



旷达科技集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 3 月 20 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龚旭东、主管会计工作负责人陈乐乐及会计机构负责人（会计主管人员）吴娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

公司饰件业务属于纺织行业中的车用内饰行业，公司下属全资子公司旷达汽车饰件系统有限公司及其下属公司为汽车主机厂的二级供应商。主要产品为车用纤维及车用内饰件，广泛应用于汽车主机厂的众多车型，其市场规模和未来需求主要受汽车行业发展状况、消费趋势、产业政策等因素的影响。

2023 年中国汽车行业迎来全面跃升，跨进年销 3000 万辆级新时代，出口首次跃居全球第一，新能源汽车月产销首破双百万辆等多项令人瞩目的成绩。以创新驱动为核心的新质生产力成为 2023 年汽车行业发展的主旋律，推动现代化汽车产业体系向纵深发展。“双碳”政策接续出台，新能源汽车消费再次成为我国内需增长的新亮点。智能网联相关政策密集出台，成为汽车技术变革的核心焦点，促消费政策多点开花，助力车市加速增长。

报告期内，公司抓住新能源汽车发展机遇，积极拓展相关业务。重点关注消费者对安全性、舒适性和个性化定制的需求，重视环保和可持续发展的要求，推动公司汽车内饰产品结构升级。

公司日常经营中可能面临的风险因素详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“2、主要风险分析”，敬请投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	39
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	56
第八节 优先股相关情况.....	61
第九节 债券相关情况.....	62
第十节 财务报告.....	63

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人龚旭东、主管会计工作负责人陈乐乐、会计机构负责人（会计主管人员）吴娟签名并盖章的 2023 年度财务报表。
- 2、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师刘淑云、郭锐签名并盖章的公司 2023 年度审计报告原件。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人龚旭东先生签字和公司盖章的 2023 年年度报告全文及摘要原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、旷达科技、旷达科技公司	指	旷达科技集团股份有限公司
旷达饰件	指	旷达汽车饰件系统有限公司
旷达新能源	指	旷达新能源投资有限公司
旷达机织	指	常州市旷达机织织物有限公司
旷达针织	指	常州市旷达针纺织品有限公司
旷达纤维	指	旷达纤维科技有限公司
旷达纺织	指	常州旷达纺织科技发展有限公司
上海旷达篷垫	指	上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司
长春旷达	指	长春旷达汽车内饰件有限公司
榆林旷达	指	榆林旷达光伏发电有限公司
富蕴国联	指	富蕴国联阳光发电有限公司
温泉国盛	指	温泉县国盛阳光发电有限公司
菏泽隆兴	指	菏泽隆兴光伏科技有限公司
宣化旷达	指	宣化县旷达光伏发电有限公司
若羌国信	指	若羌县国信阳光发电有限公司
通海旷达	指	通海旷达光伏发电有限公司
旷达国光	指	新疆旷达国光光伏农牧发展有限公司
旷达富辰	指	常州旷达富辰产业投资有限责任公司
旷达澜辰	指	嘉兴旷达澜辰投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴嘉望	指	嘉兴嘉望投资合伙企业（有限合伙）
芯投微	指	芯投微电子科技（安徽）有限公司
NSD	指	NDK SAW devices Co., Ltd.
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	旷达科技	股票代码	002516
变更前的股票简称（如有）	江苏旷达		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	旷达科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	旷达科技		
公司的外文名称（如有）	Kuangda Technology Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDTECH		
公司的法定代表人	龚旭东		
注册地址	江苏省常州市武进区雪堰镇旷达路 1 号		
注册地址的邮政编码	213179		
公司注册地址历史变更情况	2013 年 1 月注册地址为江苏省常州市武进区湖塘镇人民路 109 号，2017 年 6 月变更为江苏省常州市武进区雪堰镇旷达路 1 号		
办公地址	江苏省常州市武进区雪堰镇旷达路 1 号		
办公地址的邮政编码	213179		
公司网址	www.kuangdacn.com		
电子信箱	yan.chen@kuangdacn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈艳	
联系地址	江苏省常州市武进区雪堰镇旷达路 1 号	
电话	0519-86159358	
传真	0519-86549358	
电子信箱	yan.chen@kuangdacn.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司资本战略部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320400250870180E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2013 年涉足光伏电站的投资与运营，形成汽车内饰件与光伏电站投资运营两大板块。基于国家产业政策变化

	情况，公司于 2017 年底对光伏电站投资运营业务进行优化调整、出售部分光伏电站资产。根据公司转型升级的战略目标，公司下属公司于 2020 年 10 月完成对 NSD 控股权的联合收购，由此进入射频前端领域。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	刘淑云、郭锐

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,803,462,903.68	1,784,029,097.95	1.09%	1,723,569,023.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	191,204,470.33	199,716,113.35	-4.26%	189,455,483.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	162,185,789.33	191,886,089.66	-15.48%	177,121,667.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	216,731,117.64	422,937,480.25	-48.76%	148,898,015.18
基本每股收益（元/股）	0.1300	0.1358	-4.27%	0.1301
稀释每股收益（元/股）	0.1300	0.1358	-4.27%	0.1301
加权平均净资产收益率	5.37%	5.76%	-0.39%	5.56%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	4,421,493,241.12	4,405,223,043.85	0.37%	4,072,909,354.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,639,755,613.71	3,721,481,461.79	-2.20%	3,425,174,340.53

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	314,514,365.29	450,128,078.07	489,758,476.24	549,061,984.08
归属于上市公司股东的净利润	33,138,414.12	42,872,068.72	65,846,965.43	49,347,022.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,753,864.31	44,132,637.45	48,093,855.90	40,205,431.67
经营活动产生的现金流量净额	42,397,581.36	16,526,444.54	68,200,302.35	89,606,789.39

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-248,658.48	-969,817.07	354,204.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,783,879.78	4,011,961.81	3,115,425.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	11,114,819.28	1,471,792.09	1,431,374.42	
委托他人投资或管理资产的损益		6,388,728.60	9,581,506.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	90,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,938,587.20	-618,314.04	431,498.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,400,126.72	87,648.02	850,863.04	
减：所得税影响额	4,774,222.58	2,493,912.54	3,432,300.45	
少数股东权益影响额（税后）	-4,591,323.48	48,063.18	-1,243.62	
合计	29,018,681.00	7,830,023.69	12,333,815.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

报告期内不存在对公司现有光伏发电业务影响重大的政策变化。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

#### 1、行业情况

公司汽车内饰业务相关行业的市场规模和未来需求主要受汽车行业发展状况、消费趋势、产业政策等因素的影响。汽车内饰行业持续推动创新和技术升级，新材料的应用不断扩大，如高性能纤维材料、抗菌材料、再生材料、智能材料等，以满足消费者对功能性和舒适性的需求。

#### 2、行业发展趋势

未来汽车行业的竞争预计将更加激烈。特别是在电动车领域，技术的进步和成本的降低将进一步加剧市场份额竞争，价格战可能成为常态。车企之间的竞争将不仅局限于产品本身，还将涉及技术创新、市场布局、品牌影响力以及对可持续发展的贡献。随着消费者对环保意识的增强和技术接受度的提高，对电动车的需求正在不断上升。消费者更加关注车辆的能效、智能化水平以及与智能生活的融合程度。这些趋势促使汽车产业相关企业不断创新，满足市场对高性能、环保、智能化汽车的需求。而汽车内饰作为汽车的重要组成部分，不仅影响汽车的舒适性、安全性和美观性，还反映了汽车品牌形象和个性化需求。因此在汽车行业发展大趋势下，汽车内饰行业同样面临新的机遇和挑战。一方面，消费者对汽车内饰件的舒适性、个性化和智能化需求不断增加；另一方面，环保和可持续发展成为行业的重要关注领域。

#### 3、公司在行业中的情况

公司全资子公司旷达汽车饰件系统有限公司及其下属公司为汽车主机厂的二级供应商。主要产品为车用纤维及车用内饰件。其中车用内饰件包括织物面料、生态合成革、超纤麂皮绒三大系列及座椅面套、坐垫等产品，广泛应用于下游众多国内外汽车主机厂的各种车型。

公司以“领跑中国、服务全球”为愿景，以前瞻性的战略布局、持续的研发投入和自主创新，打造完整的产业链生产体系，具备雄厚的各类交通工具内饰材料研发、制造全套技术力量及先进测试手段，为产品提供系统化的整体技术解决方案服务，是中国汽车零部件内饰件行业的标杆型专业制造服务企业，全球领先的交通工具内饰材料专业制造服务企业。

报告期内，公司坚持绿色、环保、生态内饰材料的研发，走可持续发展路线。并根据市场发展情况，不断深化与现有客户合作的同时积极拓展新能源汽车客户，以公司研发能力为核心，根据市场发展趋势丰富产品线，开发更具特色的汽车内饰新材料。

#### 4、行业政策

2023 年国家为提速汽车产业发展、促进汽车市场消费推出多项利好政策：包括优化汽车限购管理、支持老旧汽车更新消费、加强汽车消费金融服务以及真金白银补贴、新能源汽车购置税减免政策延长等，助力汽车市场稳步增长。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

公司于 2013 年涉足光伏电站的投资与运营，属于集中式地面光伏发电业务。基于光伏电站属于重资产项目，公司调整发展战略，于 2017 年底对光伏电站投资运营业务进行优化、出售部分光伏电站资产。

公司光伏发电业务主要利用太阳光能、太阳能组件、逆变器等电子元件组成的发电体系，与电网相连并向电网输送电力的光伏发电系统，是属于国家鼓励的绿色电力开发能源项目。工作原理即太阳能组件产生的直流电经过并网逆变器转换成符合市电电网要求的交流电之后直接接入公共电网，由电网统一调配向用户供电。基础上网电量根据国家电价批复执行，包括标杆电价及国家再生能源补贴两部分。超出基础上网电量部分通过电量交易平台竞价交易实现销售。

截至报告期末公司尚有光伏发电电站 7 座，分别位于新疆富蕴 1 座 30MW，新疆温泉 1 座 30MW，新疆若羌 1 座 20MW，云南通海 1 座 30MW，陕西榆林 1 座 50MW，山东菏泽 1 座 10MW，河北宣化 1 座 30MW，共计 200MW。

2023 年累计销售电量为 28,198.31 万 KWh。其中光伏发电场化交易总电量 14,727.48KWh，占总上网电量的 52.23%，场化交易总电量比去年同期增加 110.06%。

#### 主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	20	20
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
发电量（亿千瓦时）	2.82	2.88
上网电量或售电量（亿千瓦时）	2.82	2.88
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	0.81	0.80
发电厂平均用电率（%）	2.61%	3.75%
发电厂利用小时数（小时）	1,415	1,425

#### 公司售电业务情况

适用 不适用

#### 相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

#### 涉及到新能源发电业务

公司对光伏电站没有继续投建及扩张计划。截至 2023 年 12 月 31 日，公司光伏电站的应收补贴余额为 46,101.89 万元。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

#### （1）饰件业务主要产品及经营模式

公司主要产品为汽车内饰材料，形成织物面料、生态合成革和超纤仿麂皮三大系列产品，以及以上产品前后道的有色纤维、座椅面套等产品。

报告期内，公司汽车内饰件业务经营模式未发生重大变化。

**研发模式：**公司围绕新材料、新技术、新产品及测试技术等方向进行创新设计与研发，以自主研发设计为主，同时依托国内外科院所进行深度合作研发。旨在提供专注于消费者需求的交通工具内饰材料和汽车电子饰件产品的前瞻趋势研究、色彩纹理设计、产品性能测试、材料工艺创新研发、产品工艺开发以及数字化设计等全流程解决方案与个性化定制服务。通过深加工和价值附加提高产品市场竞争力，实现公司内饰件材料与产品战略的创新发展。

**采购模式：**因公司汽车内饰件业务下属公司较多，在全国分布较广，因此公司对通用性材料采取统一谈价，对其他辅助材料等采用信息共享、分别采购的联合采购模式。

**生产模式：**公司汽车内饰件业务实施“以销定产”的生产模式，根据客户的订单制定销售计划组织生产。

**销售模式：**公司汽车内饰件产品采用“直销”的销售模式。公司作为汽车主机厂的二级供应商，公司产品由销售部门（或下属公司）直接销售给汽车主机厂或其一级配套供应商。

#### （2）饰件业务主要风险分析与应对措施

汽车行业存在周期性波动，汽车内饰件行业作为汽车产业链中游重要的环节，受汽车行业整体行情影响较大；同时新能源汽车的发展对汽车内饰材料、工艺等提出了更高要求。公司始终秉持创新理念，坚持材料创新方向是推动科技发展的重要驱动力的理念，从市场需求驱动创新，从消费者需求出发持续探索，推动产品创新和升级。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、汽车内饰标杆企业

公司作为全球领先的交通工具内饰材料专业制造商，三十年来专注于汽车内饰材料的深耕细作。强劲的创新研发能力及全产业链优势，形成了织物面料、生态合成革以及超纤仿麂皮三大系列内饰材料以及汽车座套、座舱舒适系统内饰件产品，公司在绿色环保高性能内饰材料及产品的积淀将使其在未来汽车内饰领域的市场竞争中处于优势地位。

公司与国内外头部新能源车企为代表的新能源车型品牌配套，新能源汽车内饰材料的业务占比在近三年逐年提升。报告期内公司坚持科技创新驱动，持续加大科技研发投入，聚集汽车内饰材料业务服务，瞄准健康、环保、智能、可持续的新产品和新技术研发方向，紧盯多元化的品牌特征和消费需求，在产品的高质化、功能化、个性化和时尚化上进行布局，赋能产品升级。

#### 2、芯投微项目规模化发展未来可期

公司通过合营企业芯投微收购日本 NSD 公司，业务覆盖范围顺利切入至射频前端滤波器领域。芯投微及 NSD 在专利和知识产权领域均有完善布局，已与国内多家射频前端公司合作并开发射频前端模组产品。报告期内，芯投微完成第二轮融资，为后续产能落地提供了资金支持。芯投微有望凭借技术和成本优势，以射频前端滤波器为切入点，发展成为国内领先的特色工艺 IDM 企业。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

##### (1) 主营业务情况

报告期内，公司实现营业收入 180,346.29 万元，同比增长 1.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 19,120.45 万元，同比下降 4.26%。

##### 1) 汽车内饰件业务

2023 年公司面对汽车竞争新格局带来的严峻挑战，继续深耕传统汽车品牌、新能源头部品牌，发挥销售子公司全球布点、产品系列齐全、开发能力强等优势，延伸产品单元，扩大产业链和产品线优势，开发新型特种纤维、生态合成革以及超纤仿麂皮产品，为客户提供整体定制化产品方案。2023 年度饰件业务实现营业收入 159,327.18 万元，同比增长 1.27%；实现净利润 10,834.94 万元，同比下降 10.86%。

##### 2) 新能源业务

光伏发电业务收入及毛利率较稳定，2023 年公司光伏电站积极参与各种电量交易，使发电量最大化，电价最优化。报告期内，光伏电站累计发电量较上年同期下降 2%，实现光伏发电业务及其他收入 21,019.11 万元，同比下降 0.27%；新能源业务实现归母净利润 8,285.50 万元，同比增长 6%。

重要参股公司芯投微国内工厂基建完成，为实现“打造国际领先的特色工艺 IDM”的目标奠定基础。

##### (2) 变化说明

受汽车行业整体市场竞争的影响，报告期内汽车内饰件业务收入略有增长，但由于人员成本等固定成本增长造成毛利率略有下降，报告期内公司加大销售体系建设和研发费用投入等因素使净利润同比略有下降。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,803,462,903.68	100%	1,784,029,097.95	100%	1.09%
分行业					
汽车用品行业	1,593,271,788.60	88.35%	1,573,264,200.19	88.19%	1.27%
电力行业	210,191,115.08	11.65%	210,764,897.76	11.81%	-0.27%
分产品					
面料	603,289,512.91	33.45%	622,779,679.38	34.91%	-3.13%
合成革	465,486,177.77	25.81%	435,709,058.59	24.42%	6.83%
座套	305,169,187.18	16.92%	326,633,532.88	18.31%	-6.57%
电力	202,780,659.50	11.24%	204,432,326.28	11.46%	-0.81%
其他	226,737,366.32	12.57%	194,474,500.82	10.90%	16.59%
分地区					
国内	1,789,183,189.76	99.21%	1,772,959,528.77	99.38%	0.92%
国外	14,279,713.92	0.79%	11,069,569.18	0.62%	29.00%
分销售模式					
直销	1,803,462,903.68	100.00%	1,784,029,097.95	100.00%	1.09%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
电力	202,780,659.50	89,159,774.95	56.03%	-0.81%	3.10%	-1.67%
分地区						
国内	210,191,115.08	92,365,580.70	56.06%	-0.27%	3.62%	-1.65%
分销售模式						
直销	210,191,115.08	92,365,580.70	56.06%	-0.27%	3.62%	-1.65%

相关财务指标发生较大变化的原因

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车用品行业	1,593,271,788.60	1,254,014,594.32	21.29%	1.27%	1.92%	-0.50%
分产品						
面料	603,289,512.91	468,376,417.21	22.36%	-3.13%	-2.10%	-0.82%
合成革	465,486,177.77	366,399,168.51	21.29%	6.83%	10.24%	-2.43%

座套	305,169,187.18	261,834,813.90	14.20%	-6.57%	-7.58%	0.94%
其他	219,326,910.74	157,404,194.70	28.23%	16.58%	15.53%	0.65%
分地区						
国内	1,578,992,074.68	1,241,898,166.49	21.35%	1.08%	1.74%	-0.51%
分销售模式						
直销	1,593,271,788.60	1,254,014,594.32	21.29%	1.27%	1.92%	-0.50%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车用品行业	1,573,264,200.19	1,230,374,527.78	21.79%	4.15%	3.76%	0.29%
分产品						
面料	622,779,679.38	478,445,045.94	23.18%	-4.02%	-0.77%	-2.51%
合成革	435,709,058.59	332,371,562.10	23.72%	40.01%	36.84%	1.77%
座套	326,633,532.88	283,311,815.17	13.26%	0.96%	-3.67%	4.17%
其他	188,141,929.34	136,246,104.57	27.58%	-17.11%	-18.23%	0.99%
分地区						
国内	1,562,194,631.01	1,220,708,554.36	21.86%	4.01%	3.66%	0.27%
分销售模式						
直销	1,573,264,200.19	1,230,374,527.78	21.79%	4.15%	3.76%	0.29%

变更口径的理由

随着公司汽车用品加工业务不断增长，为了更好地反映公司主营产品情况，本报告期把汽车用品加工业务从其他分类中剥离，划分到汽车用品行业。

公司是否有实体门店销售终端

是 否

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
有色差别化涤纶丝	销售量	吨	11,785.45	12,422.77	-5.13%
	生产量	吨	11,836.64	12,430.55	-4.78%
	库存量	吨	1,263.67	1,212.48	4.22%
机织类产品	销售量	万米	699.50	1,118.65	-37.47%
	生产量	万米	722.17	1,065.92	-32.25%
	库存量	万米	207.77	185.10	12.25%
经编类产品	销售量	万米	1,176.84	1,066.88	10.31%

	生产量	万米	1,261.54	1,080.77	16.73%
	库存量	万米	321.65	236.95	35.75%
纬编类产品	销售量	万米	508.70	410.18	24.02%
	生产量	万米	536.99	392.37	36.86%
	库存量	万米	101.53	73.24	38.62%
合成革	销售量	万米	1,305.72	1,084.30	20.42%
	生产量	万米	1,391.99	1,131.66	23.00%
	库存量	万米	320.05	233.78	36.90%
汽车座椅面套	销售量	万套	178.45	198.67	-10.18%
	生产量	万套	183.41	195.60	-6.23%
	库存量	万套	29.82	24.86	19.97%
电	销售量	万度	28,198.31	28,773.67	-2.00%
	生产量	万度	28,198.31	28,773.67	-2.00%
	库存量	万度			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

机织类产品业务产销量较上年下降，主要原因是订单量减少导致；

经编类产品业务库存量较上年增长，主要原因是备货导致；

纬编类产品业务产销量较上年增长，主要原因是订单量增加导致；

合成革业务库存量较上年增长，主要原因是备货导致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车用品行业	汽车内饰	1,254,014,594.32	93.14%	1,230,374,527.78	93.24%	1.92%
电力行业	电	92,365,580.70	6.86%	89,140,124.76	6.76%	3.62%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
面料	面料	468,376,417.21	34.79%	478,445,045.94	36.26%	-2.10%
合成革	合成革	366,399,168.51	27.21%	332,371,562.10	25.19%	10.24%

座套	座套	261,834,813.90	19.45%	283,311,815.17	21.47%	-7.58%
电力	电力	89,159,774.95	6.62%	86,475,339.82	6.55%	3.10%
其他	其他	160,610,000.45	11.93%	138,910,889.51	10.53%	15.62%

说明

产品分类	2023 年度生产成本构成比例 (%)					2022 年度生产成本构成比例 (%)				
	原材料	人工成本	能源费用	折旧	其他制造费用	原材料	人工成本	能源费用	折旧	其他制造费用
纱线	64.25%	9.09%	12.59%	7.49%	6.58%	63.22%	9.02%	12.52%	9.57%	5.67%
机织	87.61%	4.41%	2.79%	1.61%	3.58%	85.07%	4.12%	2.65%	3.56%	4.60%
经编	87.64%	4.12%	2.36%	0.79%	5.09%	89.08%	4.26%	1.79%	1.76%	3.11%
纬编	88.45%	3.72%	2.47%	1.30%	4.06%	86.84%	4.01%	2.63%	3.77%	2.75%
合成革	88.58%	3.65%	2.52%	0.96%	4.29%	89.98%	3.45%	2.41%	0.79%	3.37%
座套	84.95%	8.39%	0.40%	0.98%	5.28%	85.96%	7.07%	0.37%	1.12%	5.48%
电	0.00%	5.39%	1.84%	74.17%	18.60%	0.00%	5.37%	2.07%	76.91%	15.65%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年 6 月 26 日，公司注销全资子公司旷达饰件下属公司常州市旷达机织织物有限公司；

2023 年 7 月 21 日，公司注销全资子公司香港旷达有限公司；

2023 年 3 月 13 日，公司设立全资子公司常州市旷达能源技术有限公司；

2023 年 3 月 15 日，公司设立全资子公司常州旷达微电子科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	618,536,004.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	179,264,476.71	9.94%
2	客户 2	119,119,299.06	6.61%
3	客户 3	118,920,526.38	6.59%
4	客户 4	102,031,164.07	5.66%
5	客户 5	99,200,538.44	5.50%
合计	--	618,536,004.56	34.30%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	252,319,469.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	65,831,014.68	6.19%
2	供应商 2	48,389,056.20	4.55%
3	供应商 3	48,372,518.90	4.55%
4	供应商 4	48,095,944.11	4.52%
5	供应商 5	41,630,935.51	3.92%
合计	--	252,319,469.40	23.73%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,497,584.46	17,428,344.87	34.82%	主要因为销售人员薪酬、产品质量保证损失等较上年同期有所增加
管理费用	124,398,556.56	122,840,698.89	1.27%	
财务费用	1,803,267.64	1,994,053.35	-9.57%	
研发费用	54,746,091.17	53,638,871.31	2.06%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	同比增减
职工薪酬	8,082,469.26	6,580,327.85	22.83%
仓储费	3,702,278.90	4,371,400.72	-15.31%
业务招待费	2,389,334.18	2,493,203.09	-4.17%
产品质量保证损失	3,746,941.20	2,017,798.19	85.69%
办公费及其他	4,916,403.56	1,687,717.57	191.30%
差旅费	660,157.36	277,897.45	137.55%
合 计	23,497,584.46	17,428,344.87	34.82%

## 4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

## (1) 产能情况

公司自有产能状况

产品类别	计量单位	本报告期		上年同期		产能利用率同比
		年产能	产能利用率	年产能	产能利用率	
纱线	吨	13,020.05	66%	13,590.05	69%	-3%
面料	万米	2,007.46	68%	1,752.10	66%	2%
座套	万套	161.45	75%	155.90	66%	9%
合成革	万米	808.70	78%	623	71.58%	6.42%
超纤产品	万米	115.20	报告期内超纤产品尚未产生大批量交付订单。			
在建工厂情况						
本报告期		重要参股公司芯投微厂房建设基本完成。				
上年同期		生态合成革新工厂的生产线完成安装并投产。芯投微合肥工厂开始建设。				

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在境外产能

是 否

## (2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司有色纤维产品的销售模式：外销加内销。外销：为沙发，窗帘，箱包，鞋材，衣服等成品厂商的二级原料供应商；内销：为公司产业链下游公司提供织物面料、底布等产品的原材料。

公司汽车内饰产品主要采用“直销”的销售模式。公司作为汽车制造商的二级配套供应商，公司产品由饰件业务板块的下属公司直接销售给汽车制造商或其一级配套供应商。

公司产品不存在线上销售、加盟销售、分销销售模式。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
直营销售	1,593,271,788.60	1,254,014,594.32	21.29%	1.27%	1.92%	-0.50%

## (3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

## (4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

**(5) 代运营模式**

是否涉及代运营模式

是 否

**(6) 存货情况**

存货情况：报告期内，公司存货周转天数 98 天，存货余额同比增长 22.17%，增长原因主要是备货增加。

主要产 品	计量 单位	存货数量					
		2023 年 12 月末	其中				
			6 个月以内	7-12 月	1-2 年	2-3 年	3 年以上
纱线	吨	1,448.95	1,113.69	84.34	96.27	56.94	97.71
面料	万米	993.49	862.20	38.18	42.78	10.00	40.34
座套	万套	143.18	128.94	2.32	10.63	0.14	1.14

存货跌价准备的计提情况

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。截止 2023 年 12 月 31 日，账面计提存货跌价准备 42,076,629.55 元。

**(7) 品牌建设情况**

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

**(8) 其他**

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

**5、研发投入**

适用 不适用

主要研发项目 名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司 未来发展的 影响
汽车座舱舒适系统的研发	结合汽车座舱空调系统、新风系统，形成“汽车座舱微气候系统”，为驾乘人员提供更加舒适惬意的驾乘体验。	处于加热系统研发试制阶段	与座椅设计紧密结合，为客户提供零部件、电子件、控制器、单片机等全套产品。	

海洋再生有色差别化纤维的研发	将海洋再生材料与原液着色纺丝技术相结合，制备更加环保再生且可以满足产品性能技术要求的纤维产品，更好地践行了绿色环保和可持续设计理念。	空变后纺工艺制定，工艺路线不断改进	获得 2 项实用新型专利。	通过产品创新和工艺创新，增强企业核心竞争力。
有色涤纶海岛长丝的研发	提高涤纶海岛长丝的稳定性和相容性，使用原液着色技术从源头上解决后道产品的色牢度。	原材料制备技术的研发方案制定，开发的设备和工艺路线的制定	获得 1 项实用新型专利。	
原液着色生物基聚酰胺的研发	研发一种来源于植物性原料的材料，具有优异的生物降解性和相容性，在强度、耐磨、阻燃、耐老化、耐紫外等性能上也存在显著优势。	原材料制备技术的研发方案制定，开发的设备和工艺路线的制定	获得 1 项实用新型专利及 1 项发明专利。	
抗菌阻燃高速列车内饰面料的研发	通过新材料和新工艺的研发与应用，满足消费者对健康安全的新要求，提高企业的技术水平、市场竞争力和产品附加值。	研发完成	形成年产 280 万米的生产能力。	
车用内饰织物型仿麂皮面料的研发	仿麂皮面料逐步开始使用在汽车内饰上。日晒色牢度已成为超纤面料在汽车内饰上大规模使用的一大瓶颈，这也成为此项目研发的重中之重。	研发完成	形成年产 50 万米的生产能力。	
低气味工艺营运客车内饰面料的研发	为解决车辆内饰面料的气味性问题，在纤维研发、织造、功能整理、复合等工序中进行技术攻关，研制开发的低气味工艺营运客车内饰面料，生产过程无污染，加工方法简单高效、经济易行、具有耐久性。	研发完成	获得 2 项实用新型专利。	
环保工艺汽车内饰材料的研发	从环保工艺入手，通过创新功能性工艺、材料的应用和功能整理技术赋予内饰面料附加的健康环保价值。	研发完成	获得 3 项实用新型专利。	
人体乘车功能性汽车内饰面套的研发	多功能性汽车面套设计是应市场需求的，给汽车座椅及面套从外观及实用性上带来了新的竞争力。	研发完成	获得实用新型专利 1 项。	
低异响工艺座椅面套的研发	座椅面套为包覆面积最大的零部件，降低由面套原因产生的异响，对整椅异响改善效果最为直观，对整椅降低异响贡献值影响颇大，为本企业设计开发的座椅面套带来了新的竞争力。	研发完成	获得实用新型专利 1 项。	
高弹性汽车合成革产品的研发	采用高性能、环保 PVC 粉、PU 树脂等原料，通过配方的设计和工艺的优化等赋予生态革更佳的高弹性、防霉、耐老化、耐光变色等持久性能，并具有良好的机械强度，可用作中高档轿车、商务车等座椅及门板、扶手等，符合个性化定制的要求。	研发完成	获得实用新型专利 2 项。	
高耐磨汽车合成革产品的研发	本项目产品旨在研发一种在耐摩擦色牢度、平面钢丝磨耗、球板耐磨等指标上都明显高于同类产品的车用合成革产品，提高了汽车内饰合成革的附加值。	研发完成	获得实用新型专利 2 项。	
高品质车用内饰超纤的研发	本项目旨在研发一种高透气性、延伸好、高强度、有弹性、耐磨等，富有远超出真皮的特性：高摩擦系数和减重。	研发完成	获得专利 2 项。其中发明专利 1 项，实用新型专利 1 项。	
汽车内饰用纤维基高性能复合材料的研发	以纤维为基础的，通过创新的复合方式及特殊附加功能整理赋予汽车内饰表皮材料特殊的触感、舒适性及环保、健康、安全等功能，提高产品的品质和溢价能力。	膜复合材料技术研发并实验测试	获得实用新型专利 2 项，发明专利 1 项。	
车用内饰面料高效粘接技术的研发	本项目旨在开发一种创新的工艺，以提高汽车内饰表皮的加工效率和质量。该技术将采用先进的打磨设备和高效的粘接剂，以实现内饰表皮的快速、精确和高质量的处理。	研发完成	获得实用新型专利 1 项。	

车用内饰面料 PUR 热熔胶环保复合技术的研发	本项目将通过研发新的 PUR 热熔胶环保复合技术，增加 PUR 与材料的粘结性，使其能在材料表面充分浸润，提高汽车内饰材料的性能和环保水平。	研发完成	获得实用新型专利 1 项。
车用内饰表皮一体化融合加工技术的研发	本项目旨在研发一种能够自动对放置于绗缝框内的织物进行装夹，并在装夹前自动对织物进行展平的打孔绗缝设备。	研发完成	获得实用新型专利 1 项。
红旗 C095 内饰降噪织物及仿皮产品的研发	红旗项目座椅织物原材料采用自主研发特种化纤丝（有色涤纶丝），同时通过织造、染整、复合等一系列工艺调试，使得最终产品能够满足性能要求，顺滑无噪音。人造革采用进口原材料，保证耐高温、低温环境，运用涂布工艺保证产品物性指标，尤其是粘滑系数达到红旗座椅材料要求。	研发完成	形成年产红旗车型内饰材料 90 万平方米的生产能力。
超纤革内饰表皮材料的研发	超纤革为高性能合成材料，具有经济型、轻量化、耐久性、低碳环保性能、舒适性、易清洁性等优势。超纤革也将为汽车内饰材料带来材料体验和设计思路的创新，将支持多样化的后加工整理工艺，更多的 CMF 设计空间，给客户带来全新的体验。公司结合现有工艺技术进行全新相应的技术与功能的产品开发。	研发完成	形成年产 100 万米的生产能力。
车用高端遮阳帘产品的研发	围绕消费者对于汽车座舱空间环境的新需求，设计研发新型复合结构材料，通过纤维材料、组织结构和多层复合工艺的优化设计，满足高端汽车天窗遮阳帘的时尚外观及运行要求。	研发完成	形成年产量 50 万米的生产能力。
芳香功能车用合成革的研发	本项目旨在研发一种具有芳香功能的合成革，该合成革用的迷迭香缓释香精能有效改善香精的易挥发性,提高其稳定性,并能使香精持久释放,实现合成革的长效加香,并且可以有效的掩盖合成革中的不良气味并使加香后的合成革气味得到明显改善。	研发完成	获得发明专利 1 项。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	131	130	0.77%
研发人员数量占比	7.00%	7.02%	-0.02%
研发人员学历结构			
本科	42	45	-6.67%
硕士	6	4	50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	44	42	4.76%
30~40 岁	53	60	-11.67%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	54,746,091.17	53,638,871.31	2.06%
研发投入占营业收入比例	3.04%	3.01%	0.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,293,702,386.40	1,424,148,889.20	-9.16%
经营活动现金流出小计	1,076,971,268.76	1,001,211,408.95	7.57%
经营活动产生的现金流量净额	216,731,117.64	422,937,480.25	-48.76%
投资活动现金流入小计	1,475,109,995.29	1,101,255,088.42	33.95%
投资活动现金流出小计	1,651,883,260.13	1,122,870,408.79	47.11%
投资活动产生的现金流量净额	-176,773,264.84	-21,615,320.37	717.81%
筹资活动现金流出小计	309,456,729.07	93,447,903.97	231.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-309,456,729.07	-93,447,903.97	231.15%
现金及现金等价物净增加额	-269,374,159.38	307,949,681.79	-187.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 48.76%，主要原因为本期收回光伏发电业务的应收补贴款较上年同期减少导致；

投资活动现金流入小计同比增加 33.95%，主要原因为本期购买理财产品的资金及收益同步增加导致；

投资活动现金流出小计同比增加 47.11%，主要原因为本期购买理财产品的资金及收益同步增加导致；

投资活动产生的现金流量净额同比减少 717.81%，主要原因为本期购买短期理财产品导致；

筹资活动现金流出小计同比增加 231.15%，主要原因为本期分红增加导致；

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 231.15%，主要原因为本期分红增加导致；

现金及现金等价物净增加额同比减少 187.47%，主要原因为受经营活动、投资活动和筹资活动综合影响导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,366,697.39	4.89%	购买保本理财产品产生的投资收益和股权投资产生的收益	否
公允价值变动损益	6,888,035.80	3.25%	购买保本理财产品产生的投资收益	否
资产减值	32,968,125.39	15.57%	存货跌价损失、固定资产减值损失和长期待摊费用减值损失	否

营业外收入	1,274,060.15	0.60%	保险赔款和质量索赔等	否
营业外支出	6,197,587.28	2.93%	公益性捐赠、存货报废和滞纳金等	否
其他收益	4,906,434.27	2.32%	政府补助收入和个税手续费返还	否
信用减值损失	5,233,107.33	2.47%	应收款项及应收票据坏账的计提	否
资产处置收益	-263,718.55	-0.12%	固定资产和终止租赁的处置损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	306,943,713.10	6.94%	614,095,894.76	13.94%	-7.00%	
应收账款	894,346,518.20	20.23%	867,184,145.96	19.69%	0.54%	
存货	332,735,286.60	7.53%	266,628,998.45	6.05%	1.48%	
投资性房地产	30,925,704.46	0.70%	3,223,155.18	0.07%	0.63%	
长期股权投资	538,413,681.64	12.18%	515,605,864.24	11.70%	0.48%	
固定资产	1,146,001,052.32	25.92%	1,232,364,104.55	27.98%	-2.06%	
在建工程	21,925,243.27	0.50%	21,759,446.57	0.49%	0.01%	
使用权资产	106,536,795.47	2.41%	98,739,475.02	2.24%	0.17%	
合同负债	2,729,151.00	0.06%	2,293,312.40	0.05%	0.01%	
租赁负债	89,453,592.49	2.02%	77,729,732.89	1.76%	0.26%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	报告期期末			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	21,574,031.24	21,574,031.24	保证金	票据保证金、天猫店铺保证金
应收票据	5,358,900.61	5,358,900.61	质押	票据质押
应收款项融资	56,869,790.69	56,869,790.69	质押	票据质押
合计	83,802,722.54	83,802,722.54		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
200,000,000.00	1,000,000.00	19,900.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
旷达饰件	子公司	汽车内饰	692,000,000	1,428,551,786.80	842,908,388.12	828,488,537.74	102,742,653.39	93,183,961.65
长春旷达	子公司	汽车内饰	20,000,000	184,053,248.04	69,962,159.89	311,930,570.12	23,865,101.39	17,687,753.04
榆林旷达	子公司	光伏发电	150,000,000	371,426,900.79	205,295,009.47	70,950,454.42	42,089,866.96	35,446,007.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
常州旷达微电子科技有限公司	于 2023 年 3 月 13 日设立	尚未开展经营，对公司没有影响
常州市旷达能源技术有限公司	于 2023 年 3 月 15 日设立	尚未开展经营，对公司没有影响
常州市旷达机织织物有限公司	于 2023 年 6 月 26 日注销	被旷达针织（现更名为旷达纺织）吸收合并，对公司没有影响
香港旷达有限公司	于 2023 年 7 月 21 日注销	未开展经营，对公司没有影响。

主要控股参股公司情况说明：无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、发展规划

(1) 饰件业务：

#### 发展战略

聚焦交通工具内饰材料主业，积极引进、推广智能化生产模式，坚持品牌化、专业化、规模化的可持续发展战略。

通过公司科创中心建立产学研合作平台，提高研发团队的前瞻设计能力，开发智能化、时尚化、绿色可持续化的新产品，引导客户需求，获得市场主动权。加快产业链拓展和技术升级，深化旷达品牌核心竞争力。

#### 产品战略

基于三大系列产品的基础上，继续延伸产品单元，扩大产品线的优势，开发特种新型纤维、汽车电子饰件等产品，为客户提供定制化产品方案。

#### 市场战略

以传统大品牌、新能源头部品牌主机厂为主场导向，以知名座椅厂、内饰件厂相辅拓展市场，利用销售子公司全球布点、产品系列齐全、开发能力强等优势对大批量、潜力足的项目重点突破。

(2) 新能源业务：

公司未来新能源业务将重点涉及新能源相关技术，精细化经营发展和优化光伏发电业务。

公司通过投资参股公司芯投微进入射频前端领域，拓展布局半导体新业务。报告期内芯投微完成第二轮融资，项目主体建设基本完成，通线投产在望。

## 2、主要风险分析

(1) 汽车行业上下游价格竞争激烈，目前汽车内饰行业市场集中度较低，细分产品繁多以及行业参与者众多，竞争格局分散，与下游整车开发绑定较为紧密。公司作为汽车内饰件行业的标杆型专业制造服务企业，凭借前瞻性的战略布局、持续的研发投入和自主创新，以及完整的产业链生产体系优势，获得了广大客户的认可和好评。

(2) 有关芯投微项目的投资风险：公司投资芯投微项目，未来存在滤波器和射频前端市场开拓不及预期的风险及其他投资和管理风险。芯投微将加快推进本项目投产，以打造国内领先的特色工艺 IDM 公司。

## 3、其他

报告期内公司不存在实际经营业绩比较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上差异的情况。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 09 月 26 日	上海	实地调研	机构	广发证券、交银施罗德、鹏扬基金、混沌投资、国泰基金、长城证券、银华基金、富安达基金、富国基金、浦银安盛、兴业基金、华福自营、天风资管、重阳投资、于翼资产、兴健基金、合易盈通资产、源来资本、长江证券、中航证券、华鑫证券、山西证券、国联证券、华泰证券、粤开证券、申银万国期货、新都金控、吉石资本、宝弘资产、金鼎资本	对公司汽车饰件业务和参股公司芯投微建设情况进行介绍和沟通。	公司于 2023 年 9 月 28 日发布的《投资者关系活动记录表》。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，修订了相关制度。并针对新的监管制度加强学习，使公司治理水平得到不断提高。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司召开了 1 次股东大会，6 次董事会会议，5 次监事会会议。各会议召开程序合法，决议合法有效。公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定进行了董事会和监事会的换届选举和高级管理人员等的聘任，选聘人员的任职资格符合相关法律法规的要求。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面不存在不能保证独立性、不存在不能保持自主经营能力的情况。公司控股股东、实际控制人亦能严格规范自己的行为、通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

报告期内，公司没有为控股股东、实际控制人及其一致行动人提供担保，亦不存在控股股东、实际控制人及其一致行动人非经营性占用公司资金的行为。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	50.85%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	审议议案全部通过，详见公司于 2023 年 4 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登了《公司 2022 年度股东大会决议的公告》(公告编号：2023-023)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 □不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
沈介良	男	71	原董事、董事长	离任	2007年12月09日	2023年04月21日	685,821,524	0	0	0	685,821,524	不适用
吴凯	男	38	原总裁、副董事长	离任	2016年12月02日	2023年04月21日	200,000	0	0	0	200,000	不适用
			董事、董事长	现任	2023年04月21日							
龚旭东	男	52	董事	现任	2007年12月09日		2,250,000	0	0	0	2,250,000	不适用
			副董事长、总裁	现任	2023年04月21日							
陈乐乐	女	42	董事、财务负责人	现任	2017年05月19日		80,000	0	0	0	80,000	不适用
吴双全	男	40	董事、总工程师	现任	2020年05月12日		100,000	0	0	0	100,000	不适用
汪国兴	男	62	董事	现任	2023年04月21日		0	0	0	0	0	不适用
朱雪峰	男	45	董事	现任	2023年04月21日		0	0	0	0	0	不适用
刘榕	男	75	独立董事	现任	2022年05月06日		0	0	0	0	0	不适用
王兵	男	46	独立董事	现任	2020年05月12日		0	0	0	0	0	不适用
匡鹤	男	55	独立董事	现任	2020年05月12日		0	0	0	0	0	不适用
王守波	男	51	原董事	离任	2017年05月19日	2023年04月21日	650,000	0	0	0	650,000	不适用
			副总裁	现任	2017年05月19日							
陈艳	女	49	董事会秘书	现任	2019年07月29日		1,020,000	0	0	0	1,020,000	不适用
胡雪青	女	63	监事会主席	现任	2013年09月27日		0	0	0	0	0	不适用
陈泽新	男	43	监事	现任	2014年05月13日		200,000	0	0	0	200,000	不适用
杨庆华	女	48	职工监事	现任	2011年03月09日		160,000	0	0	0	160,000	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	690,481,524	0	0	0	690,481,524	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

□是 □否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈介良	原董事长	任期满离任	2023年04月21日	个人年龄原因,不再继任
吴凯	董事、董事长	任免	2023年04月21日	职务变更,不再担任副董事长、总裁
龚旭东	董事、副董事长、总裁	任免	2023年04月21日	职务变更,不再担任公司副总裁
王守波	副总裁	任期满离任	2023年04月21日	职务变更,不再担任公司董事
汪国兴	董事	被选举	2023年04月21日	换届新任
朱雪峰	董事	被选举	2023年04月21日	换届新任

## 2、任职情况

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

### (1) 非独立董事

**吴凯先生**：1986年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士。2011年3月至2016年11月任海通创新资本管理有限公司高级副总裁。2016年12月至2023年4月任公司副董事长；2017年5月至2023年4月任公司总裁；2023年4月起任公司董事长。

**龚旭东先生**：1972年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。历任公司设备管理部经理、生产副总经理。2017年6月-2019年12月任旷达饰件总经理。2007年12月至2020年5月任公司副总裁，2007年12月起任公司董事，2023年4月起任公司副董事长、总裁。

**陈乐乐女士**：1982年7月生，中国国籍，无境外永久居住权。工商管理硕士，中级会计师、中国注册会计师(CPA)、国际注册内部审计师(CIA)。2017年5月至2020年5月任公司副总裁，2017年5月起任公司财务负责人，2019年8月起任公司董事。

**吴双全先生**：1984年8月21日生，中国国籍，无境外永久居住权。中共党员，工学硕士，正高级工程师。2009年4月入职公司，历任公司工程技术中心产品开发工程师、项目经理、造型设计部部长、工业设计中心总监。2020年5月起任公司董事、总工程师。

**汪国兴先生**：1962年12月生，中国台湾，无境外永久居留权，电机工程系硕士。2001年3月至2021年12月历任中芯国际上海厂制程整合部门经理、中芯国际北京6厂厂长、中芯北方技术支持高级主管、上海积塔半导体建厂总指挥、副总裁；功芯半导体（苏州）有限公司监事。2023年4月起任公司董事。

**朱雪峰先生**：1979年12月生，中国国籍，无境外永久居住权。中共预备党员，本科学历。2003年10月入职公司，历任公司原纬编车间生产技术主管、复合车间主任、旷达针织采购销售主管、旷达针织总经理，现任旷达饰件销售副总。2023年4月起任公司董事。

### (2) 独立董事

**刘榕先生**：1949年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员、高级会计师。历任上海汽车工业总公司财务科长、财务经理，上海汽车集团股份有限公司副总会计师、财务部执行总监。2014年5月-2020年5月任公司独立董事。2022年5月起任公司独立董事。

**王兵先生**：1978年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。中山大学管理学(会计学)博士，国家审计署博士后，美国休斯顿大学和国际内部审计师协会访问学者。现任南京大学商学院会计学系副教授、中国审计学会理事，中国内部审计协会理事、学术委员会委员。2020年5月起任公司独立董事。

**匡鹤先生**：1969年年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。经济法硕士研究生。2004年3月至今任江苏源博律师事务所律师。2020年5月起任公司独立董事。

**(3) 监事**

**胡雪青女士：**1961 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，高级经济师。2013 年 9 月起任公司监事，2014 年 5 月起任公司监事会主席。

**陈泽新先生：**1981 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。会计学本科学历，中级会计师、企业纳税筹划师、财务管理会计师。2000 年 4 月至 2013 年 8 月历任公司会计助理、长春旷达汽车织物有限公司主办会计、公司财务管理部副经理，2013 年 8 月起任公司审计部负责人，2014 年 5 月起任公司监事。

**杨庆华女士：**1976 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。历任公司纬编车间主任、质量管理部经理、经编车间主任、旷达针织公司总经理、旷达饰件总经理助理兼人事行政部长，现任公司工会主席、党群培训部总监。2011 年 3 月起任本公司职工代表监事。

**(4) 高级管理人员**

**王守波先生：**1973 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居住权。工商管理硕士(EMBA)。1998 年 10 月入职公司，历任公司产品开发工程师、长春旷达技术开发部经理、长春旷达项目经理、长春旷达副总经理。2011 年 1 月至 2019 年 12 月任长春旷达总经理；2020 年 1 月至 2023 年 5 月任旷达饰件总经理；2017 年 5 月起任公司副总裁，2020 年 5 月至 2023 年 4 月任公司董事。

**陈艳女士：**1975 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。2002 年 11 月入职公司，2010 年 3 月至 2019 年 7 月任公司证券事务代表。2019 年 8 月起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘榕	上海联明机械股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 09 日		是
王兵	南京大学商学院	教授	2007 年 07 月 01 日		是
	江苏久吾高科股份有限公司	独立董事	2022 年 06 月 20 日		是
	华泰证券股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 30 日		是
	哈焊所华通(常州)焊业股份有限公司	独立董事	2019 年 06 月 26 日	2023 年 10 月 08 日	是
	常州强力电子新材料股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月 17 日	2024 年 03 月 18 日	是
匡鹤	江苏源博律师事务所	合伙人	2004 年 03 月 01 日		是
	常州百佳年代薄膜科技股份有限公司	独立董事	2021 年 01 月 27 日		是
吴凯	芯投微	董事、董事长	2020 年 06 月 23 日		否
	NSD	董事	2020 年 05 月 19 日		否
陈乐乐	芯投微	董事	2020 年 06 月 23 日		否
在其他单位任职情况的说明	公司董事、监事和高级管理人员除在公司、下属公司任职及上述单位任职外，没有在其他单位任职的情况。公司董事、监事、高级管理人员兼任职情况符合相关法律法规要求。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司内部董事及高级管理人员报酬总体按《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》实施，分配与考核以企业经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定其年度薪酬水平。公司独立董事薪酬按公司董事会通过的《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》中规定的标准执行。

董事及高级管理人员的薪酬根据公司实际情况，结合市场薪资水平确定，由基本薪酬、绩效薪酬和特殊奖励三部分组成。公司监事工资按其岗位确定基本工资及考核工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沈介良	男	71	原董事、董事长	离任	22.34	否
吴凯	男	38	董事、董事长	现任	143.32	否
龚旭东	男	52	董事、副董事长、总裁	现任	101.84	否
陈乐乐	女	42	董事、财务负责人	现任	86.57	否
吴双全	男	40	董事、总工程师	现任	73.8	否
朱雪峰	男	45	董事	现任	38.82	否
汪国兴	男	62	董事	现任	15	否
刘榕	男	75	独立董事	现任	10	否
王兵	男	46	独立董事	现任	10	否
匡鹤	男	55	独立董事	现任	10	否
王守波	男	51	副总裁	现任	73.7	否
陈艳	女	49	董事会秘书	现任	77.36	否
胡雪青	女	63	监事会主席	现任	10	否
陈泽新	男	43	监事	现任	47.46	否
杨庆华	女	48	职工监事	现任	51.4	否
合计	--	--	--	--	771.61	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2023年03月09日	2023年03月10日	审议通过所有会议议案，具体内容见《第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-004）
第五届董事会第十八次会议	2023年03月29日	2023年03月31日	审议通过所有会议议案，具体内容见《第五届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-008）
第六届董事会第一次会议	2023年04月21日	2023年04月22日	审议通过所有会议议案，具体内容见《第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-024）
第六届董事会第二次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	审议通过所有会议议案，具体内容见《第六届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-029）
第六届董事会第三次会议	2023年08月25日	2023年08月26日	审议通过所有会议议案
第六届董事会第四次会议	2023年10月27日	2023年10月30日	审议通过所有会议议案，具体内容见《第六届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-037）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
沈介良	2	1	1	0	0	否	1
吴凯	6	4	2	0	0	否	1
龚旭东	6	4	2	0	0	否	1
陈乐乐	6	4	2	0	0	否	1
吴双全	6	4	2	0	0	否	1
朱雪峰	4	3	1	0	0	否	0
汪国兴	4	3	1	0	0	否	0
刘榕	6	2	4	0	0	否	1
王兵	6	2	4	0	0	否	1
匡鹤	6	3	3	0	0	否	1
王守波	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用，未出现有董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事对会议审议事项充分讨论，公司认真听取董事的建议和意见。

独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的经营决策、战略发展等提供了专业性意见。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王兵、刘榕、陈乐乐	7	2023年01月06日	审阅年审会计师出具的《2022年度年报审计进场前与审计委员会、独立董事沟通函》	委员会成员经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		不适用
			2023年03月24日	审阅年审会计师审定的《公司2022年度财务报告》			不适用
			2023年03月24日	审议通过《聘请2023年报审计机构的议案》、《审计委员会年度履职报告》			不适用

			2023 年 04 月 26 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度财务报表》			不适用	
			2023 年 08 月 23 日	审议通过了《公司 2023 年半年度财务报告及摘要》			不适用	
			2023 年 10 月 23 日	审议通过了《关于调整审计委员会委员的议案》			不适用	
			2023 年 10 月 25 日	审议通过了《公司 2023 年三季度财务报表》			不适用	
	王兵、刘榕、朱雪峰	1	2023 年 12 月 27 日	审阅了年审会计师出具的《2023 年度年报审计进场前与审计委员会、独立董事沟通函》			不适用	
战略委员会	沈介良、刘榕、吴凯、龚旭东、王守波	2	2023 年 01 月 19 日	参股公司芯投微第二轮融资			不适用	
			2023 年 03 月 05 日	设立两个平台公司			不适用	
战略委员会	吴凯、龚旭东、陈乐乐、刘榕	3	2023 年 04 月 21 日	关于香港子公司注销事项			不适用	
			2023 年 08 月 02 日	关于公司技术中心变更承担单位，由旷达科技变更为旷达饰件			不适用	
			2023 年 12 月 13 日	与东华大学建立联合创新中心			有关合作协议在法务和公司内审部审阅后提交流程审核并执行	不适用
薪酬与考核委员会	刘榕、匡鹤、龚旭东	2	2023 年 04 月 20 日	董事会换届后新任董事的薪酬标准及考核			讨论并决议通过	不适用
			2023 年 12 月 13 日	公司内部董监高 2023 年度绩效考核的确定及相关制度修订			讨论并决议通过	不适用
提名委员会	匡鹤、王兵、吴凯	2	2023 年 03 月 10 日	对董事候选人资格进行审查			一致认为候选人具备任职资格，同意提交董事会审议	不适用
			2023 年 03 月 29 日	对拟聘任高级管理人员进行资格审查			一致认为拟聘高级管理人员具备任职资格，同意提交董事会审议	不适用

按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《专公司门委员会会议事规则》的要求开展工作。

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	9
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,863

报告期末在职员工的数量合计（人）	1,872
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,872
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	112
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,353
销售人员	69
技术人员	159
财务人员	43
行政人员	248
合计	1,872
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	205
大专	304
高中及以下	1,363
合计	1,872

## 2、薪酬政策

公司相关薪酬制度包括《销售薪酬激励方案》、《研发薪酬激励方案》、《新入职大学生工资标准》等。

公司依据岗位性质和工作特点，设立计件工作制、岗位工资制、业绩提成制和年薪制等薪酬模式，使公司薪酬水平既有竞争性，又能合理控制人力成本，从而降低公司的运营成本；公司每年根据经营责任目标，采用逐级分解的方式，让每一名管理者都有明确的工作目标，工资与销售实绩挂钩，奖金与净利润实绩挂钩，为经营目标的完成共同努力；各个生产工序测算标准产量效率，设置标准产量工资模式，通过提高单位小时产出，来提高一线员工的薪酬待遇。

## 3、培训计划

集团培训中心确定了中高层班、基础管理班、采购销售班、项目管理班、储备人才班、财务管理班、信息/质量管理班、女性骨干班、设备管理班、新职工培训班这 10 个班级。公司依据年度培训计划，按季度、月度，有计划实施集团的培训工作，强化培训评估，不断提升培训效果，有效实现培训与公司战略、业务发展、人才培养相匹配的培训开发管理体系，促进开发员工潜力，建立学习型组织，提升公司核心竞争力。继续聘请公司内部各个岗位上的模范，作为企业的内训师。进一步细化导师“传帮带”的培养机制，赋能业务发展，为集团持续稳步健康的发展输送优秀的后备人才、提供人力资源支持。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,023,373.55
劳务外包支付的报酬总额（元）	27,285,396.30

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司的利润分配政策未作调整，继续按照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关法律法规、规范性文件和《公司章程》及《公司未来三年股东回报规划（2021 年-2023 年）》的规定审议相关利润分配方案并实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	以未来实施分配方案时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的总股本为基数
现金分红金额（元）（含税）	144,606,218.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	144,606,218.20
可分配利润（元）	155,914,774.68
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
旷达科技母公司 2023 年度实现净利润为 116,189,052.99 元。依据《公司法》和《公司章程》等规定，按 2023 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 11,618,905.30 元。2023 年度母公司扣除提取法定盈余公积金及支付本期股东股利 289,212,436.40 元后的未分配利润,加上上年末未分配利润 340,557,063.39 元，母公司 2023 年年末可供股东分配的利润为 155,914,774.68 元。公司 2023 年度拟以未来实施分配方案时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司已根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层法人治理结构和议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会为公司最高权力机构，董事会执行股东大会的决议，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会建立了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，分别就公司相关业务履行职责。监事会对董事会执行股东大会决议情况进行监督，对公司经营管理、财务活动进行监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，负责企业日常经营管理工作。

报告期内，公司根据证监会最新发布的《上市公司独立董事管理办法》规定，修订了《独立董事工作细则》，并根据相关规定调整了第六届董事会审计委员会部分员，使审计委员会委员的任职符合要求。

公司《2023 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能严重影响企业内部控制的有效性，进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离控制目标的情形。</p> <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）公司高级管理人员舞弊行为；</p> <p>（2）更正已公布的财务报告；</p> <p>（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>（4）公司对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度虽低于重大缺陷，但仍有较大可能导致企业无法及时防范或发现偏离控制目标的情形，</p>	<p>（1）重大缺陷：违犯国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学；制度缺失可能导致系统性失效；重大或重要缺陷不能得到整改；其他对公司影响重大的情形。</p> <p>（2）重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>除上述重大、重要缺陷情形外，为一般缺陷。</p>

	<p>须引起企业董事会和经理层的重视和关注。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括:</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>一般缺陷: 潜在错报金额 &lt; 利润总额 × 2.5%</p> <p>重要缺陷: 利润总额 × 2.5% ≤ 潜在错报金额 &lt; 利润总额 × 5%</p> <p>重大缺陷: 潜在错报金额 ≥ 利润总额 × 5%</p>	<p>一般缺陷: 直接损失金额 &lt; 利润总额 × 2.5%</p> <p>重要缺陷: 利润总额 × 2.5% ≤ 直接损失金额 &lt; 利润总额 × 5%</p> <p>重大缺陷: 直接损失金额 ≥ 利润总额 × 5%</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，旷达科技公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《公司二 0 二三年度内部控制审计报告》(致同审字 (2024) 第 110A002767 号)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司有关下属公司环境保护执行《纺织染整工业水污染物排放标准》GB4287/2012、《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021。

环境保护行政许可情况

公司下属公司常州市旷达针纺织品有限公司（已更名为常州旷达纺织科技发展有限公司）属于重点排污单位，于 2020 年 12 月 9 号申领排污许可证，有效期限为 2020 年 12 月 25 日至 2025 年 12 月 24 日。排污许可证编号：91320412MA1MERH90B001P。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
常州市旷达针纺织品有限公司（已更名为常州旷达纺织科技发展有限公司）	废水	COD	有组织	1	北面	155.18mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	87.28t	358t/a	达标排放
	废水	氨氮	有组织	1	北面	0.53mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	0.29t	14t/a	达标排放
	废水	总磷	有组织	1	北面	0.79mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	0.47t	1t/a	达标排放
	废水	总氮	有组织	1	北面	5.23mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	2.79t	21t/a	达标排放
	废水	PH	有组织	1	北面	7.09mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	/	/	达标排放
	废水	色度	有组织	1	北面	10.75mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	/	/	达标排放
	废水	五日生化需氧量	有组织	1	北面	41.09mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	24.38t	/	达标排放
	废水	悬浮物	有组织	1	北面	11.02mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	6.04t	/	达标排放
	废水	总锑	有组织	1	北面	0.08mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	0.02t	/	达标排放
	废水	硫化物	有组织	1	北面	0.12mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	0.02t	/	达标排放

废水	苯胺类	有组织	1	北面	0.55mg/l	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287/2012	0.11t	/	达标排放
废气	颗粒物	有组织	1	西 1	0.14mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	达标排放
废气	非甲烷总烃	有组织	5	东 3, 西 1, 北 1.	1.7	《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	达标排放
废气	氮氧化物	有组织	1	西 1	ND	《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	达标排放
废气	二氧化硫	有组织	1	西 1	ND	《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	达标排放
废气	氨气	有组织	1	西 1	0.6mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	达标排放
废气	臭气浓度	有组织	1	西 1	88.5 (无量纲)	《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	达标排放

对污染物的处理

公司在生产运营中产生印染废水、定型废气及固废等的相关废物。废水经各车间集中收集后架空排至污水预处理站的调节池中经提升气浮、初沉氧深化后达标排放至纺织工业园园区污水处理厂；定型废气经由两套高压静电油烟净化装置（喷淋+冷凝+高压静电）处置后通过 15 米高排气筒达标排放；固体废弃物由各产污工序收集整理称重后贴标存入公司专用危废库房，达到一定数量后委托有资质危废处置单位及运输单位在危废平台上做好申报后合法合规进行处置。

2023 年常州市旷达针纺织品有限公司防治污染方面无增加新的治理设施，运行中的废气治理设施一切正常，废水预处理设施正常运行，达标之后排入园区污水处理厂。

突发环境事件应急预案

常州市旷达针纺织品有限公司于 2023 年 6 月编制完成突发环境事件应急预案（2023）第一版（KDFZHB-003），报武进区环保局备案，建立环境风险防范体系，以综合应急预案为主，结合各车间专项应急预案。遵循“预防为主，有备无患”的原则做好应急工作准备，积极预防、及时控制并消除隐患，提高环境污染事件防范和处理能力，最大限度地保障公共及环境健康。其他下属公司根据各自设备及生产场地等情况建立了专项的突发环保事故应急预案及相关制度。

环境自行监测方案

常州市旷达针纺织品有限公司对污水指标中的 COD、氨氮、PH、流量进行自动检测，其它指标根据排污许可证监测要求委托有资质的第三方单位进行手工采样检测。对废气 1 号排口的非甲烷总烃进行在线监测并联网省平台和国发平台监控。废水手工检测频次：总磷、总氮：1 次/日，悬浮物、色度：1 次/周，生化需氧量：1 次/月，苯胺类、硫化物、总锑：1 次/季度。废气手工检测频次：有组织：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，无组织：硫化氢、非甲烷总烃、氨、抽泣、颗粒物、硫化氢，均半年检测 1 次，有组织废气非甲烷、噪声按季度检测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年常州市旷达针纺织品有限公司环境治理保护投入 473 万元。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

严格按照国家排污许可证要求，对污染物监测方案和监测信息，在省平台进行公示公开。

### 其他环保相关信息

公司饰件业务相关公司除重点排污单位常州市旷达针纺织品有限公司外，其他下属公司每年定期委托第三方专业检测机构对公司的生产废气、生活污水、噪音等进行专业检测，通过检测报告结论，各项排放数据均满足相关法律法规要求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

不适用。公司的光伏发电属于绿色电力开发能源项目。

### 上市公司发生环境事故的相关情况

不适用。公司没有发生相关情况。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

### 上市公司发生环境事故的相关情况

不适用。公司没有发生相关情况。

## 二、社会责任情况

公司切实履行社会责任，将社会责任理念融入公司日常运营与管理，把发展经济和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，力争将企业打造成为让客户放心、投资者满意、员工幸福、合作伙伴共赢、社会赞誉的公众企业。

报告期内，公司具体的工作情况包括：

### 1、职工权益方面

（1）制定并完善一整套人力资源管理制度，特别是薪酬、绩效、培训等模块。积极推行职代会制度，在改善劳动条件、劳动安全保护、薪资待遇、保险福利、协调劳动关系、职工业余生活等方面取得了明显效果；加强工资协商，并根据岗位不同、技术高低、贡献大小按劳分配，建立完善职工工资增长机制。

（2）为加强公司员工的健康保障工作，帮助员工及时了解自己的健康状况，公司重视职业卫生专项管理和危害，始终保障职工的安全健康，每年组织职工全员体检和职业健康体检，关注员工身心健康。建立了员工健身房并对公司员工开放，让员工在工作之余，有舒缓情绪的场所。在党组织工会的组织下，成立了旷达读书会，每个公司有兴趣和意愿的同事都可以加入。

（3）打造员工发展平台：公司拥有良好的内部晋升机制和职业发展规划。公司主管级管理人员 70%以上由内部晋升；企业制定职业等级评定规则，结合每位员工的实际情况定制专业的职业生涯规划及薪职匹配机制，帮助每位员工更好地实现自我发展以及明确职业目标。公司建立了人才梯队建设制度，从员工自荐+部门推荐，每季度推选符合要求的人才进行重点培养，通过课程培训及在岗导师带徒的形式，重点提高培养对象各方面的技能，考核通过后，进入公司人才培养储备库中，选拔优秀人才，促进员工工作积极性。

### 2、社会公益方面

公司向常州市慈善总会自 2022 年起按年度每年捐赠 100 万元用于全市弱势群体的帮困扶助；2023 年上半年，公司向常州市武进区树人教育发展基金捐赠 200 万元，支持常州市武进区前黄实验学校教育事业的发展，改善办学条件，奖励优秀师生，资助贫困学生；2023 年 12 月 4 日，公司向中北大学捐赠 100 万元（分 5 年完成，每年 20 万元）教育基金用于双方校企合作、人才引进等。

### 3、环境保护方面

公司持续完善绿色制造体系，报告期内旷达汽车饰件系统有限公司被评为“国家级绿色工厂”、“绿色供应链管理企业”；

### 4、股东权益方面

积极维护广大投资者的合法权益，进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制。近年来，公司坚持以现金分红为主，在符合相关法律法规及《公司章程》的规定和条件下，公司保持利润分配政策的连续性与稳定性。

### 5、消费者保护

新形势下，公司瞄准绿色、可持续的新产品和新技术研发方向，积极构建低碳环保产品体系，为消费者提供安全、质量可靠的产品和服务，满足消费者的需求。目前在可持续设计上取得诸多成果，包括再生涤纶、生物基聚酯纤维、生物基 PA56、羊毛织物、混纺织物、织物染色技术等。其下属公司旷达纤维科技有限公司研发生产的再生涤纶 FDY 产品入选“绿色设计产品”。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司对当地雪堰镇商会捐赠 100 万元（共 300 万元，每年 100 万元，自 2023 年起分 3 年实施），定向用于本地的教育卫生事业。

公司新能源事业部下属各电站项目公司常年参与当地的扶贫和捐赠活动，对当地修路，儿童节活动、职工活动等进行赞助。其他下属公司中包括将员工列入帮扶脱贫对象，安排工作岗位，给予困难援助等。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈介良	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	我目前没有、将来也不会以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。我不会向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。	2010年03月08日	长期	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	1、公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利；在条件允许的情况下，公司可以进行中期分红；2、公司每年以现金方式分配的利润应不低于母公司当年实现的可分配利润的10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年母公司实现的年均可分配利润的30%；3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；4、在公司营业收入快速增长，现金流需要稳定或补充或董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配的情况下，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案；5、在公司当年盈利且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法。	2012年08月03日	长期	正常履行
其他承诺	沈介良及其一致行动人	不减持承诺	自本承诺公告日起的6个月内(即2022年12月24日至2023年6月23日)，不得以任何方式转让或减持旷达科技股票，包括承诺期间因旷达科技发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份。若违反上述承诺，减持股份全部收益归旷达科技所有。	2022年12月23日	2022年12月24日至2023年6月23日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行了相应变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 1、注销子公司

根据公司 2023 年 4 月 28 日第六届董事会第二次会议决议：为整合资源，优化治理结构，减少运营成本，提高运营效率，拟以旷达针织为主体吸收合并旷达机织，吸收合并完成后，旷达针织存续经营，旷达机织独立法人资格注销，其全部资产、负债、权益、人员及业务由旷达针织依法承继。2023 年 6 月 1 日旷达机织停止运营，2023 年 6 月 26 日旷达机织工商注销完成。

公司为降低经营管理成本，提高运营效率，本期注销全资子公司香港旷达，于 2023 年 7 月 21 日收到香港特别行政区公司注册处核发的书面通知，已核准解散。

### 2、新设子公司

根据公司第五届董事会第十七次会议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，2023 年 3 月 13 日由本公司出资成立常州市旷达能源技术有限公司，持股比例 100%，并取得常州市武进区行政审批局颁发的统一社会信用代码 91320412MACB790A3M 号营业执照，注册资本 10,000 万元，经营范围：新能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技推广和应用服务；股权投资；以自有资金从事投资活动；企业管理，截止 2023 年 12 月 31 日，该公司无实际运营。

根据公司第五届董事会第十七次会议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，2023 年 3 月 15 日由本公司出资成立

常州旷达微电子有限公司，持股比例 100%，并取得常州市武进区行政审批局颁发的统一社会信用代码 91320412MACBX3LB0X 号营业执照，注册资本 10,000 万元，经营范围：集成电路芯片设计及服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技推广和应用服务；股权投资；以自有资金从事投资活动；企业管理，截止 2023 年 12 月 31 日，该公司无实际运营。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘淑云、郭锐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘淑云 3 年、郭锐 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司 2022 年度股东大会审议通过，同意继续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构，审计内容包括 2023 年度公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计、内部控制审计、控股股东及其关联方资金占用情况的专项审核。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度与财务报告相关的内部控制有效性出具了内部控制审计报告。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼情况

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况

新能源起诉旷达国光归还借款及补偿相应利息	5,775.36	否	一审已判决	判决新疆旷达国光农牧公司归还借款并承担相应利息	以物抵债，过户手续尚未办理完毕
旷达新能源起诉王国光要求履行《合资协议书》相关条款，支付2016年和2017年业绩对赌损失补偿及利息	2,806	否	二审已判决	裁定对王国光价值2,806万元的旷达国光股权予以保全，并判决王国光支付对赌补偿金2,806万元及案件受理费、保全费，终审维持原判	申请执行中，进行搁置
旷达科技起诉上海濯琛实业有限公司、高祥荣支付房租，并解除租赁合同	39.16	否	二审已判决	判决上海濯琛实业有限公司归还旷达科技所有房屋并支付按月租金4.80万元标准的房屋占用使用费及违约金0.60万元，税金7.24万元	暂无财产可执行，程序性终结
深创投起诉旷达新能源与王国光签订的股权质押协议及质押行为无效	0	否	未开庭	驳回旷达提起地域管辖、深创投请求撤销原审裁定上诉请求	对方未交诉讼费，已被法院撤回处理
起诉青岛路尚汽车配件有限公司拖欠货款	84.28	否	一审已判决	青岛路尚支付货款84.28万元，并支付利息3.52万元，合计87.80万元，已支付9万元	冻结对方银行账户
王国光起诉旷达新能源、旷达国光，解除与被告间非出资性土地收购合同，返还其他租赁和承包土地经营权	0	否	检察院受理监督	驳回王国光上诉，维持原判	检察院受理王国光的申请监督
新能源起诉旷达国光支付借款合同少支付利息及违约金	1337.65	否	已判决	判决新疆旷达国光农牧公司支付少付利息及违约金，并承担案件受理费101,808元	已结清
南京佰亿达欠旷达纤维款项，申请仲裁	374.03	否	已仲裁	返还预付款，并承担利息及律师费2万元	已破产
赵廷三向长春旷达赔偿医疗费、伤残赔偿金	20.56	否	已判决	判决长春旷达承担赔偿费用14.13万元	已支付
刘根亚要求与旷达篷垫确认2011年7月16日到2015年7月16日期间存在劳动关系进行仲裁	0	否	已仲裁	不予支持	

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏旷吉汽车附件有限公司	实际控制人亲属控制的企业	采购	底布、加工费	公允价值	市场价	1,757.27	7.25%	2,000	否	银行承兑汇票、银行存款	不适用	2023年03月31日	《关于预计公司及子、孙公司2023年度日常关联交易事项的公告》（公告编号：2023-013）
常州朗月贸易有限公司	实际控制人、公司董事亲属控制的企业	采购	毛毡、无纺布、辅料	公允价值	市场价	146.91	0.61%	210	否	银行承兑汇票、银行存款	不适用		
		销售	机织、经编、纬编	公允价值	市场价	109.25	0.18%	300	否	银行承兑汇票、银行存款	不适用		
旷达控股集团有限公司	同一最终控制方控制的企业	租赁	不动产	公允价值	市场价	688.07	-	800	否	银行承兑汇票、银行存款	不适用		
江苏旷达塑业科技有限公司	同一最终控制方控制的企业	租赁	不动产	公允价值	市场价	822.92	-	1,100	否	银行承兑汇票、银行存款	不适用		
		接受劳务	绿化养护	公允价值	市场价	33.77	-	50	否	银行承兑汇票、银行存款	不适用		
合计				--	--	3,558.19	--	4,460	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与关联方日常交易的金额没有超过按类别预计的日常关联交易额度。与常州朗月贸易有限公司2023年度实际发生关联交易金额与预计金额差异较大是由于产品对应的主机厂车型减产，客户需求下降，因此公司减少相应材料的采购和销售。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

序号	承租方	出租方	坐落	租赁面积(亩)	租赁期限	总价(万元)	付款方式
1	菏泽隆兴	山东省成武县汶上集镇	山东省成武县汶上集镇张杨社区西董口二级路东	290.00	2015.4-2040.4	1,206.00	每五年支付一次
2	通海旷达	通海县河西镇人民政府	通海县河西镇大平地林地	871.00	2015.5-2041.5	1,132.91	每1月10日年支付5年租金
3	榆林旷达	榆林市榆阳区金鸡滩镇柳树滩村委会	榆林市榆阳区金鸡滩镇柳树滩村土地林地	3,207.38	2015.10.28-2041.10.28	2,981.14	第一年1年支付一次, 2016年起3年支付一次, 先付费后使用
				257.00	2016.10.1-2026.10.1	154.20	协议签订后一次性支付
4	宜化旷达	宣化县顺家营镇大盆子村村民委员会	宣化县顺家营镇大盆子村山坡地	1,795.11	2015.9-2041.9	2,453.92	协议生效后支付当年租金, 以后每年9月30日前支付当年租金
5	国光农牧	库车锦润农业发展开发集团有限公司	库车县二八台	7,779.45	2020.1.1-2049.12.31	5,056.51	2020-2029年150元/亩, 2030-2039年200元/亩, 2040-2049年300元/亩, 每年10-12月支付
6	旷达新能源	库车锦祥农业发展有限责任公司	二八台农场五队向西南两公里处	2,453.70	2023.10.1-2049.12.31	1,481.42	2023年10月至2023年12月承包费92013.75元; 2024至2029年150元/亩, 年承包费368055元; 2030至2034年200元/亩, 年承包费490740元; 2035年至2039年250元/亩, 年承包费613425元; 2040至2049年300元/亩, 年承包费736110元。
7	国光农牧	库车锦祥农业发展有限责任公司	二八台农场五队向西南两公里处	2,453.70	2020.1.1-2023.9.30	138.02	2020年-2023年150元/亩
8	王京钟	国光农牧	库车县二八台	265.50	2018.8.1-2027.12.31	148.68	每年12月15日前支付
9	王时钟	国光农牧	库车县二八台	265.50	2018.8.1-2027.12.31	148.68	每年12月15日前支付
10	新疆福苏果业专业合作社	国光农牧	库车县二八台	2,300.00	2018.8.1-2027.12.31	1,288.00	每年12月15日前支付
11	王晓雷	国光农牧	库车县二八台	1,950.00	2018.12.31-2023.11.30	390.00	每年2月20日前支付当年租金的60%, 10月30日前支付当年租金的40%
12	宋庆伟	国光农牧	库车县二八台	5,818.33	2020.1.1-2024.12.31	1,722.27	每年3月5日前支付当年50%的租金, 11月1日前支付当年剩余的50%租金
13	宋庆伟	国光农牧	库车县二八台	400.00	2021.1.1-2024.12.31	600.00	每年3月5日前支付当年50%的租金, 11月1日前支付当年剩余的50%租金
14	马贺新	国光农牧	库车县二八台	1,300.00	2021.1.1-2024.12.31	186.40	每年3月31日前支付当年50%的租金, 11月30日前支付当年剩余的50%租金

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

#### 承租合同:

(3-1) 2022 年 1 月 1 日, 旷达汽车饰件系统有限公司与旷达控股集团有限公司签订了《旷达办公大楼租赁合同》, 租赁期三年, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 年租金 5,000,000 元。

(3-2) 2022 年 5 月 15 日, 旷达汽车饰件系统有限公司与江苏旷达塑业科技有限公司签订了《厂房租赁合同》, 租赁期

31 个月，自 2022 年 5 月 16 日至 2024 年 12 月 31 日，年租金 7,600,000 元。

(3-3) 2022 年 4 月 10 日，旷达汽车饰件系统有限公司与广州佛朗斯股份有限公司常州分公司签订了《设备租赁合同》，租赁电动叉车，每辆月租金 4,500 元。

(3-4) 2022 年 5 月 24 日，旷达汽车饰件系统有限公司与常州万能达办公设备有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁期三年，自 2022 年 5 月 24 日至 2025 年 5 月 23 日，年租金 3,600 元。

(3-5) 2022 年 10 月 9 日，旷达汽车饰件系统有限公司与常州万能达办公设备有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁期三年，自 2022 年 10 月 9 日至 2025 年 10 月 8 日，年租金 3,600 元。

(3-6) 2023 年 1 月 1 日，旷达汽车饰件系统有限公司与江苏旷达塑业科技有限公司签订了《旷达公寓住房租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，年租金 1,173,120 元。

(3-7) 2022 年 12 月 17 日，旷达纤维科技有限公司与常州市武进纺织工业园生活服务有限公司签订了《纺织公寓房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 12 月 22 日至 2023 年 12 月 21 日，年租金 89,773.67 元。

(3-8) 2023 年 12 月 12 日，旷达纤维科技有限公司与常州市武进纺织工业园生活服务有限公司签订了《纺织公寓房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 21 日，年租金 85,527.43 元。

(3-9) 2022 年 12 月 31 日，旷达纤维科技有限公司与常州协中机械设备有限公司签订了《叉车租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，年租金 40,800 元。

(3-10) 2022 年 12 月 17 日，常州市旷达机织织物有限公司与常州市武进纺织工业园生活服务有限公司签订了《纺织公寓房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 12 月 22 日至 2023 年 12 月 21 日，年租金 14,007.67 元。因常州市旷达机织织物有限公司被常州市旷达针纺织品有限公司吸收合并，该合同由常州市旷达针纺织品有限公司承续。

(3-11) 2023 年 1 月 1 日，常州市旷达机织织物有限公司与江苏旷达塑业科技有限公司签订了《旷达公寓住房租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租赁期一年，年租金 20,880 元。因常州市旷达机织织物有限公司被常州市旷达针纺织品有限公司吸收合并，该合同由常州市旷达针纺织品有限公司承续。

(3-12) 2022 年 12 月 17 日，常州市旷达针纺织品有限公司与常州市武进纺织工业园生活服务有限公司签订了《纺织公寓房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 12 月 22 日至 2023 年 12 月 21 日，年租金 34,125.84 元。

(3-13) 2023 年 12 月 12 日，常州市旷达针纺织品有限公司与常州市武进纺织工业园生活服务有限公司签订了《纺织公寓房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 25 日，年租金 57,486.23 元。

(3-14) 2023 年 1 月 1 日，常州市旷达针纺织品有限公司与江苏旷达塑业科技有限公司签订了《旷达公寓住房租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租赁期一年，年租金 55,680 元。

(3-15) 2022 年 1 月 1 日，上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司与旷达控股集团有限公司签订了《旷达办公大楼租赁合同》，租赁期三年，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年租金 2,500,000 元。

(3-16) 2020 年 10 月 1 日，广州旷达汽车饰件有限公司与广州市鑫瑞汽车零部件有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁物压花机，租赁期三年，自 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，年租金 102,000 元。

(3-17) 2023 年 10 月 1 日，广州旷达汽车饰件有限公司与广州市鑫瑞汽车零部件有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁物压花机，租赁期二年，自 2023 年 10 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日，年租金 115,260 元。

(3-18) 2022 年 11 月 30 日，广州旷达汽车饰件有限公司与广州市鑫瑞汽车零部件有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁物电脑，租赁期 13 个月，自 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，年租金 17,880 元。

(3-19) 2022 年 3 月 15 日，广州旷达汽车饰件有限公司与广州华南海物业管理有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日，年租金 57,911.04 元。

(3-20) 2023 年 10 月 30 日，广州旷达汽车饰件有限公司与深圳天涯豪杰投资发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁期三年，自 2023 年 11 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日，年租金 443,520 元。

(3-21) 2021 年 3 月 30 日，广州旷达汽车饰件有限公司与广州市黄埔区云无忧办公设备经营部签订了《复印机租赁合同》，租赁期二年，自 2021 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，年租金 4,800 元。

(3-22) 2023 年 4 月 1 日，广州旷达汽车饰件有限公司与广州市黄埔区云无忧办公设备经营部签订了《复印机租赁合同》，租赁期二年，自 2023 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日，年租金 4,800 元。

(3-23) 2023 年 11 月 20 日，广州旷达汽车饰件有限公司与上海阿德勒贸易有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁物气囊机，租赁期一年，自 2023 年 11 月 20 日至 2024 年 11 月 19 日，年租金 160,000 元。

(3-24) 2023 年 8 月 31 日，广州旷达汽车饰件有限公司与刘建芳签订了《车辆租赁合同》，租赁期四个月，自 2023 年 9 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，月租金 8,500 元。

(3-25) 2022 年 5 月 17 日，佛山市旷达汽车内饰材料有限公司与佛山市三水泰利来金属制品有限公司签订了《房屋租赁

合同》，租赁位于佛山市三水区白坭镇国家火炬计划佛山电子电器产业基地北区 72 号自编（F1）9、10 号的商铺物业，租赁期一年，自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，年租金 72,000 元。

（3-26）2023 年 6 月 7 日，佛山市旷达汽车内饰材料有限公司与佛山市三水泰利来金属制品有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁位于佛山市三水区白坭镇国家火炬计划佛山电子电器产业基地北区 72 号自编（F1）9、10 号的商铺物业，租赁期一年，自 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，年租金 75,600 元。

（3-27）2022 年 11 月 15 日，佛山市旷达汽车内饰材料有限公司与区灼球签订了《车辆租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 11 月 15 日至 2023 年 11 月 14 日，租车费用按每公里 1 元计算。

（3-28）2023 年 8 月 30 日，佛山市旷达汽车内饰材料有限公司与艾菲签订了《车辆租赁合同》，租赁期四个月，自 2023 年 9 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，月租金 10,000 元。

（3-29）2022 年 4 月 1 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州市忠明祥和汽车零部件有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 4 月 16 日至 2023 年 4 月 15 日，年租金 2,166,679.80 元。

（3-30）2023 年 4 月 15 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州市忠明祥和汽车零部件有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 4 月 16 日至 2024 年 4 月 15 日，年租金 2,166,679.80 元。

（3-31）2022 年 4 月 1 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州市忠明祥和汽车零部件有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 4 月 16 日至 2023 年 4 月 15 日，年租金 49,248 元。

（3-32）2023 年 4 月 15 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州市忠明祥和汽车零部件有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 4 月 16 日至 2024 年 4 月 15 日，年租金 49,248 元。

（3-33）2022 年 6 月 10 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与周梁军签订了《房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 6 月 10 日至 2023 年 6 月 9 日，年租金 23,400 元。

（3-34）2023 年 6 月 10 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与周梁军签订了《房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 6 月 10 日至 2024 年 6 月 9 日，年租金 23,400 元。

（3-35）2022 年 3 月 1 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州市中兴投资有限公司签订了《宿舍租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 3 月 1 日至 2023 年 2 月 28 日，年租金 5,400 元。

（3-36）2022 年 4 月 1 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州协弘汽车销售有限公司签订了《车辆租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 30 日，年租金 96,000 元。

（3-37）2023 年 7 月 1 日，柳州旷达汽车饰件有限公司与柳州市文池汽车销售有限公司签订了《汽车租赁合同》，租赁期三年，自 2023 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，年租金 108,000 元。

（3-38）2022 年 11 月 2 日，武汉旷达汽车饰件有限公司与曾德胜签订了《租赁车辆及服务合同》，租赁期一年，自 2022 年 11 月 2 日至 2023 年 11 月 1 日，年租金 138,000 元。

（3-39）2022 年 4 月 10 日，天津市旷达汽车内饰件有限公司与衣恋（上海）投资管理有限公司天津分公司签订了《厂房租赁合同》，租赁期五年，自 2022 年 4 月 10 日至 2027 年 4 月 9 日，前二年年租金 1,094,400 元，第三年、第四年年租金在第一年的基础上上浮 6%，第五年年租金在第三年的基础上上浮 6%。

（3-40）2022 年 8 月 1 日，天津市旷达汽车内饰件有限公司与马锦秀签订了《场地库房租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 8 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日，年租金 172,800 元。

（3-41）2023 年 9 月 1 日，天津市旷达汽车内饰件有限公司与马锦秀签订了《租赁合同》，租赁期一年，自 2023 年 9 月 1 日至 2024 年 8 月 31 日，年租金 429,300 元。

（3-42）2022 年 3 月 12 日，长春旷达汽车内饰件有限公司与长春天准智能装备有限公司签订了《设备租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 3 月 12 日至 2023 年 3 月 11 日，年租金 126,500 元。

（3-43）2022 年 6 月 1 日，长春旷达汽车内饰件有限公司与彭旭明签订了《房屋租赁合同》，租赁期一年，自 2022 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日，年租金 26,000 元。

（3-44）2023 年 5 月 30 日，长春旷达汽车内饰件有限公司与彭旭明签订了《房屋租赁合同》，租赁期 7 个月，自 2023 年 5 月 31 日至 2023 年 12 月 31 日，租金 15,166.62 元。

## 出租合同：

（3-45）2021 年 5 月 10 日，旷达科技集团股份有限公司与佳蓝国际货运代理有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁期 39 个月，自 2021 年 5 月 10 日至 2024 年 8 月 9 日，年租金 847,223.40 元。

（3-46）2022 年 6 月 1 日，旷达科技集团股份有限公司与上海泛森国际物流有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁期 52 个月，自 2022 年 6 月 21 日至 2026 年 10 月 20 日，前三年每年租金 228,000 元，自第四年起租金递增 5%。因房屋产权变更，原合同出租方旷达科技集团股份有限公司于 2024 年 1 月 1 日起变更为旷达汽车饰件系统有限公司，由旷达汽车

饰件系统有限公司继续履行该合同。

(3-47) 2022 年 6 月 1 日, 旷达科技集团股份有限公司与上海泛森国际物流有限公司签订了《房屋租赁合同》, 租赁期 52 个月, 自 2022 年 6 月 21 日至 2026 年 10 月 20 日, 前三年每年租金 132,000 元, 自第四年起租金递增 5%。因房屋产权变更, 原合同出租方旷达科技集团股份有限公司于 2024 年 1 月 1 日起变更为旷达汽车饰件系统有限公司, 由旷达汽车饰件系统有限公司继续履行该合同。

(3-48) 2021 年 9 月 1 日, 旷达汽车饰件系统有限公司与常州途成汽车内饰有限公司常州分公司签订了《设备租赁合同》, 租赁缝纫机, 租赁期二年, 自 2021 年 9 月 1 日至 2023 年 9 月 1 日, 年租金 72,000 元。

(3-49) 2023 年 10 月 1 日, 旷达汽车饰件系统有限公司与常州途成汽车内饰有限公司常州分公司签订了《设备租赁合同》, 租赁缝纫机, 租赁期二年, 自 2023 年 10 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日, 年租金 19,200 元。

(3-50) 2022 年 6 月 30 日, 广州旷达汽车饰件有限公司与广州市鑫瑞汽车零部件有限公司签订了《厂房租赁合同》, 租赁期一年, 自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日, 年租金 71,760 元。

(3-51) 2023 年 6 月 30 日, 广州旷达汽车饰件有限公司与广州市鑫瑞汽车零部件有限公司签订了《厂房租赁合同》, 租赁期一年, 自 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日, 年租金 71,760 元。

(3-52) 2023 年 3 月 1 日, 四川旷达汽车内饰件有限公司与四川洪天新型建材有限公司签订了《厂房租赁合同》, 租赁期 6 个月, 自 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日, 月租金 40,000 元。

(3-53) 2023 年 11 月 16 日, 四川旷达汽车内饰件有限公司与四川华峰供应链管理有限公司签订了《厂房租赁合同》, 租赁期 2.5 个月, 自 2023 年 11 月 16 日至 2024 年 1 月 31 日, 月租金 65,000 元。

(3-54) 2023 年 12 月 1 日, 四川旷达汽车内饰件有限公司与四川临江会展服务有限公司签订了《厂房租赁合同》, 租赁期十年, 自 2023 年 12 月 1 日至 2033 年 11 月 30 日, 前五年的年租金 1,710,000 元, 第六年至第十年租金逐年上涨 5%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位: 万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)										
公司及其子公司不存在对外担保情况										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
旷达科技	2023 年 03 月 31 日	5,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	10,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	30,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	10,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	5,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	10,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	10,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	3,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	10,000							否	否
旷达饰件	2023 年 03 月 31 日	50,000							否	否
榆林旷达	2023 年 03 月 31 日	25,000							否	否
若羌国信	2023 年 03 月 31 日	5,000							否	否
荷泽隆兴	2023 年 03 月 31 日	5,000							否	否
通海旷达	2023 年 03 月 31 日	15,000							否	否
宣化旷达	2023 年 03 月 31 日	15,000							否	否
温泉国盛	2023 年 03 月 31 日	15,000							否	否
富蕴国联	2023 年 03 月 31 日	15,000							否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	238,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	238,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	238,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	238,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%							
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			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余额 (E)			0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0							
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

本公司为旷达饰件短期借款提供保证担保; 本公司为榆林旷达、若羌国信、荷泽隆兴、通海旷达、宣化旷达、温泉国盛、富蕴国联长期借款提供保证担保; 旷达饰件为本公司短期借款提供保证担保。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	59,950	47,000	0	0
合计		59,950	47,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、公司控股股东、实质控制人股权质押事项

2023 年度，本公司控股股东、实际控制人沈介良先生分别与国泰君安证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、国联证券股份有限公司、华泰证券（上海）资产管理有限公司签定了股票质押合同，将其所持有的本公司首发后个人股份 21,530 万股质押，用于融资及置换原质押股份。具体情况如下：

股东名称	质押股数（万股）	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
沈介良	5,730.00	2022-11-16	2024-11-16	国泰君安证券股份有限公司	8.35%	延期购回进行融资
沈介良	5,500.00	2022-11-25	2024-11-24	安信证券股份有限公司	8.02%	延期购回进行融资
沈介良	3,900.00	2022-11-16	2024-11-14	国联证券股份有限公司	5.69%	融资
沈介良	3,200.00	2023-11-15	2024-11-14	华泰证券（上海）资产管理有限公司	4.67%	置换存量股权质押融资
沈介良	3,200.00	2023-11-21	2024-11-20	华泰证券（上海）资产管理有限公司	4.67%	置换存量股权质押融资

截止本报告日，控股股东、实际控制人沈介良先生共持有公司股份 68,582.15 万股，占公司总股本的 46.63%。其中，累计质押所持公司股份数量为 21,530 万股，占其持有公司股份总数的 31.39%，占公司总股本的 14.64%。

截止本报告日，沈介良先生一致行动人江苏旷达创业投资有限公司共持有公司股份 4,543.389 万股，占公司总股本的 3.09%；一致行动人旷达控股集团有限公司共持有公司股份 726 万股，占公司总股本的 0.49%。上述两家企业持有的公司股份均未质押。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、芯投微完成第二轮融资

公司重要参股公司芯投微电子科技（安徽）有限公司于 2023 年 1 月 29 日与相关投资方签订了《芯投微电子科技（安徽）有限公司增资协议》，中小企业发展基金海通（合肥）合伙企业（有限合伙）、上海混沌投资（集团）有限公司、扬州正为嘉豪股权投资合伙企业（有限合伙）按投前估值 278,000 万元合计出资 22,000 万元认缴芯投微 6,013.3049 万元新增注册资本，并于 2023 年 2 月 15 日完成相关工商变更登记。

#### 2、设立两个全资子公司

公司于 2023 年 3 月 9 日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金各投资 10,000 万元（合计 20,000 万元）人民币设立两个全资子公司常州旷达微电子技术有限公司和常州市旷达能源技术有限公司，作为公司发展微电子业务和新能源技术业务的两个平台，并完成了工商注册登记。

#### 3、下属公司吸收合并

2023 年 7 月公司完成了下属公司之间的吸收合并和工商变更登记：以常州市旷达针纺织品有限公司为主体吸收合并常州市旷达机织物有限公司，吸收合并完成后，常州市旷达针纺织品有限公司存续经营并更名为常州旷达纺织科技发展有限公司，常州市旷达机织物有限公司织独立法人资格注销。

#### 4、下属公司通过高新技术企业认定

公司全资子公司旷达饰件 2023 年 12 月通过高新技术企业认定，自 2023 年起 3 年内享受高新技术企业所得税优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	517,861,143	35.21%				-514,366,143	-514,366,143	3,495,000	0.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	517,861,143	35.21%				-514,366,143	-514,366,143	3,495,000	0.24%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	517,861,143	35.21%				-514,366,143	-514,366,143	3,495,000	0.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	952,977,539	64.79%				514,366,143	514,366,143	1,467,343,682	99.76%
1、人民币普通股	952,977,539	64.79%				514,366,143	514,366,143	1,467,343,682	99.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,470,838,682	100.00%				0	0	1,470,838,682	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司原董事长沈介良先生在报告期内董事会换届后不再继任，根据相关规则，届满离任 6 个月后其持有的股份不再限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈介良	514,366,143	0	514,366,143	0	高管限售股	2023年10月23日
合计	514,366,143	0	514,366,143	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,441	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,279	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 数量
沈介良	境内自然人	46.63%	685,821,524	0	0	685,821,524	质押 215,300,000
江苏旷达创业投资有限公司	境内非国有法人	3.09%	45,433,890	0	0	45,433,890	不适用 0
常州产业投资集团有限公司	国有法人	1.56%	23,006,134	0	0	23,006,134	不适用 0

野村东方国际证券—上海纺织（集团）有限公司—野村东方国际日出东方 1 号单一资产管理计划	其他	0.82%	12,000,000	0	0	12,000,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.66%	9,768,494	+9,768,494	0	9,768,494	不适用	0
马水花	境内自然人	0.49%	7,273,800	0	0	7,273,800	不适用	0
旷达控股集团有限公司	境内非国有法人	0.49%	7,260,000	0	0	7,260,000	不适用	0
邹洋	境内自然人	0.45%	6,549,449	-660,500	0	6,549,449	不适用	0
梁炳容	境内自然人	0.42%	6,183,204	+56,000	0	6,183,204	不适用	0
张京海	境内自然人	0.36%	5,319,500	+5,319,500	0	5,319,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	旷达控股集团有限公司、江苏旷达创业投资有限公司为公司控股股东、实际控制人沈介良实际控制的企业，为沈介良的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	公司前 10 名股东中存在回购专户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司回购专户共持有公司股份 24,776,500 股，占公司总股本的 1.68%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
沈介良	685,821,524	人民币普通股	685,821,524					
江苏旷达创业投资有限公司	45,433,890	人民币普通股	45,433,890					
常州产业投资集团有限公司	23,006,134	人民币普通股	23,006,134					
野村东方国际证券—上海纺织（集团）有限公司—野村东方国际日出东方 1 号单一资产管理计划	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
香港中央结算有限公司	9,768,494	人民币普通股	9,768,494					
马水花	7,273,800	人民币普通股	7,273,800					
旷达控股集团有限公司	7,260,000	人民币普通股	7,260,000					
邹洋	6,549,449	人民币普通股	6,549,449					
梁炳容	6,183,204	人民币普通股	6,183,204					
张京海	5,319,500	人民币普通股	5,319,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	旷达控股集团有限公司、江苏旷达创业投资有限公司为公司控股股东、实际控制人实际控制的企业，为沈介良的一致行动人。公司不存在公司已知的其他股东之间的关联关系或一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用
-----------------------------	-----

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
张京海	新增	0	0.00%	0	0.00%
陈敏芳	退出	0	0.00%	0	0.00%
上海纺织投资管理有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈介良	中国	否
主要职业及职务	报告期内已届满离任，不在公司担任职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

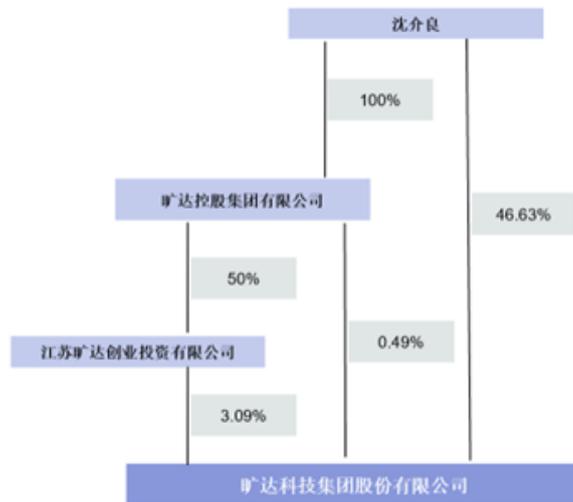
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈介良	本人	中国	否
主要职业及职务	报告期内已届满离任，不在公司担任职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 18 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 110A002766 号
注册会计师姓名	刘淑云、郭锐

#### 审计报告正文

旷达科技集团股份有限公司全体股东：

##### （一）审计意见

我们审计了旷达科技集团股份有限公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

##### （二）形成审计意见的基础

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

##### （三）关键审计事项

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

#### 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26 以及附注五、42。

##### 1、事项描述

旷达科技公司主要从事汽车内饰面料生产、销售及光伏发电业务，2023 年度营业收入 180,346.29 万元。

由于营业收入金额重大且为关键业绩指标，收入的真实性及是否计入恰当的会计期间对旷达科技公司的经营成果有重大影响，可能存在管理层为了达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对该事项实施的主要审计程序包括：

（1）了解、评估了管理层对旷达科技公司与收入确认相关的内部控制的设计，并测试了关键控制运行的有效性；

（2）获取并检查了与客户签订的销售合同，识别与收入确认相关的商品控制权转移相关的合同条款，评价了公司收入确认政策及其具体时点；

（3）执行分析程序，检查收入构成、毛利率波动的合理性；

（4）抽取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、租赁合同、出库单、客户签收回单、销售发票、回款单据、结算单等，以确认收入的真实性；

（5）执行收入截止性测试，就临近资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查了与收入相关的支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

（6）在抽样的基础上，使用积极式函证方式对重要客户执行函证程序，确认当期销售金额及期末应收账款余额，并对重要客户通过全国企业信用信息公示系统执行工商信息查询程序。

#### 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注三、13 以及附注五、8。

## 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，旷达科技公司存货账面余额为 37,524.82 万元，已计提存货跌价准备 4,251.29 万元，旷达科技公司管理层每个资产负债表日对存货进行减值测试，同时考虑持有存货的目的，存货可变现净值的确定需要管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费进行估计，还需要考虑资产负债表日后事项的影响。由于管理层在计提存货跌价准备时需要作出重大判断，因此，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对该事项实施的主要审计程序包括：

- （1）了解并评价了公司与存货跌价准备相关的内部控制设计，并测试了关键控制运行的有效性；
- （2）了解并询问存货存放地点、存货核算方法，确定存货监盘范围；实施存货监盘程序，检查存货有无毁损、陈旧、过时、残次等状况；
- （3）了解并评价公司存货跌价准备计提政策的适当性；
- （4）取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，进行库龄分析，分析存货跌价准备是否合理；
- （5）复核与评估管理层确定可变现净值时作出的重大估计的合理性；
- （6）获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计提是否按相关会计政策执行，并重新测算存货跌价准备；检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，评估可变现净值关键参数预计售价取值及预估相关税费的合理性，复核预计售价取值的依据是否充分，分析存货跌价准备是否合理。

### （四）其他信息

旷达科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括旷达科技公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估旷达科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算旷达科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督旷达科技公司的财务报告过程。

### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对旷达科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致旷达科技公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：旷达科技集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	306,943,713.10	614,095,894.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	472,211,437.23	310,971,792.09
衍生金融资产		
应收票据	38,005,754.44	19,184,865.58
应收账款	894,346,518.20	867,184,145.96
应收款项融资	198,265,202.66	149,883,112.78
预付款项	7,506,846.74	10,806,742.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,830,199.47	1,753,777.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	332,735,286.60	266,628,998.45
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	84,546,575.06	26,222,276.91
流动资产合计	2,338,391,533.50	2,266,731,606.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	538,413,681.64	515,605,864.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,925,704.46	3,223,155.18
固定资产	1,146,001,052.32	1,232,364,104.55
在建工程	21,925,243.27	21,759,446.57
生产性生物资产	8,578,861.90	11,913,818.50
油气资产		
使用权资产	106,536,795.47	98,739,475.02
无形资产	74,776,815.66	147,621,857.81
开发支出		
商誉	17,111,190.40	17,111,190.40
长期待摊费用	94,186,590.91	40,659,517.77
递延所得税资产	38,916,535.18	40,909,766.75
其他非流动资产	5,729,236.41	8,583,240.97
非流动资产合计	2,083,101,707.62	2,138,491,437.76
资产总计	4,421,493,241.12	4,405,223,043.85
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	76,140,000.00	84,761,000.00
应付账款	463,862,211.14	350,295,304.08
预收款项	449,234.69	
合同负债	2,729,151.00	2,293,312.40
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	66,387,176.66	58,645,008.22
应交税费	30,629,475.13	44,134,089.44
其他应付款	27,784,549.44	19,826,253.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	18,206,949.72	17,779,884.59
其他流动负债	355,375.26	298,130.56
流动负债合计	686,544,123.04	578,032,982.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	89,453,592.49	77,729,732.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,233,877.27	1,372,365.90
递延所得税负债		917,414.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,687,469.76	80,019,512.85
负债合计	777,231,592.80	658,052,495.31
所有者权益：		
股本	1,470,838,682.00	1,470,838,682.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,257,816,214.08	1,241,462,757.12
减：库存股	100,012,304.91	100,012,304.91
其他综合收益	-9,447,348.91	-9,761,045.36
专项储备	300,212.40	685,247.82
盈余公积	232,550,333.10	220,931,427.80
一般风险准备		
未分配利润	787,709,825.95	897,336,697.32
归属于母公司所有者权益合计	3,639,755,613.71	3,721,481,461.79
少数股东权益	4,506,034.61	25,689,086.75
所有者权益合计	3,644,261,648.32	3,747,170,548.54
负债和所有者权益总计	4,421,493,241.12	4,405,223,043.85

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	140,837,879.20	237,017,958.04
交易性金融资产	462,199,395.56	303,458,135.84
衍生金融资产		
应收票据	9,558,237.03	
应收账款	22,725,304.17	54,868,790.39
应收款项融资	13,888,827.10	22,291,951.50

预付款项		
其他应收款	129,795,330.03	412,528,500.00
其中：应收利息		
应收股利	30,739,267.01	175,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,304.98	81,576.42
流动资产合计	779,100,278.07	1,030,246,912.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,052,419,577.14	2,052,473,779.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,872,139.56	3,223,155.18
固定资产	59,806,561.68	67,654,833.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	802,706.60	1,605,413.24
无形资产	22,705,124.59	23,422,174.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,246.65	48,942.69
递延所得税资产	1,166,680.10	3,823,912.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,139,795,036.32	2,152,252,211.97
资产总计	2,918,895,314.39	3,182,499,124.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,750,000.00	39,370,000.00
应付账款	29,442,831.39	95,442,897.34
预收款项	71,516.12	
合同负债		
应付职工薪酬	6,386,022.80	5,950,155.01
应交税费	1,167,574.67	2,051,752.85
其他应付款	3,388,714.98	2,770,273.65

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	860,655.70	820,807.22
其他流动负债		
流动负债合计	57,067,315.66	146,405,886.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		860,655.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		16,666.31
递延所得税负债		364,533.96
其他非流动负债		
非流动负债合计		1,241,855.95
负债合计	57,067,315.66	147,647,742.02
所有者权益：		
股本	1,470,838,682.00	1,470,838,682.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,102,536,513.86	1,102,536,513.86
减：库存股	100,012,304.91	100,012,304.91
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	232,550,333.10	220,931,427.80
未分配利润	155,914,774.68	340,557,063.39
所有者权益合计	2,861,827,998.73	3,034,851,382.14
负债和所有者权益总计	2,918,895,314.39	3,182,499,124.16

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,803,462,903.68	1,784,029,097.95
其中：营业收入	1,803,462,903.68	1,784,029,097.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,570,441,306.06	1,530,263,275.49
其中：营业成本	1,346,380,175.02	1,319,514,652.54

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,615,631.21	14,846,654.53
销售费用	23,497,584.46	17,428,344.87
管理费用	124,398,556.56	122,840,698.89
研发费用	54,746,091.17	53,638,871.31
财务费用	1,803,267.64	1,994,053.35
其中：利息费用	5,951,315.70	5,145,027.92
利息收入	4,209,581.16	3,365,996.04
加：其他收益	4,906,434.27	4,099,609.83
投资收益（损失以“-”号填列）	10,366,697.39	-5,674,114.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,139,913.91	-8,386,478.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,888,035.80	5,148,156.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,233,107.33	2,358,906.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,968,125.39	-22,241,759.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-263,718.55	-433,332.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	216,717,813.81	237,023,289.24
加：营业外收入	1,274,060.15	620,302.24
减：营业外支出	6,197,587.28	1,775,101.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	211,794,286.68	235,868,490.33
减：所得税费用	41,772,868.49	39,206,846.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,021,418.19	196,661,643.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	170,021,418.19	196,661,643.53
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	191,204,470.33	199,716,113.35
2.少数股东损益	-21,183,052.14	-3,054,469.82
六、其他综合收益的税后净额	313,696.45	-161,507.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	313,696.45	-161,507.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	313,696.45	-161,507.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益	314,446.53	-168,859.01
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	-750.08	7,351.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	170,335,114.64	196,500,135.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	191,518,166.78	199,554,605.65
归属于少数股东的综合收益总额	-21,183,052.14	-3,054,469.82
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.1300	0.1358
(二) 稀释每股收益	0.1300	0.1358

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	75,087,035.97	139,058,760.75
减：营业成本	67,317,801.60	128,371,119.53
税金及附加	3,049,273.62	2,982,662.97
销售费用		
管理费用	8,817,833.97	9,316,978.34
研发费用		
财务费用	-2,252,403.42	-1,276,733.73
其中：利息费用	62,152.80	100,156.25
利息收入	2,387,685.48	1,614,122.60
加：其他收益	55,876.74	1,605,146.97
投资收益（损失以“-”号填列）	110,162,233.01	373,268,613.05
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）	6,739,334.40	4,693,517.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,411,434.38	349,583.92

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,523,408.73	379,581,594.75
加：营业外收入		
减：营业外支出	4,200,041.80	1,000,009.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,323,366.93	378,581,585.50
减：所得税费用	3,134,313.94	2,075,639.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,189,052.99	376,505,945.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,189,052.99	376,505,945.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	116,189,052.99	376,505,945.88
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,275,228,467.00	1,371,289,292.33
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	293,905.82	41,775,962.70
收到其他与经营活动有关的现金	18,180,013.58	11,083,634.17
经营活动现金流入小计	1,293,702,386.40	1,424,148,889.20
购买商品、接受劳务支付的现金	638,110,406.28	615,990,340.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	229,941,112.64	223,142,661.05
支付的各项税费	149,567,522.53	112,902,743.97
支付其他与经营活动有关的现金	59,352,227.31	49,175,663.48
经营活动现金流出小计	1,076,971,268.76	1,001,211,408.95
经营活动产生的现金流量净额	216,731,117.64	422,937,480.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,464,500,000.00	1,093,100,000.00
取得投资收益收到的现金	10,375,174.14	7,820,103.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,821.15	334,985.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,475,109,995.29	1,101,255,088.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,883,260.13	22,270,408.79
投资支付的现金	1,625,000,000.00	1,100,600,000.00
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	1,651,883,260.13	1,122,870,408.79
投资活动产生的现金流量净额	-176,773,264.84	-21,615,320.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	289,212,436.40	72,303,109.10
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	20,244,292.67	21,144,794.87
筹资活动现金流出小计	309,456,729.07	93,447,903.97
筹资活动产生的现金流量净额	-309,456,729.07	-93,447,903.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,716.89	75,425.88
五、现金及现金等价物净增加额	-269,374,159.38	307,949,681.79
加：期初现金及现金等价物余额	554,743,841.24	246,794,159.45
六、期末现金及现金等价物余额	285,369,681.86	554,743,841.24

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,442,364.44	140,074,313.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,998,705.24	3,307,840.88
经营活动现金流入小计	166,441,069.68	143,382,153.97
购买商品、接受劳务支付的现金	151,570,000.00	71,035,002.10
支付给职工以及为职工支付的现金	4,651,188.95	4,544,083.58
支付的各项税费	5,672,538.81	6,779,337.58
支付其他与经营活动有关的现金	12,252,025.26	4,656,307.61
经营活动现金流出小计	174,145,753.02	87,014,730.87
经营活动产生的现金流量净额	-7,704,683.34	56,367,423.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,447,000,000.00	958,000,000.00
取得投资收益收到的现金	228,389,167.91	186,590,490.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	145,734,974.98	9,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,821,124,142.89	1,153,590,490.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,290.00	
投资支付的现金	1,605,000,000.00	998,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,605,328,290.00	998,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	215,795,852.89	155,590,490.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	289,212,436.40	72,303,109.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	289,212,436.40	72,303,109.10
筹资活动产生的现金流量净额	-289,212,436.40	-72,303,109.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-81,121,266.85	139,654,804.91
加：期初现金及现金等价物余额	210,249,408.04	70,594,603.13
六、期末现金及现金等价物余额	129,128,141.19	210,249,408.04

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,470,838,682.00				1,241,462,757.12	100,012,304.91	-9,761,045.36	685,247.82	220,931,427.80		897,336,697.32		3,721,481,461.79	25,689,086.75	3,747,170,548.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,470,838,682.00				1,241,462,757.12	100,012,304.91	-9,761,045.36	685,247.82	220,931,427.80		897,336,697.32		3,721,481,461.79	25,689,086.75	3,747,170,548.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					16,353,456.96		313,696.45	-385,035.42	11,618,905.30		-109,626,871.37		-81,725,848.08	-21,183,052.14	-102,908,900.22
（一）综合收益总额							313,696.45				191,204,470.33		191,518,166.78	-21,183,052.14	170,335,114.64
（二）所有者投入和减少资本					16,353,456.96								16,353,456.96		16,353,456.96
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				16,353,456.96								16,353,456.96		16,353,456.96
(三) 利润分配								11,618,905.30	-300,831,341.70			-289,212,436.40		-289,212,436.40
1. 提取盈余公积								11,618,905.30	-11,618,905.30			0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-289,212,436.40		-289,212,436.40
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									-385,035.42				-385,035.42	-385,035.42
1. 本期提取									4,087,013.87				4,087,013.87	4,087,013.87
2. 本期使用									-4,472,049.29				-4,472,049.29	-4,472,049.29
(六) 其他														

四、本期期末余额	1,470,838,682.00				1,257,816,214.08	100,012,304.91	-9,447,348.91	300,212.40	232,550,333.10		787,709,825.95		3,639,755,613.71	4,506,034.61	3,644,261,648.32
----------	------------------	--	--	--	------------------	----------------	---------------	------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,470,838,682.00				1,072,404,221.94	100,012,304.91	-9,599,537.66		183,279,429.54		808,263,849.62		3,425,174,340.53	28,743,556.57	3,453,917,897.10	
加：会计政策变更								1,403.67		-689,561.96		-688,158.29			-688,158.29	
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,470,838,682.00				1,072,404,221.94	100,012,304.91	-9,599,537.66		183,280,833.21		807,574,287.66		3,424,486,182.24	28,743,556.57	3,453,229,738.81	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					169,058,535.18		-161,507.70	685,247.82	37,650,594.59		89,762,409.66		296,995,279.55	-3,054,469.82	293,940,809.73	
(一) 综合收益总额							-161,507.70				199,716,113.35		199,554,605.65	-3,054,469.82	196,500,135.83	
(二) 所有者投入和减少资本					169,058,535.18								169,058,535.18		169,058,535.18	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					169,058,535.18								169,058,535.18		169,058,535.18	
(三) 利润分配									37,650,594.59		-109,953,703.69		-72,303,109.10		-72,303,109.10	
1. 提取盈余公积									37,650,594.59		-37,650,594.59					
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配											-72,303,109.10		-72,303,109.10			-72,303,109.10
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								685,247.82					685,247.82			685,247.82
1. 本期提取								685,247.82					685,247.82			685,247.82
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	1,470,838,682.00				1,241,462,757.12	100,012,304.91	-9,761,045.36	685,247.82	220,931,427.80		897,336,697.32		3,721,481,461.79	25,689,086.75		3,747,170,548.54

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,470,838,682.00				1,102,536,513.86	100,012,304.91			220,931,427.80	340,557,063.39		3,034,851,382.14
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,470,838,682.00				1,102,536,513.86	100,012,304.91			220,931,427.80	340,557,063.39		3,034,851,382.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,618,905.30	-184,642,288.71		-173,023,383.41
（一）综合收益总额										116,189,052.99		116,189,052.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									11,618,905.30	-300,831,341.70		-289,212,436.40
1. 提取盈余公积									11,618,905.30	-11,618,905.30		
2. 对所有者（或股东）的分配										-289,212,436.40		-289,212,436.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,470,838,682.00				1,102,536,513.86	100,012,304.91			232,550,333.10	155,914,774.68	2,861,827,998.73

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,470,838,682.00				1,102,536,513.86	100,012,304.91			183,279,429.54	73,992,188.18		2,730,634,508.67
加：会计政策变更									1,403.67	12,633.02		14,036.69
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,470,838,682.00				1,102,536,513.86	100,012,304.91			183,280,833.21	74,004,821.20		2,730,648,545.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									37,650,594.59	266,552,242.19		304,202,836.78
(一) 综合收益总额										376,505,945.88		376,505,945.88
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									37,650,594.59	-109,953,703.69		-72,303,109.10
1. 提取盈余公积									37,650,594.59	-37,650,594.59		
2. 对所有者（或股东）的分配										-72,303,109.10		-72,303,109.10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,470,838,682.00				1,102,536,513.86	100,012,304.91			220,931,427.80	340,557,063.39		3,034,851,382.14

法定代表人：龚旭东

主管会计工作负责人：陈乐乐

会计机构负责人：吴娟

### 三、公司基本情况

旷达科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江苏旷达汽车织物集团有限公司，2007年12月18日改组为股份有限公司。2010年11月12日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1613号《关于核准江苏旷达汽车织物集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准。本公司股票于2010年12月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司注册资本为147,083.8682万人民币，法定代表人：龚旭东；注册地址：江苏省常州市武进区雪堰镇旷达路1号。经营范围为：合成纤维制造；汽车装饰用品制造；产业用纺织制成品制造；皮革制品制造；家用纺织制成品制造；智能车载设备制造；汽车零部件及配件制造；面料纺织加工；面料印染加工；新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片设计及服务；新兴能源技术研发；太阳能发电技术服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；科技推广和应用服务；股权投资；以自有资金从事投资活动；企业总部管理；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的主要业务为汽车内饰面料板块、电力板块等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并配置常设办事机构审计监督部。目前设总裁办公室、资本战略部、资金管控部、采购销售部、党群劳工部、人力资源部、市场营销部、质量管理部等职能部门。本公司拥有27个子公司（含二级、三级子公司）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于2024年3月18日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见审计报告中财务报表附注三、16、附注三、20、附注三、21和附注三、26。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥5,000,000
本期重要的应收款项核销	金额≥5,000,000
重要的在建工程	金额≥5,000,000
重要的非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产 15%的非全资子公司确定为重要非全资子公司
重要的投资活动项目	公司将单项金额超过集团总资产 15%的投资活动项目确定为重要的投资活动项目

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值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（股本溢价）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

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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和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。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；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以及原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投资相关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。

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股东股权

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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

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：

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

#### (2) 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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产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。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见审计报告中财务报表附注三、12。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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。

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

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

#### (7) 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。

## 12、应收票据

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

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

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

## 13、应收账款

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

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

应收账款

应收账款组合 1：应收纺织品行业客户

应收账款组合 2：应收新能源行业客户

应收账款组合 3：应收关联方

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

## 14、应收款项融资

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

## 15、其他应收款

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金、保证金、备用金

其他应收款组合 2：往来款

其他应收款组合 3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

## 16、合同资产

合同资产反映本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）。

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

## 17、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、合同履约成本、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权分类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投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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；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之间的差额计入当期损益。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安

排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见审计报告附注三、22。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见审计报告附注三、22。

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的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到试运营后能够生产出合规产品或配套、技术改造项目等辅助工程项目能够正常投入使用。转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见审计报告附注三、22。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产包括生产性生物资产和公益性生物资产。

①生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
树苗	10	5	9.50

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

②公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见审计报告附注三、22。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50	法定使用年限	直接法	
软件	5	预期经济利益年限	直接法	
专利权	10	预期经济利益年限	直接法	

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见审计报告附注三、22。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照研发人员项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、产量占比、面积占比分配计入研发支出。本公司将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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 35、股份支付

不适用

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 具体方法

本公司收入主要来源于销售商品，包括生产并销售汽车用纺织品、电力等业务类型。

#### A、汽车用纺织品业务

本公司汽车用纺织品业务主要以国内销售为主，存在少量的出口业务，根据汽车用纺织品业务特点及本公司与客户签订的销售合同，本公司该等业务收入确认的具体方式如下：

国内销售以本公司将产品交付客户，收到客户确认的对账单或结算单时，作为商品控制权转移的时点，并开具发票确认产品销售收入；出口业务全部为提单交易，以办理完出口报关手续，并将提单交付客户时，作为商品控制权转移的时点，根据报关单据以及提单确认产品销售收入。

#### B、电力业务

以所发电量并网入电力公司汇集站作为商品控制权转移的时点，开具发票确认产品销售收入。

#### C、农产品业务

以产品交付客户，收到客户签收单作为商品控制权转移的时点，并确认产品销售收入。

本公司给予各个行业客户的信用期与各个行业惯例一致，不存在重大融资成分。

### 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本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于发生时计入当期损益。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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。

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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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。

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，本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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

#### 41、租赁

- (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见审计报告中财务报表附注三、31。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

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

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：（以下表格金额为：元）

合并资产负债表项目（2023 年 12 月 31 日）	影响金额
递延所得税资产	123,114.63

合并利润表项目（2023 年度）	影响金额
所得税费用	-379,767.80
净利润	379,767.80
其中：归属于母公司股东权益	379,767.80
少数股东权益	

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目（2022 年 12 月 31 日）	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	41,554,731.16	-644,964.41	40,909,766.75
非流动资产合计	2,139,136,402.17	-644,964.41	2,138,491,437.76
资产总计	4,405,868,008.26	-644,964.41	4,405,223,043.85
盈余公积	220,929,526.56	1,901.24	220,931,427.80
未分配利润	897,983,562.97	-646,865.65	897,336,697.32
归属于母公司股东权益合计	3,722,126,426.20	-644,964.41	3,721,481,461.79
少数股东权益	25,689,086.75		25,689,086.75
股东权益合计	3,747,815,512.95	-644,964.41	3,747,170,548.54

负债和股东权益合计	4,405,868,008.26	-644,964.41	4,405,223,043.85
-----------	------------------	-------------	------------------

合并利润表项目（2022 年度）	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	39,250,040.68	-43,193.88	39,206,846.80
净利润	196,618,449.65	43,193.88	196,661,643.53
归属于母公司股东的净利润	199,672,919.47	43,193.88	199,716,113.35
归属于母公司股东的综合收益总额	199,511,411.77	43,193.88	199,554,605.65

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目（2022 年 1 月 1 日）	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	45,092,258.57	-688,158.29	44,404,100.28
非流动资产合计	2,025,472,793.38	-688,158.29	2,024,784,635.09
资产总计	4,072,909,354.31	-688,158.29	4,072,221,196.02
盈余公积	183,279,429.54	1,403.67	183,280,833.21
未分配利润	808,263,849.62	-689,561.96	807,574,287.66
归属于母公司股东权益合计	3,425,174,340.53	-688,158.29	3,424,486,182.24
少数股东权益	28,743,556.57		28,743,556.57
股东权益合计	3,453,917,897.10	-688,158.29	3,453,229,738.81
负债和股东权益合计	4,072,909,354.31	-688,158.29	4,072,221,196.02

本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产		-688,158.29
其中：留存收益		-688,158.29
净利润	379,767.80	43,193.88
期末净资产	123,114.63	
其中：留存收益	123,114.63	

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

调整情况说明

公司于 2023 年 1 月 1 日，合并资产负债表调减递延所得税资产 644,964.41 元，调增盈余公积 1,901.24 元，调减未分配利润 646,865.65 元；母公司资产负债表调增递延所得税资产 19,012.42 元，调增盈余公积 1,901.24 元，调增未分配利润 17,111.18 元

#### 44、其他

##### 使用权资产

###### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

###### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

###### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见审计报告财务报表附注三、22。

##### 1、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、应急部财资〔2022〕136 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的有关规定，电力生产企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准确定本年度应计提金额，并逐月平均提取安全生产费用。

- A、上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 3% 提取；
- B、上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5% 提取；
- C、上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1% 提取；
- D、上一年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.8% 提取；
- E、上一年度营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.6% 提取；
- F、上一年度营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13、9、6、5
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15、12.5、5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	25
旷达汽车饰件系统有限公司（以下简称“旷达饰件”）	15
旷达纤维科技有限公司（以下简称“旷达纤维”）	15
常州旷达纺织科技发展有限公司（以下简称“旷达纺织”）	25

长春旷达汽车内饰件有限公司（以下简称“长春旷达”）	25
天津市旷达汽车内饰件有限公司（以下简称“天津旷达”）	25
武汉旷达汽车饰件有限公司（以下简称“武汉旷达”）	25
四川旷达汽车内饰件有限公司（以下简称“四川旷达”）	25
柳州旷达汽车饰件有限公司（以下简称“柳州旷达”）	25
广州旷达汽车饰件有限公司（以下简称“广州旷达”）	25
佛山市旷达汽车内饰材料有限公司（以下简称“佛山旷达”）	5
旷达新能源投资有限公司（以下简称“旷达新能源”）	25
富蕴国联阳光发电有限公司（以下简称“富蕴国联”）	15
温泉县国盛阳光发电有限公司（以下简称“温泉国盛”）	15
若羌县国信阳光发电有限公司（以下简称“若羌国信”）	15
常州旷达阳光能源有限公司（以下简称“阳光能源”）	25
通海旷达光伏发电有限公司（以下简称“通海旷达”）	15
宣化县旷达光伏发电有限公司（以下简称“宣化旷达”）	12.5
菏泽隆兴光伏科技有限公司（以下简称“菏泽隆兴”）	12.5
新疆旷达国光光伏农牧发展有限公司（以下简称“国光农牧”）	免税
榆林旷达光伏发电有限公司（以下简称“榆林旷达”）	15
库车市君田农牧有限公司（以下简称“君田农牧”）	25
常州旷达富辰产业投资有限责任公司（以下简称“旷达富辰”）	20
嘉兴旷达澜辰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“旷达澜辰”）	合伙企业，征收个人所得税
Jiangsu Kuangda Auto Textile Germany GmbH（以下简称“德国公司”）	15
上海旷达篷垫汽车内饰件有限公司（以下简称“上海旷达篷垫”）	25
常州市旷达能源技术有限公司（以下简称“旷达能源技术”）	25
常州旷达微电子科技有限公司（以下简称“旷达微电子”）	25

## 2、税收优惠

### （1）高新技术企业税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2021 年第二批江苏省第二批高新技术企业的通知》，子公司旷达纤维被认定为 2021 年度江苏第二批高新技术企业，自 2021 年至 2023 年三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对江苏省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，子公司旷达饰件被认定为高新技术企业。自获得高新技术企业认定当年起三年内（2023 年-2025 年）享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠政策。

### （2）研发费用加计扣除税收优惠

根据《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）规定：“一、企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销”。本公司及所属子公司均享受该优惠政策。

### （3）增值税加计扣除优惠

根据《财政部税务总局人力资源社会保障部农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》财政部税务总局人力资源社会保障部农业农村部公告 2023 年第 15 号第二条，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

#### (4) 新能源税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条第二款，财税（2008）46 号、财税（2008）116 号、国税发（2009）80 号、财税（2012）10 号、财税（2012）30 号与国家税务总局公告 2013 年第 26 号文之规定，新建太阳能光伏发电属于国家重点扶持的公共基础设施项目，该等项目投资经营所得可享受税率优惠和定期减免，自取得第一笔收入的第一至第三年免税，第四至第六年减半征收企业所得税，本公司电力业务全资子公司宣化旷达和菏泽隆兴享受该等税收优惠。宣化旷达和菏泽隆兴 2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告 2020 年第 23 号规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。光伏发电属于国家鼓励类产业，本公司电力业务全资子公司富蕴国联、温泉国盛、若羌国信、通海旷达、榆林旷达享受该等优惠。

#### (5) 农业企业税收优惠

根据中华人民共和国所得税法（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条第（一）项，从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，子公司国光农牧适用该等税收优惠。

#### (6) 小微企业税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），在 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，子公司佛山旷达适用该等税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	185,042.75	506,293.73
银行存款	285,184,639.11	554,237,547.51
其他货币资金	21,574,031.24	59,352,053.52
合计	306,943,713.10	614,095,894.76

其他说明：

期末，其他货币资金包括票据保证金 21,564,031.24 元，天猫店铺保证金 10,000.00 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	472,211,437.23	310,971,792.09
其中：		
理财产品	472,211,437.23	310,971,792.09

其中:		
合计	472,211,437.23	310,971,792.09

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,112,345.95	10,011,021.70
商业承兑票据	8,893,408.49	9,173,843.88
合计	38,005,754.44	19,184,865.58

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合合计 计提坏账准备的 应收票据	39,926,204.91	100.00%	1,920,450.47	4.81%	38,005,754.44	20,158,884.85	100%	974,019.27	4.83%	19,184,865.58
其中:										
银行承兑 汇票	30,583,407.87	76.60%	1,471,061.92	4.81%	29,112,345.95	10,519,283.17	52.18%	508,261.47	4.83%	10,011,021.70
商业承兑 汇票	9,342,797.04	23.40%	449,388.55	4.81%	8,893,408.49	9,639,601.68	47.82%	465,757.80	4.83%	9,173,843.88
合计	39,926,204.91	100.00%	1,920,450.47	4.81%	38,005,754.44	20,158,884.85	100.00%	974,019.27	4.83%	19,184,865.58

按组合合计计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	30,583,407.87	1,471,061.92	4.81%
合计	30,583,407.87	1,471,061.92	

按组合合计计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	9,342,797.04	449,388.55	4.81%
合计	9,342,797.04	449,388.55	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	974,019.27	946,431.20				1,920,450.47
合计	974,019.27	946,431.20				1,920,450.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,358,900.61
合计	5,358,900.61

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		80,995,477.40
商业承兑票据		2,537,613.96
合计		83,533,091.36

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	604,241,422.28	576,113,801.26
1 至 2 年	51,632,905.30	118,756,865.46
2 至 3 年	111,884,769.48	69,503,925.74
3 年以上	168,028,969.24	143,769,992.18
合计	935,788,066.30	908,144,584.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						842,809.75	0.09%	842,809.75	100.00%	
其中：										
应收纺织行业客户						842,809.75	0.09%	842,809.75	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	935,788,066.30	100.00%	41,441,548.10	4.43%	894,346,518.20	907,301,774.89	99.91%	40,117,628.93	4.42%	867,184,145.96
其中：										
应收纺织行业客户	469,238,069.44	50.14%	24,335,800.77	5.19%	444,902,268.67	451,492,832.25	49.72%	23,380,373.61	5.18%	428,112,458.64
应收新能源行业客户	466,549,996.86	49.86%	17,105,747.33	3.67%	449,444,249.53	455,808,942.64	50.19%	16,737,255.32	3.67%	439,071,687.32
合计	935,788,066.30	100.00%	41,441,548.10	4.43%	894,346,518.20	908,144,584.64	100.00%	40,960,438.68	4.51%	867,184,145.96

按单项计提坏账准备：应收纺织行业客户

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛路尚汽车配件有限公司	842,809.75	842,809.75				
合计	842,809.75	842,809.75				

按组合计提坏账准备：应收纺织行业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	462,620,624.38	22,256,039.97	4.81%
1 至 2 年	2,999,325.50	396,340.78	13.21%

2至3年	3,261,166.93	1,326,467.39	40.67%
3年以上	356,952.63	356,952.63	100.00%
合计	469,238,069.44	24,335,800.77	

按组合计提坏账准备：应收新能源行业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	141,620,797.90	2,888,976.21	2.04%
1至2年	48,633,579.80	1,539,899.05	3.17%
2至3年	108,623,602.55	3,961,414.79	3.65%
3年以上	167,672,016.61	8,715,457.28	5.20%
合计	466,549,996.86	17,105,747.33	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	40,960,438.68	1,342,554.79	90,000.00	771,445.37		41,441,548.10
合计	40,960,438.68	1,342,554.79	90,000.00	771,445.37		41,441,548.10

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	771,445.37

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网新疆电力公司博尔塔拉供电公司	92,621,934.86		92,621,934.86	9.90%	3,236,055.96
云南电网有限责任公司	93,166,403.45		93,166,403.45	9.95%	3,726,632.90
榆林供电局	89,516,761.87		89,516,761.87	9.56%	3,604,690.08
国网新疆电力公司阿勒泰供电公司	70,137,435.32		70,137,435.32	7.50%	2,194,643.57
国网新疆电力公司巴州供电公司	55,276,167.08		55,276,167.08	5.91%	1,823,348.07
合计	400,718,702.58		400,718,702.58	42.82%	14,585,370.58

## 6、合同资产

无

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	198,265,202.66	149,883,112.78
合计	198,265,202.66	149,883,112.78

### (2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	56,869,790.69
合计	56,869,790.69

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	245,783,180.17	
合计	245,783,180.17	

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,830,199.47	1,753,777.38

合计	3,830,199.47	1,753,777.38
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金、保证金、备用金	5,067,595.87	2,848,925.12
往来款		3,798,052.78
其他款项	623,607.41	598,866.30
合计	5,691,203.28	7,245,844.20

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,028,788.91	1,552,708.03
1 至 2 年		290,723.42
2 至 3 年	3,000.00	
3 年以上	1,659,414.37	5,402,412.75
合计	5,691,203.28	7,245,844.20

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,492,066.82	109,285.37		3,740,348.38		1,861,003.81
合计	5,492,066.82	109,285.37		3,740,348.38		1,861,003.81

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,740,348.38

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京佰亿达化纤实业有限公司	往来款	3,740,348.38	破产	经相关部门会审核销	否
合计		3,740,348.38			

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
比亚迪汽车工业有限公司	应收押金、保证金、备用金	2,585,000.00	1 年以内	45.42%	129,250.00
长春工业经济开发区财政局	应收押金、保证金、备用金	890,000.00	3 年以上	15.64%	890,000.00
代扣社保	其他款项	452,893.36	1 年以内	7.96%	22,644.68
王国光	应收押金、保证金、备用金	405,366.75	3 年以上	7.12%	405,366.75
常州市武进纺织工业园污水处理有限公司	应收押金、保证金、备用金	300,000.00	1 年以内	5.27%	15,000.00
合计		4,633,260.11		81.41%	1,462,261.43

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,439,176.49	99.10%	10,472,722.21	96.91%
1 至 2 年	60,191.36	0.80%	326,691.72	3.02%
2 至 3 年	150.64	0.01%	7,328.25	0.07%
3 年以上	7,328.25	0.09%		
合计	7,506,846.74		10,806,742.18	

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,023,286.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 66.92%。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	66,979,257.02	11,838,092.82	55,141,164.20	61,555,146.64	9,847,885.40	51,707,261.24
在产品	1,862,627.35		1,862,627.35	2,900,438.15		2,900,438.15
库存商品	287,940,769.79	27,408,593.15	260,532,176.64	225,358,792.29	28,548,479.83	196,810,312.46
消耗性生物资产	479,692.33	285,879.83	193,812.50	550,167.61	550,167.61	
合同履约成本	3,561,209.28		3,561,209.28	2,712,657.37		2,712,657.37
半成品	13,328,318.35	2,884,533.60	10,443,784.75	12,580,963.30	1,588,475.87	10,992,487.43
委托加工物资	1,096,348.89	95,837.01	1,000,511.88	1,694,277.95	188,436.15	1,505,841.80
合计	375,248,223.01	42,512,936.41	332,735,286.60	307,352,443.31	40,723,444.86	266,628,998.45

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,847,885.40	5,134,678.79		3,144,471.37		11,838,092.82
库存商品	28,548,479.83	10,636,279.41		11,776,166.09		27,408,593.15
消耗性生物资产	550,167.61	285,879.83		550,167.61		285,879.83
半成品	1,588,475.87	1,943,300.14		647,242.41		2,884,533.60
委托加工物资	188,436.15			92,599.14		95,837.01
合计	40,723,444.86	18,000,138.17		16,210,646.62		42,512,936.41

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	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	销售转销或价格回升转回
半成品		
库存商品	估计售价减估计的销售费用以及相关税费后的金额	
委托加工物资	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	
消耗性生物资产	估计售价减估计的销售费用以及相关税费后的金额	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

不适用

**11、持有待售资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产****(1) 一年内到期的债权投资**□适用  不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用  不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,163,399.98	2,310,370.82
已背书未到期的承兑汇票	79,514,429.75	21,958,415.83
财产保险	1,168,562.12	1,103,339.24
租赁费	554,431.80	45,036.92
维修合约费	876,280.47	361,048.50
其他	269,470.94	444,065.60
合计	84,546,575.06	26,222,276.91

**14、债权投资**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用**15、其他债权投资**

无

**16、其他权益工具投资**

无

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

无

### (2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业													
嘉兴嘉望	166,880,499.76				2,047,442.40	934,901.93	4,218,563.87					174,081,407.96	
芯投微	348,725,364.48				4,092,471.51	-620,455.40	12,134,893.09					364,332,273.68	
小计	515,605,864.24				6,139,913.91	314,446.53	16,353,456.96					538,413,681.64	
二、联营企业													
合计	515,605,864.24				6,139,913.91	314,446.53	16,353,456.96					538,413,681.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 19、其他非流动资产

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	11,103,390.74			11,103,390.74
2.本期增加金额	42,135,181.56	2,818,400.00		44,953,581.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	42,135,181.56	2,818,400.00		44,953,581.56
(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	53,238,572.30	2,818,400.00		56,056,972.30
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,880,235.56			7,880,235.56
2.本期增加金额	16,457,183.26	793,849.02		17,251,032.28
(1) 计提或摊销	602,875.06	7,046.00		609,921.06
(2) 其他增加	15,854,308.20	786,803.02		16,641,111.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,337,418.82	793,849.02		25,131,267.84
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	28,901,153.48	2,024,550.98		30,925,704.46
2.期初账面价值	3,223,155.18			3,223,155.18

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：

其他增加为子公司四川旷达厂房出租，相应资产从固定资产和无形资产转入到此科目。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,146,001,052.32	1,232,364,104.55
固定资产清理		
合计	1,146,001,052.32	1,232,364,104.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	403,175,261.84	1,965,450,529.59	12,478,209.43	42,107,029.84	2,423,211,030.70
2.本期增加金额	17,313,316.43	27,207,331.89	769,382.58	6,771,165.90	52,061,196.80
(1) 购置		10,097,612.98	769,382.58	6,690,438.99	17,557,434.55
(2) 在建工程转入	17,313,316.43	17,109,718.91		80,726.91	34,503,762.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	42,435,586.00	5,264,760.53	94,513.30	190,362.74	47,985,222.57
(1) 处置或报废	300,404.44	1,026,829.76	94,513.30	190,362.74	1,612,110.24
(2) 其他减少	42,135,181.56	4,237,930.77			46,373,112.33
4.期末余额	378,052,992.27	1,987,393,100.95	13,153,078.71	48,687,833.00	2,427,287,004.93

二、累计折旧					
1.期初余额	239,967,446.87	908,923,734.26	9,695,979.25	32,259,765.77	1,190,846,926.15
2.本期增加金额	18,394,231.43	83,564,679.87	770,834.75	5,232,222.90	107,961,968.95
(1) 计提	18,394,231.43	83,564,679.87	770,834.75	5,232,222.90	107,961,968.95
3.本期减少金额	16,139,692.42	2,827,236.38	7,482.30	168,868.79	19,143,279.89
(1) 处置或报废	285,384.22	848,815.95	7,482.30	168,868.79	1,310,551.26
(2) 其他减少	15,854,308.20	1,978,420.43			17,832,728.63
4.期末余额	242,221,985.88	989,661,177.75	10,459,331.70	37,323,119.88	1,279,665,615.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	1,283,417.81	335,813.29		1,106.30	1,620,337.40
(1) 计提	1,283,417.81	335,813.29		1,106.30	1,620,337.40
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,283,417.81	335,813.29		1,106.30	1,620,337.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	134,547,588.58	997,396,109.91	2,693,747.01	11,363,606.82	1,146,001,052.32
2.期初账面价值	163,207,814.97	1,056,526,795.33	2,782,230.18	9,847,264.07	1,232,364,104.55

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,561,573.13	1,357,774.38		203,798.75	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物-部分厂房	89,765.68
机器设备-缝纫机	24,540.09
合计	114,305.77

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,925,243.27	21,759,446.57
合计	21,925,243.27	21,759,446.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
省级交通车辆内饰材料研发中心大楼	9,500,049.62		9,500,049.62	14,669,531.53		14,669,531.53
合成革涂布机工程	3,308,336.58		3,308,336.58			
PVC 车间压纹机	3,009,734.51		3,009,734.51			
合成革 2 号表处机工程	2,932,743.37		2,932,743.37			
旷达公寓装修工程	737,800.00		737,800.00			
恒温恒湿实验室工程	688,532.11		688,532.11			
合成革 MES 软件系统工程	676,991.16		676,991.16			
PVC 车间生产线风管	384,265.67		384,265.67			
超纤车间生产线				3,903,274.73		3,903,274.73
榆林旷达电站 50MWp 设网设备改造工程				1,795,508.43		1,795,508.43
工业静电式油烟净化设备				627,876.11		627,876.11
面料检测设备				215,899.26		215,899.26
其他零星工程	686,790.25		686,790.25	547,356.51		547,356.51
合计	21,925,243.27		21,925,243.27	21,759,446.57		21,759,446.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
省级交通车辆内饰材料研发中心大楼	28,000,000.00	14,669,531.53	12,143,834.52	17,313,316.43		9,500,049.62	96.00%	90.00				其他
合成革涂布机工程	3,850,000.00		3,308,336.58			3,308,336.58	86.00%	95.00				其他
PVC 车间压纹机	3,580,000.00		3,009,734.51			3,009,734.51	84.00%	95.00				其他
合成革 2 号表处机工程	3,500,000.00		2,932,743.37			2,932,743.37	84.00%	95.00				其他
旷达饰件创业楼改造工程	5,800,000.00		6,093,336.03		6,093,336.03		100.00%	100.00				其他
电子饰件汽车座椅加热自动化生产线	3,100,000.00		3,097,345.14	3,097,345.14			100.00%	100.00				其他
超纤车间生产线	6,450,000.00	3,903,274.73	2,299,828.41	6,203,103.14			96.00%	100.00				其他
复合车间分布式屋顶光伏工程	2,240,000.00		2,003,880.82	2,003,880.82			89.00%	100.00				其他
进口磨毛机	1,860,000.00		1,852,871.49	1,852,871.49			100.00%	100.00				其他
榆林旷达电站 50MWp 设网设备改造工程	2,000,000.00	1,795,508.43		1,795,508.43			90.00%	100.00				其他
合计	60,380,000.00	20,368,314.69	36,741,910.87	32,266,025.45	6,093,336.03	18,750,864.08						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
			树苗		

一、账面原值：				
1.期初余额			16,981,350.55	16,981,350.55
2.本期增加 金额				
(1) 外购				
(2) 自行 培育				
3.本期减少 金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额			16,981,350.55	16,981,350.55
二、累计折旧				
1.期初余额			5,067,532.05	5,067,532.05
2.本期增加 金额			1,682,659.40	1,682,659.40
(1) 计提			1,682,659.40	1,682,659.40
3.本期减少 金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额			6,750,191.45	6,750,191.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加 金额			1,652,297.20	1,652,297.20
(1) 计提			1,652,297.20	1,652,297.20
3.本期减少 金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额			1,652,297.20	1,652,297.20
四、账面价值				
1.期末账面 价值			8,578,861.90	8,578,861.90
2.期初账面 价值			11,913,818.50	11,913,818.50

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地租赁费	房屋租赁	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	70,833,809.07	51,851,392.37	654,506.19	123,339,707.63
2.本期增加金额	51,971,983.11	1,204,700.04	194,243.47	53,370,926.62
(1) 租入	51,971,983.11	1,204,700.04	194,243.47	53,370,926.62
3.本期减少金额	27,806,209.84		262,466.19	28,068,676.03
(1) 其他减少	27,806,209.84		262,466.19	28,068,676.03
4.期末余额	94,999,582.34	53,056,092.41	586,283.47	148,641,958.22
二、累计折旧				
1.期初余额	5,372,750.52	18,984,325.59	243,156.50	24,600,232.61
2.本期增加金额	3,315,216.49	20,110,134.52	121,998.15	23,547,349.16
(1) 计提	3,315,216.49	20,110,134.52	121,998.15	23,547,349.16
3.本期减少金额	1,834,883.69	3,945,069.12	262,466.21	6,042,419.02
(1) 处置				
(2) 其他减少	1,834,883.69	3,945,069.12	262,466.21	6,042,419.02
4.期末余额	6,853,083.32	35,149,390.99	102,688.44	42,105,162.75
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	88,146,499.02	17,906,701.42	483,595.03	106,536,795.47
2.期初账面价值	65,461,058.55	32,867,066.78	411,349.69	98,739,475.02

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	200,933,807.38	3,030,000.00	6,999,664.49		210,963,471.87
2.本期增加金额		33,330.00	569,004.65		602,334.65
(1) 购置		33,330.00	569,004.65		602,334.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	81,919,365.81				81,919,365.81
(1) 处置					
(2) 其他减少	81,919,365.81				81,919,365.81
4.期末余额	119,014,441.57	3,063,330.00	7,568,669.14		129,646,440.71
二、累计摊销					
1.期初余额	54,196,538.19	3,030,000.00	6,115,075.87		63,341,614.06
2.本期增加金额	6,221,805.93	1,666.50	277,906.05		6,501,378.48
(1) 计提	6,221,805.93	1,666.50	277,906.05		6,501,378.48
3.本期减少金额	14,973,367.49				14,973,367.49
(1) 处置					
(2) 其他减少	14,973,367.49				14,973,367.49
4.期末余额	45,444,976.63	3,031,666.50	6,392,981.92		54,869,625.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,569,464.94	31,663.50	1,175,687.22		74,776,815.66
2.期初账面价值	146,737,269.19		884,588.62		147,621,857.81

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 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

说明：

其他减少：原持有六宗土地以出让、租赁方式取得的土地证被收回，变更为国有土地承包合同，相应价值转入长期待摊费用；子公司四川旷达厂房出租，相应的土地使用权转入投资性房地产。

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购富蕴国联产生	11,132,280.04					11,132,280.04
收购温泉国盛产生	10,845,938.26					10,845,938.26
收购上海旷达篷垫产生	9,733,600.00					9,733,600.00
收购若美国信产生	3,513,775.19					3,513,775.19
合计	35,225,593.49					35,225,593.49

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购富蕴国联产生						
收购温泉国盛产生	4,867,027.90					4,867,027.90
收购上海旷达篷垫产生	9,733,600.00					9,733,600.00
收购若美国信产生	3,513,775.19					3,513,775.19
合计	18,114,403.09					18,114,403.09

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明

收购上海旷达篷垫产生的商誉系上海旷达篷垫公司收购上海篷垫厂拥有的与座椅织物业务相关的经营性资产支付的成本超过应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。截至期末，该项商誉已全额计提了减值准备。

收购富蕴国联、温泉国盛及若美国信产生的商誉系旷达新能源公司非同一控制下企业合并支付的合并成本超过应享有的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额。本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用 0 现金流量增长率（上期：0）。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。富蕴国联、温泉国盛及若美国信计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别为 10.97%、10.94% 及 10.00%（上期：10.75%、10.61% 及 10.00%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末计提减值 0 元（上期期末：温泉国盛计提减值 4,867,027.90 元，若美国信计提减值 3,513,775.19 元）。

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 □不适用

**28、长期待摊费用**

单位：元

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
水土开发保持补偿等摊销	7,482,959.00		552,032.40		6,930,926.60
土地开发费	14,531,944.75	64,921,447.34	1,407,995.58	14,520,134.53	63,525,261.98
旷达高性能交通车辆内饰复合项目安装工程	12,861,914.40	638,341.48	1,329,587.95		12,170,667.93
旷达培训中心内装饰费用	3,478,438.59		933,950.99		2,544,487.60
装修费	991,898.17	1,137,989.64	346,852.50		1,783,035.31
旷达饰件创业楼改造工程		6,093,336.03	304,666.80		5,788,669.23
其他	1,312,362.86	924,097.49	792,918.09		1,443,542.26
合计	40,659,517.77	73,715,211.98	5,668,004.31	14,520,134.53	94,186,590.91

其他说明：

由于土地使用权取得形式发生变化，本期对农用地开发支出进行减值测试，可收回金额按预计未来现金流量现值确定，预测期按农用地承包经营剩余年限确定，关键参数包括土地年纯收益 367.03 元/亩/年、土地还原率 7.5%。根据减值测试的结果，本期期末计提减值准备 14,520,134.53 元。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	109,330,418.42	21,333,969.45	89,049,931.45	19,011,561.90
内部交易未实现利润	44,883,977.85	11,218,734.42	39,009,983.08	9,752,495.77
可抵扣亏损	34,952,322.93	7,165,021.38	56,988,676.47	12,790,673.49
固定资产加速折旧差异	569,837.11	85,475.57		
租赁负债	107,660,542.21	17,895,071.51	95,509,617.48	13,002,751.84
合计	297,397,098.52	57,698,272.33	280,558,208.48	54,557,483.00

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

交易性金融工具的估值	2,211,437.23	552,859.31	1,471,792.08	367,948.02
固定资产加速折旧差异	1,827,683.80	456,920.95	2,197,864.16	549,466.04
使用权资产	106,536,795.52	17,771,956.89	98,739,475.02	13,647,716.25
合计	110,575,916.55	18,781,737.15	102,409,131.26	14,565,130.31

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,781,737.15	38,916,535.18	13,647,716.25	40,909,766.75
递延所得税负债	18,781,737.15		13,647,716.25	917,414.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	216,951.11	193,863.81
可抵扣亏损	9,721,646.01	13,758,611.83
合计	9,938,597.12	13,952,475.64

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		8,522,932.82	
2024 年	565,668.25	565,668.25	
2025 年	1,465.02	1,465.02	
2026 年	1,844.78	1,844.78	
2027 年	4,666,700.96	4,666,700.96	
2028 年	4,485,967.00		
合计	9,721,646.01	13,758,611.83	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	1,413,202.27		1,413,202.27	4,301,073.18		4,301,073.18
公益性生物资产	4,316,034.14		4,316,034.14	4,282,167.79		4,282,167.79
合计	5,729,236.41		5,729,236.41	8,583,240.97		8,583,240.97

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,574,031.24	21,574,031.24	保证金	票据保证金、天猫店铺保证金	59,352,053.52	59,352,053.52	保证金	票据保证金、天猫店铺保证金
应收票据	5,358,900.61	5,358,900.61	质押	票据质押	100,000.00	100,000.00	质押	质押开具银行承兑汇票
无形资产					22,433,513.24	22,433,513.24	涉诉	涉诉冻结的土地
应收款项融资	56,869,790.69	56,869,790.69	质押	票据质押	32,578,827.13	32,578,827.13	质押	质押开具银行承兑汇票
合计	83,802,722.54	83,802,722.54			114,464,393.89	114,464,393.89		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	400,000.00	
银行承兑汇票	75,740,000.00	84,761,000.00
合计	76,140,000.00	84,761,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	443,776,181.44	323,704,790.76

工程及设备款	15,120,526.98	16,891,994.33
服务费及其他	4,965,502.72	9,698,518.99
合计	463,862,211.14	350,295,304.08

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	27,784,549.44	19,826,253.17
合计	27,784,549.44	19,826,253.17

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输费用	15,907,818.15	11,131,331.33
往来款	69,700.98	2,128,461.09
其他	11,807,030.31	6,566,460.75
合计	27,784,549.44	19,826,253.17

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收租金	449,234.69	
合计	449,234.69	

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,729,151.00	2,293,312.40
合计	2,729,151.00	2,293,312.40

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,244,966.66	222,782,721.57	214,739,052.57	66,288,635.66
二、离职后福利-设定提存计划	167,491.56	15,994,495.91	16,091,446.47	70,541.00
三、辞退福利	232,550.00	87,179.00	291,729.00	28,000.00
合计	58,645,008.22	238,864,396.48	231,122,228.04	66,387,176.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,805,988.29	188,038,955.75	184,596,025.22	28,248,918.82
2、职工福利费		13,999,049.83	13,999,049.83	
3、社会保险费	107,737.48	8,358,949.30	8,428,416.78	38,270.00
其中：医疗保险费	96,261.86	7,215,864.39	7,275,377.25	36,749.00
工伤保险费	3,611.28	658,879.39	660,969.67	1,521.00
生育保险费	7,864.34	484,205.52	492,069.86	
4、住房公积金	66,364.00	4,710,540.74	4,721,573.34	55,331.40
5、工会经费和职工教育经费	33,264,876.89	7,675,225.95	2,993,987.40	37,946,115.44
合计	58,244,966.66	222,782,721.57	214,739,052.57	66,288,635.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	160,470.72	15,476,185.67	15,569,072.39	67,584.00
2、失业保险费	7,020.84	518,310.24	522,374.08	2,957.00

合计	167,491.56	15,994,495.91	16,091,446.47	70,541.00
----	------------	---------------	---------------	-----------

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,479,438.12	16,048,424.37
企业所得税	21,047,386.12	23,754,386.89
个人所得税	92,967.27	84,662.45
城市维护建设税	347,202.80	1,147,421.60
土地使用税	1,292,184.44	1,291,091.69
房产税	699,905.68	651,671.09
教育费附加	315,931.13	867,039.43
其他	354,459.57	289,391.92
合计	30,629,475.13	44,134,089.44

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	18,206,949.72	17,779,884.59
合计	18,206,949.72	17,779,884.59

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税额	355,375.26	298,130.56
合计	355,375.26	298,130.56

#### 45、长期借款

无

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	169,864,965.63	141,840,556.81

利息费用	-62,204,423.42	-46,330,939.33
一年内到期的租赁负债	-18,206,949.72	-17,779,884.59
合计	89,453,592.49	77,729,732.89

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 593.46 万元，计入财务费用-利息支出金额为 593.46 万元。

#### 48、长期应付款

无

#### 49、长期应付职工薪酬

无

#### 50、预计负债

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,372,365.90		138,488.63	1,233,877.27	与资产相关
合计	1,372,365.90		138,488.63	1,233,877.27	--

其他说明：

涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
工业发展资金	财政拨款	1,234,999.76		95,000.04		1,139,999.72	其他收益	与资产相关
工业经委技改补助	财政拨款	120,699.83		26,822.28		93,877.55	其他收益	与资产相关
污水系统太湖水四期工业节改水专项补助资金	财政拨款	16,666.31		16,666.31			其他收益	与资产相关
合计		1,372,365.90		138,488.63		1,233,877.27		

注 1：根据本公司与四川省西充县人民政府签订的投资协议及补偿协议，本公司全资子公司四川旷达于 2015 年 7 月、12 月共收到西充县财政国库支付中心拨付的工业发展资金 1,900,000.00 元，按照 20 年进行摊销，本期摊销计入其他收益 95,000.04 元，递延收益余额为 1,139,999.72 元。

注 2：根据天津市津南区工业和信息化委员会下发的《津南区工业经委关于拨付 2017 年区级技术改造项目专项资金的通知》，本公司全资子公司天津旷达于 2018 年 7 月收到工业经委技改补助 241,400.00 元，按照项目使用期 10 年进行摊销，本期摊销计入其他收益 26,822.28 元，递延收益余额为 93,877.55 元。

注 3：根据江苏省水利厅苏水字〔2011〕26 号《关于做好太湖治理四期节水减排项目验收工作的通知》中省级太湖水污染治理专项资金第四期项目明细表（节水排减部分），本公司于 2012 年 5 月收到武进区财政局拨付款 20 万元，按照 10 年进行摊销，本期摊销计入其他收益 16,666.31 元，已摊销完毕。

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,470,838,682.00						1,470,838,682.00

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,021,924,251.54			1,021,924,251.54
其他资本公积	219,538,505.58	16,353,456.96		235,891,962.54
合计	1,241,462,757.12	16,353,456.96		1,257,816,214.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

权益法核算的被投资芯投微电子科技（安徽）有限公司因其他股东增资导致被动稀释的长期股权投资价值变动计入资本公积—其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	100,012,304.91			100,012,304.91
合计	100,012,304.91			100,012,304.91

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,761,045.36	313,696.45				313,696.45		-9,447,348.91
其中：权益法下可转损益的	-9,741,860.28	314,446.53				314,446.53		-9,427,413.75

其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-19,185.08	-750.08				-750.08		-19,935.16
其他综合收益合计	-9,761,045.36	313,696.45				313,696.45		-9,447,348.91

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	685,247.82	4,087,013.87	4,472,049.29	300,212.40
合计	685,247.82	4,087,013.87	4,472,049.29	300,212.40

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	220,931,427.80	11,618,905.30		232,550,333.10
合计	220,931,427.80	11,618,905.30		232,550,333.10

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	897,336,697.32	808,263,849.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-689,561.96
调整后期初未分配利润	897,336,697.32	807,574,287.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,204,470.33	199,716,113.35
减：提取法定盈余公积	11,618,905.30	37,650,594.59
应付普通股股利	289,212,436.40	72,303,109.10
期末未分配利润	787,709,825.95	897,336,697.32

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,787,439,604.62	1,334,318,251.53	1,770,733,822.08	1,309,635,825.05

其他业务	16,023,299.06	12,061,923.49	13,295,275.87	9,878,827.49
合计	1,803,462,903.68	1,346,380,175.02	1,784,029,097.95	1,319,514,652.54

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
面料	603,289,512.91	468,376,417.21					603,289,512.91	468,376,417.21
合成革	465,486,177.77	366,399,168.51					465,486,177.77	366,399,168.51
座套	305,169,187.18	261,834,813.90					305,169,187.18	261,834,813.90
电力			202,780,659.50	89,159,774.95			202,780,659.50	89,159,774.95
其他	219,326,910.74	157,404,194.70	7,410,455.58	3,205,805.75			226,737,366.32	160,610,000.45
按经营地区分类								
其中：								
国内	1,578,992,074.68	1,241,898,166.49	210,191,115.08	92,365,580.70			1,789,183,189.76	1,334,263,747.19
国外	14,279,713.92	12,116,427.83					14,279,713.92	12,116,427.83
市场或客户类型								
其中：								
汽车用品行业	1,593,271,788.60	1,254,014,594.32					1,593,271,788.60	1,254,014,594.32
电力行业			210,191,115.08	92,365,580.70			210,191,115.08	92,365,580.70
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	1,591,646,759.76	1,253,118,278.68	204,002,663.65	90,352,866.10			1,795,649,423.41	1,343,471,144.78
租赁收入	1,625,028.84	896,315.64	6,188,451.43	2,012,714.60			7,813,480.27	2,909,030.24
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,593,271,788.60	1,254,014,594.32	210,191,115.08	92,365,580.70			1,803,462,903.68	1,346,380,175.02

其他说明

本公司通常在商品交付客户时履行了履约义务，履约义务履行完毕后三个月内客户支付货款，本公司通常作为主要义务

人履行与客户签订的合同项下的履约义务，极少数情况下本公司作为代理人，按照提供服务收取的佣金确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,729,151.00 元，其中，2,729,151.00 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整：无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,089,404.49	3,865,340.30
教育费附加	3,413,144.64	3,104,797.80
房产税	3,293,881.30	3,461,906.85
土地使用税	7,188,601.58	3,041,057.91
车船使用税	14,725.48	6,455.88
印花税	1,384,551.67	1,169,310.20
其他	231,322.05	197,785.59
合计	19,615,631.21	14,846,654.53

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见审计报告附注四、税项。

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,013,695.54	54,297,164.32
业务招待费	13,722,724.36	11,094,314.60
折旧费	7,997,268.37	9,402,029.21
使用权资产折旧费	6,692,187.08	10,866,509.00
中介机构费	5,037,020.65	6,509,116.77
无形资产摊销	5,694,916.27	5,099,241.79
排污费	3,906,336.08	3,778,011.29
办公费	2,748,015.56	2,539,923.31
机物料费	2,803,119.09	2,528,618.88
租赁费	3,195,576.03	3,180,549.26
差旅费	1,732,155.25	787,062.25
修理费	725,355.11	961,466.63
宣传费	1,037,216.28	1,048,599.80
其他	13,092,970.89	10,748,091.78
合计	124,398,556.56	122,840,698.89

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,082,469.26	6,580,327.85
仓储费	3,702,278.90	4,371,400.72

业务招待费	2,389,334.18	2,493,203.09
产品质量保证损失	3,746,941.20	2,017,798.19
办公费及其他	4,916,403.56	1,687,717.57
差旅费	660,157.36	277,897.45
合计	23,497,584.46	17,428,344.87

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	24,598,432.86	22,309,867.02
材料费	18,399,515.60	21,085,450.35
检测费	2,944,507.43	1,242,690.97
折旧费	1,250,960.57	1,621,337.07
使用权资产折旧	1,745,297.74	1,828,364.95
差旅费	1,295,519.84	444,605.13
维修费	24,464.10	6,857.83
无形资产摊销	37,217.24	34,857.36
咨询费	768,958.47	6,896.23
其他	3,681,217.32	5,057,944.40
合计	54,746,091.17	53,638,871.31

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,951,315.70	5,145,027.92
利息收入	-4,209,581.16	-3,365,996.04
汇兑损益	-143,880.75	1,071.45
手续费及其他	205,413.85	213,950.02
合计	1,803,267.64	1,994,053.35

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,783,879.78	4,011,961.81
增值税进项加计抵减	1,038,795.01	
扣代缴个人所得税手续费返还	83,759.48	87,648.02
合计	4,906,434.27	4,099,609.83

## 68、净敞口套期收益

无

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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	6,888,035.80	5,148,156.75

合计	6,888,035.80	5,148,156.75
----	--------------	--------------

交易性金融资产公允价值变动收益明细如下：

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
理财产品	6,888,035.80	5,148,156.75

## 70、投资收益

单位：元

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	6,139,913.91	-8,386,478.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,226,783.48	2,712,363.94
合计	10,366,697.39	-5,674,114.45

其他说明：

处置交易性金融资产取得的投资收益明细如下：

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
理财产品	4,226,783.48	2,712,363.94

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-946,431.20	-631,807.85
应收账款坏账损失	-1,252,554.79	3,898,540.69
其他应收款坏账损失	-109,285.37	91,957.91
其他流动资产-已背书未到期商业承兑汇票	-2,924,835.97	-999,784.05
合计	-5,233,107.33	2,358,906.70

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,175,356.26	-13,860,956.76
四、固定资产减值损失	-1,620,337.40	
七、生产性生物资产减值损失	-1,652,297.20	
十、商誉减值损失		-8,380,803.09
十二、其他	-14,520,134.53	
合计	-32,968,125.39	-22,241,759.85

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-24,848.29	-650,987.01
终止租赁的处置利得（损失以“-”填列）	-238,870.26	217,654.81
合计	-263,718.55	-433,332.20

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔款、质量索赔等	1,073,107.56	620,302.24	1,073,107.56
其他	200,952.59		200,952.59
合计	1,274,060.15	620,302.24	1,274,060.15

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	4,625,900.00	1,065,000.00	4,625,900.00
材料报废	1,014,571.90	56,741.44	1,014,571.90
罚款和滞纳金	257,793.41	40,847.55	257,793.41
非流动资产毁损报废损失	67,954.26	536,484.87	67,954.26
其他	231,367.71	76,027.29	231,367.71
合计	6,197,587.28	1,775,101.15	6,197,587.28

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,697,050.98	35,796,782.21
递延所得税费用	1,075,817.51	3,410,064.59
合计	41,772,868.49	39,206,846.80

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	211,794,286.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,948,571.67
子公司适用不同税率的影响	-7,441,084.37
调整以前期间所得税的影响	1,166,803.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,635,129.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-287,549.92
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	752,461.62

权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,329,535.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,042,563.86
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-9,714,491.37
所得税费用	41,772,868.49

## 77、其他综合收益

详见审计报告附注。

## 78、现金流量表项目

### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,120,956.48	3,212,557.09
保证金	3,509,738.75	805,993.20
往来款及其他	1,741,450.23	1,137,850.00
代收代付款项	4,508,820.62	1,892,202.80
利得及理赔收入	615,082.80	117,183.97
政府补助及个税手续费返还	3,683,964.70	3,917,847.11
合计	18,180,013.58	11,083,634.17

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	52,389,658.15	46,315,975.10
往来款及备用金	1,429,695.91	711,746.77
代收代付款项	4,152,323.77	1,507,941.61
保证金	1,380,549.48	640,000.00
合计	59,352,227.31	49,175,663.48

### （2）与投资活动有关的现金

不适用

### （3）与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	20,244,292.67	21,144,794.87
合计	20,244,292.67	21,144,794.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	95,509,617.48		59,305,575.33	18,858,832.61	28,295,817.99	107,660,542.21
合计	95,509,617.48		59,305,575.33	18,858,832.61	28,295,817.99	107,660,542.21

(4) 以净额列报现金流量的说明

不适用

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

不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	170,021,418.19	196,661,643.53
加：资产减值准备	38,201,232.72	19,882,853.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,254,549.41	111,235,229.68
使用权资产折旧	23,547,349.16	19,046,474.18
无形资产摊销	6,501,378.48	6,880,354.63
长期待摊费用摊销	5,668,004.31	3,650,073.27
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）	263,718.55	433,332.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	67,954.26	536,484.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,888,035.80	-5,148,156.75
财务费用（收益以“-”号填列）	5,951,315.70	5,145,027.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,366,697.39	5,674,114.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,993,231.57	4,182,491.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-917,414.06	-84,268.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,281,644.41	-5,684,891.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,788,549.75	52,925,545.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,888,342.12	6,915,923.88
其他	-385,035.42	685,247.82
经营活动产生的现金流量净额	216,731,117.64	422,937,480.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产	53,370,926.62	45,671,316.89
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	285,369,681.86	554,743,841.24
减: 现金的期初余额	554,743,841.24	246,794,159.45
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	-269,374,159.38	307,949,681.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,369,681.86	554,743,841.24
其中: 库存现金	185,042.75	506,293.73
可随时用于支付的银行存款	285,184,639.11	554,237,547.51
三、期末现金及现金等价物余额	285,369,681.86	554,743,841.24

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	21,574,031.24	59,352,053.52	票据、天猫店铺保证金
合计	21,574,031.24	59,352,053.52	

(7) 其他重大活动说明

无

**80、所有者权益变动表项目注释**

无

**81、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元	61,558.92	7.8592	483,803.86
港币			
日元	12,654,794.00	0.0502	635,435.17
应收账款			
其中：美元	39,642.33	7.0827	280,774.73
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：欧元	275.93	7.8592	2,168.59

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

□适用  不适用**82、租赁****(1) 本公司作为承租方** 适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用  不适用

项目	本期发生额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	516,456.22
合计	516,456.22

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

 适用  不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	2,838,778.99
低价值租赁费用	244,943.42
合计	3,083,722.41

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	7,813,480.27	0.00
合计	7,813,480.27	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	24,598,432.86	22,309,867.02
材料费	18,399,515.60	21,085,450.35
检测费	2,944,507.43	1,242,690.97
折旧费	1,250,960.57	1,621,337.07
使用权资产折旧	1,745,297.74	1,828,364.95
差旅费	1,295,519.84	444,605.13
维修费	24,464.10	6,857.83
无形资产摊销	37,217.24	34,857.36
咨询费	768,958.47	6,896.23
其他	3,681,217.32	5,057,944.40
合计	54,746,091.17	53,638,871.31
其中：费用化研发支出	54,746,091.17	53,638,871.31

### 1、符合资本化条件的研发项目

无

## 2、重要外购在研项目

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

大额商誉形成的主要原因：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本

无

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照

权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 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：

##### （1）注销子公司

根据公司 2023 年 4 月 28 日第六届董事会第二次会议决议：为整合资源，优化治理结构，减少运营成本，提高运营效率，拟以旷达针织为主体吸收合并旷达机织，吸收合并完成后，旷达针织存续经营，旷达机织独立法人资格注销，其全部资产、负债、权益、人员及业务由旷达针织依法承继。2023 年 6 月 1 日旷达机织停止运营，2023 年 6 月 26 日旷达机织工商注销完成。

公司为降低经营管理成本，提高运营效率，本期注销全资子公司香港旷达，于 2023 年 7 月 21 日收到香港特别行政区公司注册处核发的书面通知，已核准解散。

##### （2）新设子公司

根据公司第五届董事会第十七次会议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，2023 年 3 月 13 日由本公司出资成立常州市旷达能源技术有限公司，持股比例 100%，并取得常州市武进区行政审批局颁发的统一社会信用代码 91320412MACB790A3M 号营业执照，注册资本 10,000 万元，经营范围：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技推广和应用服务；股权投资；以自有资金从事投资活动；企业管理，截止 2023 年 12 月 31 日，该公司无实际运营。

根据公司第五届董事会第十七次会议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，2023 年 3 月 15 日由本公司出资成立常州旷达微电子有限公司，持股比例 100%，并取得常州市武进区行政审批局颁发的统一社会信用代码 91320412MACBX3LB0X 号营业执照，注册资本 10,000 万元，经营范围：集成电路芯片设计及服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技推广和应用服务；股权投资；以自有资金从事投资活动；企业管理，截止 2023 年 12 月 31 日，该公司无实际运营。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

上海旷达篷垫	24,000,000	上海	上海	零售业	100.00%		设立
德国公司	211,997.50	德国	德国	商务服务业	100.00%		设立
旷达能源技术	100,000,000	江苏常州	江苏常州	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
旷达微电子	100,000,000	江苏常州	江苏常州	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
旷达饰件	692,000,000	江苏常州	江苏常州	制造业	100.00%		设立
旷达纤维	100,000,000	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	设立
旷达纺织	200,000,000	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	设立
长春旷达	20,000,000	吉林长春	吉林长春	制造业		100.00%	设立
广州旷达	35,000,000	广东广州	广东广州	制造业		100.00%	设立
天津旷达	20,000,000	天津	天津	制造业		100.00%	设立
武汉旷达	30,000,000	湖北武汉	湖北武汉	制造业		100.00%	设立
四川旷达	30,000,000	四川西充	四川西充	制造业		100.00%	设立
柳州旷达	5,000,000	广西柳州	广西柳州	制造业		100.00%	设立
佛山旷达	20,000,000	广东佛山	广东佛山	零售业		100.00%	设立
旷达新能源	1,500,000,000	江苏武进	江苏武进	投资业	100.00%		设立
富蕴国联	99,000,000	新疆富蕴	新疆富蕴	光伏能源		100.00%	收购
温泉国盛	105,000,000	新疆温泉	新疆温泉	光伏能源		100.00%	收购
若羌国信	55,000,000	新疆若羌	新疆若羌	光伏能源		100.00%	收购
阳光能源	50,000,000	江苏常州	江苏常州	光伏能源		100.00%	设立
通海旷达	65,000,000	云南通海	云南通海	光伏能源		100.00%	设立
宣化旷达	70,000,000	河北宣化	河北宣化	光伏能源		100.00%	设立
菏泽隆兴	30,000,000	山东菏泽	山东菏泽	光伏能源		100.00%	设立
国光农牧	100,000,000	新疆库车	新疆库车	农牧业		51.00%	设立
榆林旷达	150,000,000	陕西榆林	陕西榆林	光伏能源		100.00%	设立
君田农牧	1,000,000	新疆库车	新疆库车	农牧业		100.00%	设立
旷达富辰	10,000,000	江苏常州	江苏常州	商务服务		100.00%	设立
旷达澜辰	420,000,000	浙江嘉兴	浙江嘉兴	商务服务		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴嘉望	嘉兴市	嘉兴市	商务服务		50.00%	权益法
芯投微	合肥市	合肥市	科技推广和应用		30.41%	权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	嘉兴嘉望	芯投微（安徽）	嘉兴嘉望	芯投微（安徽）
流动资产	693,344,841.38	692,872,740.03	717,876,251.74	717,404,919.98
其中：现金和现金等价物	230,663,811.53	230,191,710.18	289,560,833.55	289,089,501.79
非流动资产	753,511,846.19	753,511,846.19	381,967,732.69	381,967,732.69
资产合计	1,446,856,687.57	1,446,384,586.22	1,099,843,984.43	1,099,372,652.67
流动负债	178,328,023.94	178,328,023.94	52,339,355.43	52,339,355.43
非流动负债	13,180,157.34	13,180,157.34	10,513,939.40	10,513,939.40
负债合计	191,508,181.28	191,508,181.28	62,853,294.83	62,853,294.83
少数股东权益	907,185,690.39	59,942,876.71	703,229,690.09	75,484,085.43
归属于母公司股东权益	348,162,815.91	1,194,933,528.23	333,760,999.51	961,035,272.41
按持股比例计算的净资产份额	174,081,407.96	364,332,273.68	166,880,499.76	348,725,364.48
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	174,081,407.96	364,332,273.68	166,880,499.76	348,725,364.48
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	66,590,324.60	66,590,324.60	73,066,773.56	73,066,773.56
财务费用	-2,558,652.31	-2,557,882.72	-7,172,714.00	-7,171,769.84
所得税费用	4,364,816.35	4,364,816.35	-2,937,402.80	-2,937,402.80
净利润	4,059,920.91	4,059,151.32	-17,260,888.62	-17,261,832.78

终止经营的净利润				
其他综合收益	1,869,803.85	-1,955,926.19	1,555,368.86	-195,724.61
综合收益总额	5,964,688.65	11,984,353.11	-4,036,476.83	-12,864,889.87
本年度收到的来自合营企业的股利				

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

无

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	138,488.63	312,757.36
与收益相关政府补助	3,645,391.15	3,699,204.45

其他说明：

补助项目	种类	本期计入损益的金额（元）	上期计入损益的金额（元）	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
重大项目投入奖励	财政拨款	1,042,000.00		其他收益	与收益相关	注 1
绿色供应链管理企业奖励	财政拨款	700,000.00		其他收益	与收益相关	注 2
产业扶持金	财政拨款	360,000.00		其他收益	与收益相关	注 3
稳岗补贴	财政拨款	337,814.23	998,908.59	其他收益	与收益相关	注 4
工业高质量发展专项资金	财政拨款	250,000.00		其他收益	与收益相关	注 5
职业培训补贴	财政拨款	190,970.00	223,000.00	其他收益	与收益相关	注 6
“专精特新”企业补助	财政拨款	150,000.00		其他收益	与收益相关	注 7
研发投入奖励	财政拨款	149,000.00		其他收益	与收益相关	注 8
节能及发展循环经济专项资金	财政拨款	140,000.00	350,000.00	其他收益	与收益相关	注 9
节能技改奖励专项资金	财政拨款	95,060.00		其他收益	与收益相关	注 10
工业发展资金	财政拨款	95,000.04	95,000.04	其他收益	与资产相关	注 11
财政奖励金	财政拨款	80,000.00	110,000.00	其他收益	与收益相关	注 12
工会经费退款	财政拨款	49,870.95		其他收益	与收益相关	注 13
全供应链协同工伤预防项目	财政拨款	43,423.98	105,660.38	其他收益	与收益相关	注 14
科普和学术项目奖补资金	财政拨款	28,301.89		其他收益	与收益相关	注 15
工业经委技改补助	财政拨款	26,822.28	26,822.28	其他收益	与资产相关	注 16
人才项目补助	财政拨款	18,950.10		其他收益	与收益相关	注 17
污水系统太湖水四期工业节改水专项补助资金	财政拨款	16,666.31	20,000.04	其他收益	与资产相关	注 18
知识产权奖励资金	财政拨款	10,000.00		其他收益	与收益相关	注 19
现代服务业发展专项资金	财政拨款		1,000,000.00	其他收益	与收益相关	

党建阵地补助、党建示范点建设奖励	财政拨款		350,000.00	其他收益	与收益相关	
支持高新技术企业奖励	财政拨款		210,000.00	其他收益	与收益相关	
财政专项扶持资金	财政拨款		187,000.00	其他收益	与收益相关	
以工代训补贴	财政拨款		124,125.00	其他收益	与收益相关	
工业高质量发展专项创新产品首购和推广应用项目	财政拨款		119,400.00	其他收益	与收益相关	
工业中小企业技术改造项目补贴	财政拨款		51,535.00	其他收益	与收益相关	
社会保险补贴	财政拨款		30,510.48	其他收益	与收益相关	
商务发展专项资金	财政拨款		10,000.00	其他收益	与收益相关	
合计		3,783,879.78	4,011,961.81			

注 1：根据常工信综合〔2023〕100 号《关于组织申报 2023 年工业高质量发展专项资金项目的通知》和常工信综合〔2023〕228 号《关于下达 2023 年工业高质量发展专项资金的通知》，旷达饰件的数字经济工业转型升级专项申报成功，于 2023 年 11 月收到市级财政和辖市区财政专项资金补助共计 1,042,000.00 元，计入本期其他收益。

注 2：根据常工信综合〔2023〕100 号《关于组织申报 2023 年工业高质量发展专项资金项目的通知》和常工信综合〔2023〕228 号《关于下达 2023 年工业高质量发展专项资金的通知》，旷达饰件为新认定的工信部绿色供应链管理企业，于 2023 年 11 月收到市级财政和辖市区财政奖励资金共计 700,000.00 元，计入本期其他收益。

注 3：根据上海市黄浦区投资促进办公室与本公司签订的《黄浦区产业扶持协议》，为促进公司人才培训和市场拓展，本公司于 2023 年提交了 2022 年度企业科技创新投入补助申请 280,000.00 元，本年 11 月收到上海市黄浦区财政局拨付的部分科技研发补助资金 80,000.00 元，共计 360,000.00 元，计入本期其他收益。

注 4：根据《省政府办公厅关于优化调整稳就业政策措施全力促发展惠民生的通知》（苏政办发〔2023〕33 号）精神，经市人社、市发改、市工信、市财政、市税务、市总工会等六个部门联合会审，旷达饰件于 2023 年 12 月收到常州市财政局的 145,756.00 元的社保稳岗返还，计入当期其他收益。

根据 2022 年常州市人社局《首批一次性扩岗补助资金开始发放》文件和 2023 年发布的《关于延续实施一次性扩岗补助政策有关工作的通知》，常州市扩岗补助资金继续陆续发放，其中旷达饰件公司于 2023 年 1 月、4 月和 12 月共收到人社局 4 笔扩岗补贴，金额合计为 24,000.00 元，计入当期其他收益。

根据《江苏省人民政府办公厅关于优化调整就业政策措施全力促发展惠民生的通知》（苏政办发〔2023〕33 号），为进一步稳定和扩大就业，纺织科技本年度获得扩岗补贴 1,500.00 元，获得稳岗补贴 55,809.00 元；旷达机织本年度获得扩岗补贴 1,500.00 元，共计 58,809.00 元，计入本期其他收益。

根据《国务院办公厅关于优化调整稳就业政策措施全力促发展惠民生的通知》（国办发〔2023〕11 号），为更好地发挥失业保险在调整优化产业结构中预防失业、促进就业作用，激励企业承担稳定就业的社会责任，柳州旷达于 2023 年 10 月收到失业保险稳岗返还 52,642.06 元，计入本期其他收益。

根据津南人社发〔2018〕31 号《津南区人社局引聚海河教育园人才创新创业就业政策实施细则》的第一条相关规定，鼓励企业吸纳海教园应届高校毕业生就业，给予企业最长 5 年岗位补贴和社保补贴，天津旷达于 2023 年 6 月、12 月共收到就业补助金共计 8,059.80 元，计入本期其他收益。

根据吉人社联〔2023〕60 号文件规定，本年度稳岗返还采取“免申即享”经办模式，长春市社保局失业处根据文件要求调取符合稳岗返还领取条件企业名单，直接在核心程序优先调取上年度稳岗返还发放成功企业银行账户信息，长春旷达于 2023 年 9 月收到长春市社保局失业补贴款 43,646.98 元，计入其他收益。

根据广东省人力资源和社会保障厅、财政厅和国家税务总局广东省税务局联合发布的《关于做好失业保险稳岗提技能防失业工作的通知》，将继续实施失业保险稳岗返还政策，佛山旷达于 2023 年 1 月收到稳岗返还补贴 1,372.39 元，计入本期其他收益。

根据《省政府办公厅关于优化调整稳就业政策措施全力促发展惠民生的通知》（苏政办发〔2023〕33 号）精神，经市人社、市发改、市工信、市财政、市税务、市总工会等六个部门联合会审，拟核批常州市 65159 家单位享受失业保险稳岗返还政策，本公司于 2023 年 12 月收到失业保险稳岗返还 3,528.00 元，计入本期其他收益。

注 5：根据常工信综合〔2023〕228 号市工信局、市发改委与市财政局联合发布《关于下达 2023 年工业高质量发展专项资金的通知》，旷达纤维于 11 月收到对工作高质量发展拨付的专项资金 250,000.00 元，计入本期其他收益。

注 6: 根据常州市人力资源和社会保障局以及常州市财政局下发的《关于加强和改进职业节能培训补贴工作的通知》(常人社部发〔2023〕66 号), 为进一步强化全市技能人才队伍培养, 旷达纤维和纺织科技分别获得 72,800.00 元和 81,900.00 元的职业技能补贴, 计入本期其他收益。

根据津政办发〔2019〕24 号《天津市人民政府关于实施“海河工匠”建设的通知》和津人社局发〔2019〕26 号《市人社局市财政局关于印发〈天津市职业培训补贴管理暂行办法〉的通知》, 天津旷达于 2023 年 10 月收到两笔就业技能提升行动资金补贴共计 36,270.00 元, 计入本期其他收益。

注 7: 根据朝阳区工业和信息化局发布的《关于提供“专精特新”奖励资金拨付工作相关资料的通知》, 为引导中小企业走“专精特新”发展道路, 长春旷达被认定为省级“专精特新”中小企业, 于 2023 年 2 月收到专项资金补助 150,000.00 元, 计入其他收益。

注 8: 根据市政府办公室 2021 年 3 月印发的《关于促进创新发展的若干政策通知》系列实施细则中第八条: 支持企业加大研发投入实施细则, 分档给予研发费用增长额最高 10% 的支持, 旷达纤维符合支持条件, 于 2023 年收到研发投入资金支持 29,000.00 元, 计入其他收益。

根据《长春市企业研发投入后补助暂行办法》(长科联规〔2023〕1 号)和长春市科技计划项目管理规定, 拟对 250 户企业研发投入进行补助, 长春旷达于 2023 年 12 月收到科学技术局研发投入补助款 120,000.00 元, 计入本期其他收益。

注 9: 根据常工信综合〔2023〕228 号市工信局、市发改委与市财政局联合发布《关于下达 2023 年工业高质量发展专项资金的通报》, 旷达纤维于 2023 年 11 月收到对节能循环经济项目拨付的专项资金 140,000.00 元, 计入本期其他收益。

注 10: 根据区工信局、财政局《关于组织开展节能诊断服务推进节能技术改造的通知》(武工信发〔2022〕98 号)和《关于组织企业申报节能诊断服务补贴、节能技改奖励资金的通知》(武工信发〔2023〕49 号)文件, 旷达饰件的节能诊断服务补贴项目获得专项资金 5,000.00 元, 旷达饰件因被确认为实施节能技术改造的企业, 获得节能技改奖励资金 90,060.00 元, 共计 95,060.00 元, 计入本期其他收益。

注 11: 根据四川旷达与四川省西充县人民政府签订的投资协议及补偿协议, 四川旷达于 2015 年 7 月、12 月共收到西充县财政国库支付中心拨付的工业发展资金 1,900,000.00 元, 按照项目使用期 20 年进行摊销, 本期摊销额计入其他收益 95,000.04 元。

注 12: 根据《关于湖塘镇 2022 年度经济工作表彰奖励事项的会议纪要》和《湖塘镇人民政府关于加快全镇经济发展的奖励办法》文件精神, 旷达纺织获得突出贡献奖, 获得 30,000.00 元的奖励, 计入本期其他收益。

根据长朝发〔2023〕14 号文件《关于表彰奖励 2022 年度经济工作先进单位的决定》, 长春旷达被授予“规模与年度增速综合排名奖”, 于 2023 年 2 月收到长春朝阳经济开发区管理委员会奖励款 50,000.00 元, 计入其他收益。

注 13: 根据《中华全国总工会办公厅关于实施小额缴费工会组织工会经费全额返还支持政策的通知》(厅字〔2022〕47 号)文件, 决定自 2023 年 1 月 1 日起, 针对全年上缴工会经费低于 1 万元(不含)的小额缴费工会组织, 继续实施小额缴费工会组织工会经费全额返还支持政策, 温泉国盛本期依据该政策收到 49,870.95 元的工会经费返还, 计入其他收益。

注 14: 根据市人力资源社会保障部门等八部门联合指定的《工伤预防五年行动计划(2021-2025 年)》(人社部发〔2020〕90 号), 主要任务为树立工伤预防优先工作理念和健全工伤预防联防联控机制, 旷达饰件公司于 2023 年 12 月收到 43,423.98 元的资金支持, 计入当期其他收益。

注 15: 根据《关于印发〈武进区科普和学术项目管理办法〉的通知》(武科协〔2020〕5 号)、《关于公布 2023 年科普和学术项目立项的通知》(武科协〔2023〕19 号)和《关于公布 2023 年度武进区科普教育基地认定名单的通知》(武科协〔2023〕24 号)等相关文件精神, 经区科协综合评审和公示, 旷达饰件科普教育基地(市级)项目获得奖金资助 3 万元, 按 6% 的税率开票后获得奖励资金 28,301.89 元, 计入本期其他收益。

注 16: 根据天津市津南区工业和信息化委员会下发的《津南区工业经委关于拨付 2017 年区级技术改造项目专项资金的通知》, 天津旷达于 2018 年 7 月收到工业经委技改补助 241,400.00 元, 按照项目使用期 10 年进行摊销, 本期计入其他收益 26,822.28 元, 递延收益余额为 93,877.95 元。

注 17: 根据国办发〔2023〕11 号国务院办公厅关于优化调整稳就业政策措施全力促发展惠民生的通知, 温泉国盛、富蕴国联、宣化旷达、通海旷达、若美国信、国光农牧、榆林旷达本期共计收到稳岗补贴共计 18,950.10 元, 计入本期其他收益。

注 18: 根据江苏省利厅文件苏水字〔2011〕26 号《关于做好太湖治理四期节水减排项目验收工作的通知》中省级太湖水污染治理专项资金第四期项目明细表(节水排减部分), 本公司于 2012 年 5 月份收到武进区财政局拨款 200,000.00 元, 按照项目使用期 10 年进行摊销, 本期摊销金额为 16,666.31 元。

注 19: 根据常州市市场监督管理局发布的《关于开展 2023 年度常州市知识产权资助和奖励工作的通知》, 针对 2022 年获得授权的发明专利, 未享受国家知识产权局专利费用减缴的, 经确认后给予每件最高 500 元资助。其中旷达科技的羊毛、蚕丝、大豆纤维梭织面料的染色工艺和大容量厚实织物的全自动挂布机两项发明专利获得奖励资金共计 10,000.00 元。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

#### 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险）。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会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。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供因提供财务担保而面临信用风险。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.82%（2022 年：47.67%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 81.41%（2022 年：81.50%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
应付票据	7,614.00			7,614.00
应付账款	46,386.22			46,386.22
其他应付款	2,778.45			2,778.45
租赁负债	1,820.69	8,945.36		10,766.05
金融负债和或有负债合计	58,599.36	8,945.36		67,544.72

上年年末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
应付票据	8,476.10			8,476.10
应付账款	35,029.53			35,029.53
其他应付款	1,982.63			1,982.63
租赁负债	1,777.99	7,772.97		9,550.96
金融负债和或有负债合计	47,266.25	7,772.97		55,039.22

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## (3) 市场风险

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

## 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

## 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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。期末，本公司的资产负债率为 17.58%（上年年末：14.94%）。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

不适用

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票、商业承兑汇票	83,533,091.36	未终止确认	应收票据中包括由信用等级不高的银行承兑汇票和商业承兑汇票，已背书的票据不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	245,783,180.17	终止确认	应收款项融资中包括由信用等级较高的银行承兑汇票，信用风险并不重大，企业通过背书可以转移该等票据所有权上的几乎所有风险和报酬，故终止确认。
合计		329,316,271.53		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	245,783,180.17	
合计		245,783,180.17	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

本公司已背书给供应商用于结算应付账款账面价值合计为 329,316,271.53 元，本公司认为，其中账面价值为 245,783,180.17 元的应收票据为信用等级较高的银行承兑汇票，背书时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		472,211,437.23		472,211,437.23
（二）应收款项融资			198,265,202.66	198,265,202.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 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

无

#### 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

内容	期末公允价值（元）	估值技术	输入值
交易性金融资产	472,211,437.23	现金流量折现法	预期利率

**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**

不适用

**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**

项目 (本期 金额)	期初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或 损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期 末持有的资 产，计入损益 的当期未实现 利得或损失的 变动
				计入 损益	计入 其他 综合 收益	购入	发 行	出 售	结 算		
应收款 项融资 (元)	149,883,112.78					1,396,456,234.10			1,348,074,144.22	198,265,202.66	

**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**

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、实际控制人为沈介良先生。

本企业最终控制方是沈介良。

## 企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见审计报告附注七、1。

## 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审计报告附注七、3。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏旷达塑业科技有限公司	同一最终控制方控制的企业
旷达控股集团有限公司	同一最终控制方控制的企业
江苏良骅车用饰件科技有限公司	实际控制人亲属控制的企业
常州朗月行贸易有限公司	实际控制人亲属控制的企业
江苏旷吉汽车附件有限公司	实际控制人亲属控制的企业
董事、监事、总裁、副总裁、总工程师、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏旷吉汽车附件有限公司	底布、加工费	17,572,712.20	20,000,000.00	否	14,865,466.85
常州朗月行贸易有限公司	毛毡、无纺布、辅料	1,469,146.60	2,100,000.00	否	1,793,437.51
江苏良骅车用饰件科技有限公司	加工费、海绵			否	326,057.59
江苏旷达塑业科技有限公司	绿化养护	337,705.65	500,000.00	否	337,705.65

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏旷吉汽车附件有限公司	纬编、加工费		6,674.15
常州朗月行贸易有限公司	机织、经编、纬编	1,092,523.24	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

与关联方发生的各关联采购均按照自愿、互惠互利、公允公平公正的原则，以市场价进行。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

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
旷达控股集团有限公司	不动产					6,880,734.00	6,880,734.00	460,946.97	752,059.04		
江苏旷达塑业科技有限公司	不动产					8,229,203.77	5,590,933.78	482,908.67	417,889.76		

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,716,067.31	7,358,818.87

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

无

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏旷达塑业科技有限公司	766,816.00	349,888.00
应付账款	江苏良骅车用饰件科技有限公司	4,546.40	4,546.40
应付账款	常州朗月行贸易有限公司	2,549,923.14	2,113,442.39
应付账款	江苏旷吉汽车附件有限公司	11,199,848.05	7,631,514.61
其他应付款	江苏旷达塑业科技有限公司	2,669,720.15	1,342,376.28
其他应付款	旷达控股集团有限公司	181,337.83	167,574.07

**7、关联方承诺**

无

**十五、股份支付****1、股份支付总体情况**□适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况**□适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用  不适用**4、本期股份支付费用**□适用  不适用**5、股份支付的修改、终止情况**□适用  不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
旷达新能源	国光农牧	归还借款及补偿相应利息	新疆高级人民法院	5,775.36 万元借款及利息	见注释
旷达新能源	王国光	要求王国光支付 2016 年和 2017 年业绩对赌损失补偿及利息	新疆巴音郭楞蒙古自治州中级人民法院	2,806 万元	裁定对王国光价值 2,806 万元的国光农牧股权予以保全，并判决王国光支付对赌补偿金 2,806 万元及案件受理费、保全费，终审维持原判。目前为程序性终结状态
王国光	旷达新能源、国光农牧	起诉旷达新能源、国光农牧解除与王国光非出资性土地收购合同，返还其他租赁和承包土地经营权	阿克苏中级人民法院	返还 12,890 亩土地租赁、承包经营权	判决王国光的诉讼请求缺乏事实及法律依据，故法院不予支持，驳回王国光的诉讼请求，一审案件受理费 26.66 万元由王国光承担，终审再审查维持原判；王国光不服新疆维吾尔自治区高级人民法院（[2021]新民终 335 号）民事判决，向新疆维吾尔自治区人民检察院申请监督，新疆维吾尔自治区人民检察院受理，现无新的进展

注：2023 年 9 月 15 日，新疆维吾尔自治区阿克苏地区中级人民法院执行裁定书（（2023）新 29 执恢 13 号之二）裁定：  
 （1）国光农牧将名下位于库车市二八台农场五队、六队的七宗土地及地上附着物作价 9,984.08 万元，交付旷达新能源抵偿国光农牧所欠的借款及利息等合计 8,230.20 万元，抵偿债务后，扣除旷达新能源垫付的评估费 17.66 万元，剩余 1,736.22 万元，返还国光农牧。（2）旷达新能源可持本裁定书到登记机构办理相关产权过户登记手续。根据上述裁定书，旷达新能源与国光农牧完成以物抵债并分别进行账务处理。

在交易过程中，国光农牧根据市场拍卖价处置资产产生损失 8,091,586.24 元，在合并层次以资产减值损失形式反映，各项资产减值损失明细如下：

报表项目名称	国光农牧抵债时点账面价值	抵债价格	资产减值损失
存货	436,306.86		436,306.86
固定资产	13,696,918.41	12,076,581.00	1,620,337.41
生产性生物资产	10,703,897.20	9,051,600.00	1,652,297.20
长期待摊费用	78,779,229.63	74,396,584.86	4,382,644.77
公益性生物资产	4,316,034.14	4,316,034.14	
合计	107,932,386.24	99,840,800.00	8,091,586.24

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

利润分配方案	根据 2024 年 3 月 18 日第六届董事会第五次会议审议通过的《关于 2023 年度利润分配方案的议案》：本公司拟以未来实施分配方案时股权登记日扣除回购专户上已回购股份
--------	---

	后的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),不送红股,也不以资本公积金转增股本
--	---

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

子公司名称变更

原宣化县旷达光伏发电有限公司于 2024 年 1 月 26 日进行了名称变更,变更后的名称为张家口旷达光伏发电有限公司。

截至 2024 年 3 月 18 日(董事会批准报告日),本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括:汽车用品业务分部、电力业务分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车用品分部	电力业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,593,271,788.60	210,191,115.08		1,803,462,903.68
其中：对外交易收入	1,593,271,788.60	210,191,115.08		1,803,462,903.68
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	1,584,630,032.12	202,809,572.50		1,787,439,604.62
营业成本	1,254,014,594.32	92,365,580.70		1,346,380,175.02
其中：主营业务成本	1,245,158,476.58	89,159,774.95		1,334,318,251.53
营业费用	23,497,584.46			23,497,584.46
营业利润/(亏损)	138,881,443.99	77,836,369.82		216,717,813.81
资产总额	2,342,163,444.35	2,144,678,286.61	104,265,025.02	4,382,576,705.94
负债总额	671,988,218.30	209,508,399.52	104,265,025.02	777,231,592.80
补充信息：				
1.资本性支出	60,567,828.84	1,055,263.95	-399,300.46	62,022,393.25
2.折旧和摊销费用	45,752,107.73	76,061,903.41	-446,050.02	122,260,061.16
3.折旧和摊销以外的非现金费用				
4.资产减值损失	24,818,142.79	18,596,341.18	5,213,251.25	38,201,232.72

## (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

不适用

## (4) 其他说明

## ① 产品和劳务对外交易收入

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
座套	305,169,187.18	326,633,532.88
合成革	465,486,177.77	435,709,058.59
机织	162,252,292.35	213,291,181.27
经编	235,273,338.00	208,089,094.33
纬编	105,208,762.28	86,459,227.85
化纤丝	100,555,120.28	114,940,175.93
电力	202,780,659.50	204,432,326.28
其他	210,714,067.26	181,179,224.95
合计	<b>1,787,439,604.62</b>	<b>1,770,733,822.08</b>

## ② 地区信息

由于本公司收入逾 90% 来自于中国内地的客户，而且本公司资产逾 90% 位于中国内地，所以无须列报更详细的地区信息。

## ③ 对主要客户的依赖程度

本公司不存在从某一客户处所获得的收入占本公司总收入的 10% 以上，故对主要客户不存在依赖。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

公司控股股东、实质控制人股权质押事项

2023 年度，本公司控股股东、实际控制人沈介良先生分别与国泰君安证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、国联证券股份有限公司、华泰证券（上海）资产管理有限公司签定了股票质押合同，将其所持有的本公司首发后个人股份 21,530 万股质押，用于融资及置换原质押股份。具体情况如下：

股东名称	质押股数 (万股)	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
沈介良	5,730.00	2022-11-16	2024-11-16	国泰君安证券股份有限公司	8.35%	延期购回进行融资
沈介良	5,500.00	2022-11-25	2024-11-24	安信证券股份有限公司	8.02%	延期购回进行融资
沈介良	3,900.00	2022-11-16	2024-11-14	国联证券股份有限公司	5.69%	融资
沈介良	3,200.00	2023-11-15	2024-11-14	华泰证券（上海）资产管理有限公司	4.67%	置换存量股权质押融资
沈介良	3,200.00	2023-11-21	2024-11-20	华泰证券（上海）资产管理有限公司	4.67%	置换存量股权质押融资

期末，控股股东、实际控制人沈介良先生共持有公司股份 68,582.15 万股，占公司总股本的 46.63%。其中，累计质押所持公司股份数量为 21,530 万股，占其持有公司股份总数的 31.39%，占公司总股本的 14.64%。

期末，沈介良先生一致行动人江苏旷达创业投资有限公司共持有公司股份 4,543.389 万股，占公司总股本的 3.09%；一致行动人旷达控股集团有限公司共持有公司股份 726 万股，占公司总股本的 0.49%。上述两家企业持有的公司股份均未质押。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,847,851.82	57,586,891.68
合计	23,847,851.82	57,586,891.68

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	23,847,851.82	100.00%	1,122,547.65	4.71%	22,725,304.17	57,586,891.68	100.00%	2,718,101.29	4.72%	54,868,790.39
其中：										
应收纺织行业客户	23,847,851.82	100.00%	1,122,547.65	4.71%	22,725,304.17	57,586,891.68	100.00%	2,718,101.29	4.72%	54,868,790.39
合计	23,847,851.82	100.00%	1,122,547.65	4.71%	22,725,304.17	57,586,891.68	100.00%	2,718,101.29	4.72%	54,868,790.39

按组合计提坏账准备：纺织行业

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	23,847,851.82	1,122,547.65	4.71%
合计	23,847,851.82	1,122,547.65	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,718,101.29		1,595,553.64			1,122,547.65
合计	2,718,101.29		1,595,553.64			1,122,547.65

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海国利汽车真皮饰件有限公司	23,767,815.14		23,767,815.14	99.66%	1,122,547.65
旷达汽车饰件系统有限公司	80,036.68		80,036.68	0.34%	
合计	23,847,851.82		23,847,851.82	100.00%	1,122,547.65

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	30,739,267.01	175,000,000.00

其他应收款	99,056,063.02	237,528,500.00
合计	129,795,330.03	412,528,500.00

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
旷达新能源投资有限公司	30,739,267.01	175,000,000.00
合计	30,739,267.01	175,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	104,265,025.02	250,030,000.00
其他款项	4,515.00	
合计	104,269,540.02	250,030,000.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,515.00	30,000.00
1 至 2 年		218,396,568.44

2至3年	104,265,025.02	31,603,431.56
合计	104,269,540.02	250,030,000.00

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	104,269,540.02	100.00%	5,213,477.00	5.00%	99,056,063.02	250,030,000.00	100.00%	12,501,500.00	5.00%	237,528,500.00
其中：										
往来款	104,265,025.02	100.00%	5,213,251.25	5.00%	99,051,773.77	250,030,000.00	100.00%	12,501,500.00	5.00%	237,528,500.00
其他款项	4,515.00		225.75	5.00%	4,289.25					
合计	104,269,540.02	100.00%	5,213,477.00	5.00%	99,056,063.02	250,030,000.00	100.00%	12,501,500.00	5.00%	237,528,500.00

按组合计提坏账准备：往来款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款	104,265,025.02	5,213,251.25	5.00%
合计	104,265,025.02	5,213,251.25	

按组合计提坏账准备：其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他款项	4,515.00	225.75	5.00%
合计	4,515.00	225.75	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	12,501,500.00			12,501,500.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	7,288,023.00			7,288,023.00
2023 年 12 月 31 日余额	5,213,477.00			5,213,477.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	12,501,500.00		7,288,023.00			5,213,477.00
合计	12,501,500.00		7,288,023.00			5,213,477.00

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
旷达新能源投资有限公司	往来款	104,265,025.02	2-3 年	99.99%	5,213,251.25
代扣社保	其他款项	4,515.00	1 年以内	0.01%	225.75
合计		104,269,540.02		100.00%	5,213,477.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,052,419,577.14		2,052,419,577.14	2,052,473,779.54		2,052,473,779.54
合计	2,052,419,577.14		2,052,419,577.14	2,052,473,779.54		2,052,473,779.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海旷达篷垫	26,188,680.00						26,188,680.00	
德国公司	211,997.50						211,997.50	
旷达饰件	501,968,843.39						501,968,843.39	

旷达新能源	1,524,050,056.25						1,524,050,056.25	
香港公司	54,202.40			54,202.40			0.00	
合计	2,052,473,779.54			54,202.40			2,052,419,577.14	

## (2) 对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,843,166.50	58,157,869.78	125,037,625.77	119,282,130.06
其他业务	14,243,869.47	9,159,931.82	14,021,134.98	9,088,989.47
合计	75,087,035.97	67,317,801.60	139,058,760.75	128,371,119.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
面料	39,461,327.09	37,695,899.02					39,461,327.09	37,695,899.02
合成革	21,381,839.41	20,461,970.76					21,381,839.41	20,461,970.76
其他	14,243,869.47	9,159,931.82					14,243,869.47	9,159,931.82
按经营地区分类								
其中：								
国内	75,087,035.97	67,317,801.60					75,087,035.97	67,317,801.60
市场或客户类型								
其中：								
汽车用品行业	60,843,166.50	58,157,869.78					60,843,166.50	58,157,869.78
其他	14,243,869.47	9,159,931.82					14,243,869.47	9,159,931.82
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	60,843,166.50	58,157,869.78					60,843,166.50	58,157,869.78

租赁收入	14,243,869.47	9,159,931.82					14,243,869.47	9,159,931.82
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	75,087,035.97	67,317,801.60					75,087,035.97	67,317,801.60

其他说明

本公司通常在商品交付客户时履行了履约义务，履约义务履行完毕后三个月内客户支付货款，本公司通常作为主要义务人履行与客户签订的合同项下的履约义务，极少数情况下本公司作为代理人，按照提供服务收取的佣金确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,036,164.80	370,871,588.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,126,068.21	2,397,024.91
合计	110,162,233.01	373,268,613.05

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-248,658.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,783,879.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	11,114,819.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	90,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,938,587.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,400,126.72	
减：所得税影响额	4,774,222.58	
少数股东权益影响额（税后）	-4,591,323.48	
合计	29,018,681.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.37%	0.1300	0.1300
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	0.1103	0.1103

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

旷达科技集团股份有限公司

法定代表人：龚旭东

二零二四年三月十八日