] 本公司通过台华新材(江苏)分别持有嘉华再生(江苏)、嘉华尼龙(江苏)、台华



织造（江苏）、台华染整（江苏）100%的股权。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,868,300	2,868,300
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-741,300	35,200
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,794,000	35,200

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）市场风险

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

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，进出口业务以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。财务管理部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本期末，公司面临的外汇风险主要来源于以美元及日元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（六十二）“外币货币性项目”。

### （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取

消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (2) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (3) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (4) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (5) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

#### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2023 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 53.97%（2022 年 12 月 31 日：46.17%）。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			7,492,500.00	7,492,500.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		133,012,687.65		133,012,687.65
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		133,012,687.65	7,492,500.00	140,505,187.65
(六) 交易性金融负债	27,727,939.25			27,727,939.25
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
远期外汇合约	27,727,939.25			27,727,939.25
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	27,727,939.25			27,727,939.25
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末交易性金融负债中远期外汇合约，系根据未到期合同约定的远期汇率与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确定的远期汇率之差确定公允价值。

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

√适用 □不适用

期末应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

√适用 □不适用

期末持续第三层次公允价值计量项目为非交易性权益工具投资，采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福华环球	香港	投资管理	20 万港元	30.03	30.03

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是施秀幼女士、施清岛先生。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业的子公司情况详见附注“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冯建英	实际控制人施青岛之配偶
江苏中检	实际控制人施青岛控制的公司
嘉兴市华亚织造股份有限公司（以下简称华亚织造）	公司总经理沈卫锋之弟沈卫平控制的公司
平顶山市锦华新材料科技有限公司（以下简称锦华新材）	公司总经理沈卫锋之弟沈卫平控制的公司
嘉兴市庆联纺织印染股份有限公司（以下简称庆联纺织）	公司总经理沈卫锋之弟沈卫平控制的公司
嘉兴盛德防护用品有限公司（以下简称盛德防护）	子公司台华防护少数股东
英瑞特再生材料	联营企业
英瑞特再生资源科技（连云港）有限公司（以下简称英瑞特再生资源）	英瑞特再生材料的子公司
合超新材料	联营企业
赵培英	公司董事沈俊超配偶的母亲

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
锦华新材	材料款				8,524,734.99



庆联纺织	加工费				27,293.82
庆联纺织	排污费	66,902.65			83,571.60
英瑞特再生材料	材料款				295,150.44
合超新材料	材料款	134,682.84			
江苏中检	检测费	6,756.60			65,104.06

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合超新材料	成品面料	296,145.41	
合超新材料	加工费	80,311.19	
庆联纺织	坯布		2,520,333.59
锦华新材	长丝	5,956,401.07	1,012,768.43
锦华新材	加工费	438,237.12	5,554.56
锦华新材	锦纶坯布	15,281.06	
锦华新材	成品面料	20,878.59	
锦华新材	材料销售	3,791.15	
华亚织造	长丝	201,338.94	208,849.41
华亚织造	加工费	285,754.25	1,166,249.83
英瑞特再生材料	长丝	36,295.67	36,161.08

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
施清岛	房屋建筑物					400,000.00		20,576.25	3,542.51	656,125.74	
冯建英	房屋建筑物						550,000.00	32,580.47	14,844.80		
赵培英	房屋建筑物							2,957.25	6,312.31		471,041.98

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本期合超新材料与福华织造签订租赁协议，协议约定租赁期限为2022年7月1日至2023年6月30日，租赁面积为50平方米，考虑合超新材料刚成立，公司仍未盈利，暂定第一年免租。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	413.92	417.99

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	英瑞特再生资源	1,228,622.50	245,724.50	1,228,622.50	58,281.13
应收账款	合超新材料	5,865.60		269,401.70	
应收账款	锦华新材	6,731,355.44		15,787.36	

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	庆联纺织		1,409.31
其他应付款	盛德防护	800,000.00	800,000.00
租赁负债	施青岛	758,238.43	481,536.44
租赁负债	冯建英	2,051,449.86	2,018,869.39
租赁负债	赵培英	292,776.88	458,814.13

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	26,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	12/24 个月

其他说明

无

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,570,741.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,630,694.20

其他说明

无

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2021 年度，公司考虑经营发展规划及战略布局在江苏省淮安市洪泽区出资 120,000 万元设立全资子公司台华新材（江苏），并以台华新材（江苏）为出资主体新设四家全资孙公司，其中：出资 50,000 万元设立全资孙公司嘉华再生（江苏），出资 50,000 万元设立全资孙公司嘉华尼龙（江苏），出资 10,000 万元设立全资孙公司台华织造（江苏），出资 10,000 万元设立全资孙公司台华染整（江苏）。

2023 年 1-6 月份，台华新材（江苏）变更注册资本为 145,000 万元，全部由公司认缴，公司对台华新材（江苏）已出资 108,050 万元，剩余 36,950 万元尚未出资。

2022 年度，嘉华再生（江苏）注册资本由 50,000 万元增资到 65,000 万元，全部由台华新材（江苏）认缴。2023 年 1-6 月份，嘉华再生（江苏）变更注册资本为 80,000 万元，全部由台华新材（江苏）认缴，截至 2023 年 06 月 30 日，台华新材（江苏）对嘉华再生（江苏）已出资 55,000 万元，剩余 25,000 万元尚未出资。

2023 年 1-6 月份，嘉华尼龙（江苏）变更注册资本为 60,000 万元，全部由台华新材（江苏）认缴，截至 2023 年 06 月 30 日，台华新材（江苏）对嘉华尼龙（江苏）已出资 53,000 万元，剩余 7,000 万元尚未出资。

## 2、其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一(二)“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
台华新材	中国银行嘉兴市分行	房屋建筑物、土地使用权	388,756,930.99	261,662,834.83	2,000,000.00	2023/12/20	长期借款
					2,000,000.00	2024/6/20	
					2,000,000.00	2024/12/20	
					2,000,000.00	2025/6/20	
					70,000,000.00	2025/12/20	短期借款
					20,000,000.00	2024/5/21	
					20,000,000.00	2024/6/11	
					16,000,000.00	2023/7/5	应付票据
					20,000,000.00	2023/9/22	
20,000,000.00	2023/10/10						

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
					00		
					10,000,000.00	2023/10/19	
					6,400,000.00	2023/10/25	
高新染整	中国银行 嘉兴市分行	房屋建筑 物、土地使 用权、	134,872,791.71	99,819,374.97	24,000,000.00	2023/7/31	应付票 据
					40,000,000.00	2023/9/22	
					10,000,000.00	2023/10/11	
嘉华尼 龙	中国银行 嘉兴市分 行	房屋建筑 物、土地使 用权	594,739,902.77	480,021,093.49	8,000,000.00	2023/8/15	应付票 据
					7,200,000.00	2023/8/20	
					6,400,000.00	2023/9/17	
					1,500,000.00	2023/12/3	保函
					47,210.40	2023/7/7	信用证
					5,500,000.00	2023/7/10	信用证
					5,500,000.00	2023/7/10	
					4,448,356.00	2023/9/6	
					15,400,000.00	2023/9/25	
					11,000,000.00	2023/10/23	
					11,000,000.00	2023/11/15	
					5,500,000.00	2023/12/7	长期借 款
					11,000,000.00	2023/12/11	
97,568,114.40	2023/12/31 2024/12/31						
嘉华尼 龙	建设银行 嘉兴分行	房屋建筑 物、土地使 用权	78,953,215.63	34,713,557.91	214,239,214.40	2023/12/31 2024/12/31	长期借 款
					25,000,000.00	2024/1/15	短期借 款
嘉华尼 龙	建设银行 嘉兴分行	房屋建筑 物、土地使 用权	78,953,215.63	34,713,557.91	10,000,000.00	2024/9/22	长期借 款
嘉华尼 龙（江 苏）	中国银行 嘉兴分 行	在建工程、 土地使用权	460,450,647.62	457,833,763.26	4,950,867.55	2023/12/31	长期借 款
					7,426,301.3	2024/6/30	

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
					3		
					7,426,301.33	2024/12/31	
					12,377,168.88	2025/6/30	
					12,377,168.88	2025/12/31	
					12,377,168.88	2026/6/30	
					12,377,168.88	2026/12/31	
					14,852,602.65	2027/6/30	
					14,852,602.65	2027/12/31	
					18,058,368.00	2023/11/10	
					18,058,368.00	2024/1/10	保函
					18,058,368.00	2024/2/7	
					5,370,000.00	2023/8/7	
					2,680,000.00	2023/9/4	锁汇占 额度
					3,570,000.00	2023/10/9	
					5,480,000.00	2023/12/29	
					4,950,867.55	2023/12/31	
					7,426,301.33	2024/6/30	
					7,426,301.33	2024/12/31	
					12,377,168.88	2025/6/30	
					12,377,168.88	2025/12/31	长期借 款
					12,377,168.88	2026/6/30	
					12,377,168.88	2026/12/31	
					14,852,602.65	2027/6/30	
					14,852,602.65	2027/12/31	
	中国银行 洪泽支行						

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注	
工商银行 嘉兴分行					7,310,000.00	2023/12/31	长期借 款	
					10,950,000.00	2024/6/30		
					10,950,000.00	2024/12/31		
					18,290,000.00	2025/6/30		
					18,290,000.00	2025/12/31		
					18,290,000.00	2026/6/30		
					18,290,000.00	2026/12/31		
					21,930,000.00	2027/6/30		
					22,220,000.00	2027/12/31		
					31,528,934.40	2023/12/20		保函
					14,641,920.00	2023/12/20		
					87,091.20	2023/11/6	信用证	
工商银行 洪泽分行					4,140,000.00	2023/12/31	长期借 款	
					6,240,000.00	2024/6/30		
					6,240,000.00	2024/12/31		
					10,390,000.00	2025/6/30		
					10,390,000.00	2025/12/31		
					10,390,000.00	2026/6/30		
					10,390,000.00	2026/12/31		
12,470,000.00	2027/6/30							
					12,470,000.00	2027/12/31		
建设银行 嘉兴王店 支行					1,416,650.00	2023/12/31	长期借 款	
					2,120,854.00	2024/6/30		
					2,120,854.00	2024/12/31		



担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注	
					3,525,746.00	2025/6/30		
					3,525,746.00	2025/12/31		
					3,525,746.00	2026/6/30		
					3,527,504.00	2026/12/31		
					4,239,950.00	2027/6/30		
					4,229,950.00	2027/12/31		
					1,725,350.00	2023/12/31		
	建设银行 洪泽支行				2,587,858.34	2024/6/30		
					2,587,858.34	2024/12/31		
					4,313,541.67	2025/6/30		
					4,313,541.67	2025/12/31		长期借 款
					4,313,541.67	2026/6/30		
					4,313,208.31	2026/12/31		
					5,176,050.00	2027/6/30		
5,176,050.00	2027/12/31							
嘉华再 生（江 苏）	中国银行 嘉兴分行	在建工程、 土地使用权	666,468,925.72	664,899,821.85	5,255,830.16	2024/6/30	长期借 款	
					5,255,830.16	2024/12/31		
					8,763,050.28	2025/6/30		
					8,763,050.28	2025/12/31		
					8,763,050.28	2026/6/30		
					8,773,050.28	2026/12/31		
					8,773,050.28	2027/6/30		
					8,773,050.28	2027/12/31		
					62,197,656.	2023/11/10		保函

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
					00		
					36,065,896.00	2024/1/1	
					10,830,000.00	2023/8/15	
					6,940,000.00	2023/9/26	
					6,630,000.00	2024/2/28	锁汇占 额度
					7,400,000.00	2024/5/6	
					3,900,000.00	2024/5/9	
	中国银行 洪泽支行				5,255,830.16	2024/6/30	长期借 款
					5,255,830.16	2024/12/31	
					8,763,050.28	2025/6/30	
					8,763,050.28	2025/12/31	
					8,763,050.28	2026/6/30	
					8,773,050.28	2026/12/31	
					8,773,050.28	2027/6/30	
	建设银行 嘉兴王店 支行				2,724,384.00	2024/6/30	长期借 款
					2,724,384.00	2024/12/31	
					4,735,172.00	2025/6/30	
					4,735,172.00	2025/12/31	
					4,735,172.00	2026/6/30	
					4,735,172.00	2026/12/31	
					4,745,172.00	2027/6/30	
	建设银行 洪泽支行				4,743,172.00	2027/12/31	长期借 款
					3,333,136.00	2024/6/30	

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
					3,333,136.00	2024/12/31	
					5,792,988.00	2025/6/30	
					5,792,988.00	2025/12/31	
					5,792,988.00	2026/6/30	
					5,792,988.00	2026/12/31	
					5,782,988.00	2027/6/30	
					5,784,988.00	2027/12/31	
	工商银行 嘉兴分行				22,070,000.00	2024/6/30	长期借 款
					22,070,000.00	2024/12/31	
					36,810,000.00	2025/6/30	
					36,810,000.00	2025/12/31	
					36,810,000.00	2026/6/30	
					36,810,000.00	2026/12/31	
					36,810,000.00	2027/6/30	
					36,982,400.00	2027/12/31	
					16,929,720.00	2024/1/10	保函
	工商银行 洪泽支行				4,970,000.00	2024/6/30	长期借 款
					4,970,000.00	2024/12/31	
					8,270,000.00	2025/6/30	
					8,270,000.00	2025/12/31	
					8,270,000.00	2026/6/30	
					8,270,000.00	2026/12/31	
					9,520,000.00	2027/6/30	
					9,522,000.00	2027/12/31	

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
					0		
	民生银行 嘉兴分行				2,017,950.00	2024/6/30	长期借 款
					2,017,950.00	2024/12/31	
					3,362,800.00	2025/6/30	
					3,362,800.00	2025/12/31	
					3,362,800.00	2026/6/30	
					3,362,800.00	2026/12/31	
					3,361,550.00	2027/6/30	
					3,361,350.00	2027/12/31	
华昌纺 织					中国银行 嘉兴市分 行	房产建筑 物、土地使 用权	
	5,000,000.00	2024/6/26	短期借 款				
华昌纺 织	宁波银行 嘉兴分行	房产建筑 物、土地使 用权	16,059,420.11	10,368,465.30	10,000,000.00	2023/7/7	短期借 款
					10,000,000.00	2023/9/28	应付票 据
					20,000,000.00	2023/11/6	
福华织 造	工商银行 吴江盛泽 支行	机器设备	122,775,722.89	27,893,114.96	3,500,000.00	2023/12/31	保函
福华织 造	农商银行 舜湖支行	房屋建筑 物、土地使 用权、	79,102,411.92	38,602,731.69	18,000,000.00	2023/9/15	应付票 据
					1,800,000.00	2023/9/17	
					14,376,956.42	2023/9/28	
					10,800,000.00	2023/10/14	
					14,670,000.00	2023/10/26	
					3,708,000.00	2023/10/27	
					5,400,000.00	2023/11/17	
					10,902,960.00	2023/11/30	
					13,275,000.00	2023/12/28	

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日	备注
					00		
福华织造	农业银行 吴江盛泽 支行	房屋建筑 物、土地使 用权、	9,217,260.97	3,128,337.28	16,000,000.00	2023/7/11	应付票 据
			135,121,557.55	76,716,234.58	11,200,000.00	2023/11/15	
					12,800,000.00	2023/12/15	
福华织造	中信银行 吴江盛泽 支行	房屋建筑 物、土地使 用权	28,471,054.39	16,764,018.6	13,400,000.00	2023/8/13	
					3,443,800.00	2023/8/28	
			13,065,958.08	6,256,413.26	3,350,000.00	2023/12/5	
					2,680,000.00	2023/12/28	
小计			2,767,056,021.80	2,200,352,480.28			

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:元)

担保单位	质押权人	质押标 的物	质押物 原值	质押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期 日	备注
台华新材	中国银行嘉兴市 分行	保证金	4,000,000.00	4,000,000.00	20,000,000.00	2023/7/5	应付票 据
			1,600,000.00	1,600,000.00	8,000,000.00	2023/10/ 25	
台华新材	中信银行嘉兴分 行	保证金	1,440,000.00	1,440,000.00	4,800,000.00	2023/7/6	应付票 据
			2,250,000.00	2,250,000.00	7,500,000.00	2023/7/6	
			1,590,970.97	1,590,970.97	5,303,236.57	2023/10/ 26	
台华新材	兴业银行嘉兴分 行	保证金	2,500,000.00	2,500,000.00	10,000,000.00	2023/8/2 2	应付票 据
高新染整	中国银行嘉兴分 行	保证金	6,000,000.00	6,000,000.00	30,000,000.00	2023/7/3 1	应付票 据
			6,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00	2023/10/ 26	
	9,000,000.00	9,000,000.00	30,000,000.00	2023/11/ 30			
	工商银行嘉兴分 行	保证金	10,200,000.00	10,200,000.00	17,000,000.00	2023/11/ 22	应付票 据
嘉华尼龙	建设银行嘉兴王 店支行	保证金	800,000.00	800,000.00	8,000,000.00	2023/8/2 7	应付票 据

			400,000.00	400,000.00	4,000,000.00	2023/8/27	
			1,000,000.00	1,000,000.00	10,000,000.00	2023/9/2	
			3,000,000.00	3,000,000.00	30,000,000.00	2023/9/21	
			1,200,000.00	1,200,000.00	12,000,000.00	2023/10/4	
			2,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00	2023/10/21	
			2,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00	2023/12/7	
嘉华尼龙	中国银行嘉兴市分行	保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	2023/8/15	应付票据
			1,800,000.00	1,800,000.00	9,000,000.00	2023/8/20	
			1,600,000.00	1,600,000.00	8,000,000.00	2023/9/17	
嘉华尼龙	中信银行嘉兴分行	保证金	8,400,000.00	8,400,000.00	28,000,000.00	2023/7/17	应付票据
			1,200,000.00	1,200,000.00	4,000,000.00	2023/8/16	
嘉华尼龙	光大银行嘉兴分行	保证金	2,400,000.00	2,400,000.00	8,000,000.00	2023/7/31	应付票据
			1,500,000.00	1,500,000.00	5,000,000.00	2023/8/10	
			1,800,000.00	1,800,000.00	6,000,000.00	2023/8/21	
			1,500,000.00	1,500,000.00	5,000,000.00	2023/8/24	
			4,500,000.00	4,500,000.00	15,000,000.00	2023/10/24	
嘉华尼龙	农商银行王店支行	保证金	54,000.00	54,000.00	USD 238,740.40	2023/7/17	信用证
嘉华尼龙	浙商银行嘉兴分行	保证金	4,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00	2023/9/13	应付票据
			4,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00	2023/10/18	
嘉华尼龙	兴业银行嘉兴分行	保证金	5,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	2023/7/11	应付票据
			3,000,000.00	3,000,000.00	12,000,000.00	2023/8/24	
			2,250,000.00	2,250,000.00	9,000,000.00	2023/9/14	
			1,500,000.00	1,500,000.00	6,000,000.00	2023/9/21	
			1,250,000.00	1,250,000.00	5,000,000.00	2023/10/24	
			5,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	2023/11/	

				0	00	8	
嘉华尼龙	杭州银行嘉兴分行	保证金	3,250,000.00	3,250,000.00	13,000,000.00	2023/12/14	应付票据
			4,500,000.00	4,500,000.00	18,000,000.00	2023/12/20	应付票据
伟荣供热	中国银行嘉兴市分行	保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2023/10/23	保函
上海实业	中国银行嘉兴市分行	保证金	1,150,800.00	1,150,800.00	1,150,800.00	2024/11/19	保函
			1,150,800.00	1,150,800.00	1,150,800.00	2025/11/19	保函
嘉华尼龙(江苏)	中国银行嘉兴市分行	保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2024/12/27	保函
嘉华再生(江苏)	中国银行嘉兴市分行	保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2024/12/27	保函
华昌纺织	宁波银行嘉兴分行	保证金	3,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	2023/9/28	应付票据
华昌纺织	宁波银行嘉兴分行	保证金	6,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00	2023/11/6	应付票据
福华织造	农商银行舜湖支行	定期存单	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2023/7/11	应付票据
福华织造	农商银行舜湖支行	保证金	10,325,879.60	10,325,879.60	103,258,796.02	2023/12/28	应付票据
福华织造	农业银行盛泽支行	保证金	10,004,401.44	10,004,401.44	50,000,000.00	2023/12/15	应付票据
福华织造	中信银行盛泽支行	保证金	11,266,383.44	11,266,383.44	34,140,000.00	2023/12/28	应付票据
福华织造	民生银行	保证金	2,785,765.54	2,785,765.54	2,785,765.54	2023/11/9	应付票据
		定期存单	9,697,600.00	9,697,600.00	9,697,600.00	2023/11/9	应付票据
福华织造	宁波银行吴江支行	保证金	700,133.42	700,133.42	853,100.00	2023/10/31	信用证
福华织造	工商银行吴江盛泽支行	保证金	700,000.00	700,000.00	3,500,000.00	2023/12/31	保函
福华面料	浦东发展银行吴江支行	保证金	4,025,000.00	4,025,000.00	8,050,000.00	2023/11/30	应付票据
福华面料	工商银行吴江分行	保证金	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	2023/12/11	保函
小计			190,791,734.41	190,791,734.41			

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截至 2023 年 06 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：元)

担保单位	担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
高新染整	台华新材	工商银行嘉兴分行	20,000,000.00	2023/11/25	短期借款
			15,000,000.00	2023/12/12	
台华新材	高新染整	中国银行嘉兴分行	24,000,000.00	2023/7/31	应付票据
			40,000,000.00	2023/9/22	
			10,000,000.00	2023/10/11	
台华新材	高新染整	工商银行嘉兴分行	1,000,000.00	2023/9/20	短期借款
			30,000,000.00	2023/10/19	应付票据
			6,800,000.00	2023/11/22	
台华新材	高新染整	中信银行嘉兴分行	14,000,000.00	2023/10/26	应付票据
			21,000,000.00	2023/11/30	
台华新材	高新染整	浙商银行嘉兴分行	20,000,000.00	2023/11/9	信用证
台华新材	嘉华尼龙	工商银行嘉兴分行	214,239,214.40	2023/12/31- 2024/12/31	长期借款
台华新材	嘉华尼龙	建设银行嘉兴分行	25,000,000.00	2024/12/31	短期借款
			25,000,000.00	2024/1/15	
			10,000,000.00	2024/9/22	
			7,200,000.00	2023/8/27	应付票据
			3,600,000.00	2023/8/27	
			9,000,000.00	2023/9/2	
			27,000,000.00	2023/9/21	
			10,800,000.00	2023/10/4	
			18,000,000.00	2023/10/21	
			18,000,000.00	2023/12/7	信用证
			USD 50,623.20	2023/8/11	
			USD 114,795.00	担保到期日为信用证对应的具体交易事项实际付款完成日	
USD 46,224.00					
台华新材	嘉华尼龙	中国银行嘉兴市分行	97,568,114.40	2023-12-31- 2024/12/31	长期借款
台华新材	嘉华尼龙	中信银行嘉兴分行	19,600,000.00	2023/7/17	应付票据
			2,800,000.00	2023/8/16	
			11,000,000.00	2023/8/28	
			7,700,000.00	2023/9/11	信用证
			11,000,000.00	2023/11/20	
			5,500,000.00	担保到期日为信用证对应的具体交易事项实际付款完成日	
			11,000,000.00		
台华新材	嘉华尼龙	浙商银行嘉兴分行	6,000,000.00	2023/9/13	应付票据
			6,000,000.00	2023/10/18	
			30,000,000.00	2024/6/7	信用证
			15,000,000.00	2024/6/17	



担保单位	担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注			
台华新材	嘉华尼龙	兴业银行嘉兴分行	15,000,000.00	2023/7/11	应付票据			
			9,000,000.00	2023/8/24				
			6,750,000.00	2023/9/14				
			4,500,000.00	2023/9/21				
			3,750,000.00	2023/10/24				
			15,000,000.00	2023/11/8	信用证			
			3,300,000.00	2023/8/14				
			11,000,000.00	2023/8/14				
			16,500,000.00	2023/10/7				
台华新材	嘉华尼龙	进出口银行杭州分行	20,000,000.00	2024/9/28	长期借款			
			34,000,000.00	2024/9/28				
			36,600,000.00	2024/9/28				
			24,000,000.00	2024/9/28				
			21,000,000.00	2024/9/28				
			13,700,000.00	2024/9/28				
			18,000,000.00	2024/9/28				
			9,100,000.00	2024/9/28				
台华新材	嘉华尼龙（江苏）	中国银行嘉兴分行	4,950,867.55	2023/12/31	长期借款			
			7,426,301.33	2024/6/30				
			7,426,301.33	2024/12/31				
			12,377,168.88	2025/6/30				
			12,377,168.88	2025/12/31				
			12,377,168.88	2026/6/30				
			12,377,168.88	2026/12/31				
			14,852,602.65	2027/6/30				
			14,852,602.65	2027/12/31				
			18,058,368.00	2023/11/10		设备履约保函		
			18,058,368.00	2024/1/10				
			18,058,368.00	2024/2/7				
			台华新材	嘉华尼龙（江苏）	中国银行洪泽支行	5,370,000.00	2023/8/7	锁汇占额度
						2,680,000.00	2023/9/4	
3,570,000.00	2023/10/9							
5,480,000.00	2023/12/29							
4,950,867.55	2023/12/31	长期借款						
7,426,301.33	2024/6/30							
7,426,301.33	2024/12/31							
12,377,168.88	2025/6/30							
12,377,168.88	2025/12/31							
12,377,168.88	2026/6/30							
台华新材	嘉华尼龙（江苏）	工商银行嘉兴分行	7,310,000.00	2023/12/31	长期借款			
			10,950,000.00	2024/6/30				
			10,950,000.00	2024/12/31				

担保单位	担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
			18,290,000.00	2025/6/30	
			18,290,000.00	2025/12/31	
			18,290,000.00	2026/6/30	
			18,290,000.00	2026/12/31	
			21,930,000.00	2027/6/30	
			22,220,000.00	2027/12/31	
			31,528,934.40	2023/12/20	设备履约保函
			14,641,920.00	2023/12/20	信用证
			USD 87,091.20	2023/11/6	信用证
台华新材	嘉华尼龙（江苏）	工商银行洪泽分行	4,140,000.00	2023/12/31	长期借款
			6,240,000.00	2024/6/30	
			6,240,000.00	2024/12/31	
			10,390,000.00	2025/6/30	
			10,390,000.00	2025/12/31	
			10,390,000.00	2026/6/30	
			10,390,000.00	2026/12/31	
			12,470,000.00	2027/6/30	
			12,470,000.00	2027/12/31	
台华新材	嘉华尼龙（江苏）	建设银行王店支行	1,416,650.00	2023/12/31	长期借款
			2,120,854.00	2024/6/30	
			2,120,854.00	2024/12/31	
			3,525,746.00	2025/6/30	
			3,525,746.00	2025/12/31	
			3,525,746.00	2026/6/30	
			3,527,504.00	2026/12/31	
			4,239,950.00	2027/6/30	
			4,229,950.00	2027/12/31	
台华新材	嘉华尼龙（江苏）	建设银行洪泽支行	1,725,350.00	2023/12/31	长期借款
			2,587,858.34	2024/6/30	
			2,587,858.34	2024/12/31	
			4,313,541.67	2025/6/30	
			4,313,541.67	2025/12/31	
			4,313,541.67	2026/6/30	
			4,313,208.31	2026/12/31	
			5,176,050.00	2027/6/30	
			5,176,050.00	2027/12/31	
台华新材	嘉华再生（江苏）	中国银行嘉兴分行	5,255,830.16	2024/6/30	长期借款
			5,255,830.16	2024/12/31	
			8,763,050.28	2025/6/30	
			8,763,050.28	2025/12/31	
			8,763,050.28	2026/6/30	
			8,773,050.28	2026/12/31	
			8,773,050.28	2027/6/30	
			8,773,050.28	2027/12/31	
			62,197,656.00	2023/11/10	设备履约保函
			36,065,896.00	2024/1/1	锁汇占额度
			10,830,000.00	2023/8/15	锁汇占额度

担保单位	担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
			6,940,000.00	2023/9/26	
			6,630,000.00	2024/2/28	
			7,400,000.00	2024/5/6	
			3,900,000.00	2024/5/9	
台华新材	嘉华再生（江苏）	中国银行洪泽支行	5,255,830.16	2024/6/30	长期借款
			5,255,830.16	2024/12/31	
			8,763,050.28	2025/6/30	
			8,763,050.28	2025/12/31	
			8,763,050.28	2026/6/30	
			8,773,050.28	2026/12/31	
			8,773,050.28	2027/6/30	
			8,773,050.28	2027/12/31	
台华新材	嘉华再生（江苏）	建设银行王店支行	2,724,384.00	2024/6/30	长期借款
			2,724,384.00	2024/12/31	
			4,735,172.00	2025/6/30	
			4,735,172.00	2025/12/31	
			4,735,172.00	2026/6/30	
			4,735,172.00	2026/12/31	
			4,745,172.00	2027/6/30	
			4,743,172.00	2027/12/31	
台华新材	嘉华再生（江苏）	建设银行洪泽支行	3,333,136.00	2024/6/30	长期借款
			3,333,136.00	2024/12/31	
			5,792,988.00	2025/6/30	
			5,792,988.00	2025/12/31	
			5,792,988.00	2026/6/30	
			5,792,988.00	2026/12/31	
			5,782,988.00	2027/6/30	
			5,784,988.00	2027/12/31	
台华新材	嘉华再生（江苏）	工商银行嘉兴分行	22,070,000.00	2024/6/30	长期借款
			22,070,000.00	2024/12/31	
			36,810,000.00	2025/6/30	
			36,810,000.00	2025/12/31	
			36,810,000.00	2026/6/30	
			36,810,000.00	2026/12/31	
			36,810,000.00	2027/6/30	
			36,982,400.00	2027/12/31	
			16,929,720.00	2024/1/10	设备履约保函
台华新材	嘉华再生（江苏）	工商银行洪泽支行	4,970,000.00	2024/6/30	长期借款
			4,970,000.00	2024/12/31	
			8,270,000.00	2025/6/30	
			8,270,000.00	2025/12/31	
			8,270,000.00	2026/6/30	
			8,270,000.00	2026/12/31	
			9,520,000.00	2027/6/30	
			9,522,000.00	2027/12/31	
台华新材	嘉华再生（江苏）	民生银行嘉兴分行	2,017,950.00	2024/6/30	长期借款

担保单位	担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
--	苏)	行	2,017,950.00	2024/12/31	
			3,362,800.00	2025/6/30	
			3,362,800.00	2025/12/31	
			3,362,800.00	2026/6/30	
			3,362,800.00	2026/12/31	
			3,361,550.00	2027/6/30	
			3,361,350.00	2027/12/31	
台华新材	华昌纺织	兴业银行嘉兴分行	10,000,000.00	2024/2/13	短期借款
台华新材	华昌纺织	工商银行嘉兴分行	200,000.00	2023/9/16	短期借款
台华新材	华昌纺织	宁波银行嘉兴分行	10,000,000.00	2023/7/7	短期借款
			10,000,000.00	2023/9/28	应付票据
			20,000,000.00	2023/11/6	应付票据
福华织造、高新染整	福华面料	浦东银行吴江支行	1,165,955.77	2023/7/6	应付票据
			1,750,000.00	2023/10/28	
			1,061,907.66	2023/11/30	
台华新材	福华织造	工商银行盛泽支行	3,500,000.00	2023/12/31	保函
台华新材	福华织造	宁波银行苏州分行	€ 853,100.00	2023/10/30	信用证

(2) 截至 2023 年 06 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物		担保借款余额	借款到期日	备注						
				账面原值	账面价值									
台华新材	嘉华尼龙	中信银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	7,552,865.37	3,785,873.12	19,600,000.00	2023/7/17	应付票据						
						2,800,000.00	2023/8/16							
						11,000,000.00	2023/8/28							
												7,700,000.00	2023/9/11	信用证
												11,000,000.00	2023/11/20	
												5,500,000.00	担保到期日为信用证对应的具体交易事项实际付款完成日	
												11,000,000.00		
高新染整	嘉华尼龙	中国银行嘉兴分行	房屋建筑物、土地使用权	134,872,791.75	99,819,374.97	8,000,000.00	2023/8/15	应付票据						
						7,200,000.00	2023/8/20							
						6,400,000.00	2023/9/17							
												1,500,000.00	2023/12/3	保函
												USD 47,210.40	2023/7/7	信用证
												5,500,000.00	2023/7/10	信用证
												5,500,000.00	2023/7/10	
						130,468,196.50	68,341,589.19	4,448,356.00	2023/9/6					

						15,400,000.00	2023/9/25
						11,000,000.00	2023/10/23
						11,000,000.00	2023/11/15
						5,500,000.00	2023/12/7
						11,000,000.00	2023/12/11
小计			272,893,853.62	171,946,837.28			

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2023年7月28日公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于孙公司实施股权激励及增资扩股暨关联交易的议案》。公司全资孙公司嘉华再生（江苏）和嘉华尼龙（江苏）拟通过增资扩股方式实施股权激励。通过参与本次股权激励，激励对象将通过员工持股平台嘉兴锦德企业管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴锦昌企业管理合伙企业（有限合伙）分别向嘉华再生（江苏）增资2,500万元、1,500万元（分别增加注册资本2,427.18万元、1,456.31万元，剩余部分计入资本公积），通过员工持股平台嘉兴蒲如企业管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴布伦特企业管理合伙企业（有限合伙）分别向嘉华尼龙（江苏）增资1,800万元、1,200万元（分别增加注册资本1,578.95万元、1,052.63万元，剩余部分计入资本公积）。本次增资扩股完成后，嘉华再生（江苏）注册资本将由80,000万元增至83,883.49万元，嘉华尼龙（江苏）注册资本将由60,000万元增至62,631.58万元，公司全资子公司台华新材（江苏）持有嘉华再生（江苏）的股权比例由100%变更为95.37%，持有嘉华尼龙（江苏）的股权比例由100%变更为95.80%。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	99,196,549.24
7-12 个月	1,503,692.99
1 年以内小计	100,700,242.23
1 至 2 年	1,107,390.85
2 至 3 年	137,436.05
3 年以上	1,733,529.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	103,678,598.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	250,000.40	0.24	250,000.40	100.00		250,000.40	0.16	250,000.40	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	103,428,597.81	99.76	1,119,591.33	1.08	102,309,006.48	154,706,073.34	99.84	1,114,828.38	0.72	153,591,244.96
其中：										
账龄组合	98,027,281.73	99.76	1,119,591.33		96,907,690.40	82,459,432.13		1,114,828.38		81,344,603.75
关联方组合	5,401,316.08				5,401,316.08	72,246,641.21				72,246,641.21
合计	103,678,598.21	/	1,369,591.73	/	102,309,006.48	154,956,073.74	/	1,364,828.78	/	153,591,244.96

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
石狮市圣意纺织贸易有限公司	170,000.40	170,000.40	100.00	法院已判决,对方未支付
吴江超然纺织有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	法院已判决,对方未支付
合计	250,000.40	250,000.40	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	95,250,708.17		
7-12个月	1,331,587.79	66,579.39	5.00
1年以内小计	96,582,295.96	66,579.39	
1-2年	485,388.60	97,077.72	20.00
2-3年	7,325.90	3,662.95	50.00
3年以上	952,271.27	952,271.27	100.00
合计	98,027,281.73	1,119,591.33	1.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	250,000.40					250,000.40
按组合计提坏账准备	1,114,828.38	4,762.95				1,119,591.33
合计	1,364,828.78	4,762.95				1,369,591.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用



## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
年末余额前五名汇总	18,180,737.11	17.54	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,253,159.59	251,901.50
合计	2,253,159.59	251,901.50

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,130,957.46
1 年以内小计	2,130,957.46
1 至 2 年	
2 至 3 年	457,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,588,457.46

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
中登现金红利保证金	2,062,191.67	
其他	526,265.79	481,870.00
合计	2,588,457.46	481,870.00

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,218.50	228,750.00		229,968.50
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	105,329.37			105,329.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	106,547.87	228,750.00		335,297.87

[注]本期存在其他非流动资产调整至其他应收款的款项，账龄 2-3 年，坏账准备处于第二阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	229,968.50	105,329.37				335,297.87
合计	229,968.50	105,329.37				335,297.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
中国证券登记结算有限 责任公司上海分公司		2,062,191.67	1年以内	79.67	103,109.58
大爱人寿保险股份有限 公司		457,500.00	2-3年	17.67	228,750.00
代扣代缴款项		68,765.79	1年以内	2.66	3,438.29
合计	/	2,588,457.46	/	100.00	335,297.87

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	2,695,410,041.06	700,000.00	2,694,710,041.06	2,420,821,601.87	700,000.00	2,420,121,601.87
对联 营、合 营企业 投资						
合计	2,695,410,041.06	700,000.00	2,694,710,041.06	2,420,821,601.87	700,000.00	2,420,121,601.87

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值	减值准备期 末余额

					准备	
台华新材 (江苏)	850,000,000.00	230,500,000.00		1,080,500,000.00		
嘉华尼龙	584,379,815.99	765,978.30		585,145,794.29		
尼斯达	315,777,700.00	-		315,777,700.00		
福华织造	219,170,373.41	325,008.00		219,495,381.41		
高新染整	203,404,623.37	328,261.37		203,732,884.74		
台华实业	166,226,989.33	42,104,338.68		208,331,328.01		
华昌纺织	80,471,625.34	288,706.68		80,760,332.02		
伟荣供热	700,000.00	-		700,000.00		700,000.00
福华面料	283,462.93	68,970.66		352,433.59		
润裕纺织	261,324.00	61,488.00		322,812.00		
嘉华尼龙 (江苏)	120,712.50	120,712.50		241,425.00		
嘉华再生 (江苏)	24,975.00	24,975.00		49,950.00		
合计	2,420,821,601.87	274,588,439.19		2,695,410,041.06		700,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,227,670.69	288,721,609.25	370,767,853.01	281,004,092.39
其他业务	2,678,660.37	566,418.23	12,763,896.49	10,561,043.32
合计	355,906,331.06	289,288,027.48	383,531,749.50	291,565,135.71

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,094.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	105,497,983.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	-29,270,419.40	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,313.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	279,478.03	
减：所得税影响额	-16,097,801.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	60,459,459.67	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：施清岛

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用