

公司代码：600128

公司简称：苏豪弘业

# 苏豪弘业股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人马宏伟、主管会计工作负责人贾富华及会计机构负责人（会计主管人员）沈旭声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.10元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本246,767,500股，以此计算合计拟派发现金红利24,676,750.00元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”“（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	75
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	76

备查文件目录	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
控股股东、苏豪控股集团	指	江苏省苏豪控股集团有限公司
文化集团	指	苏豪文化集团有限公司
公司、本公司、苏豪弘业	指	苏豪弘业股份有限公司
苏豪爱涛文化	指	江苏苏豪爱涛文化有限公司
弘业永润	指	江苏弘业永润国际贸易有限公司
弘业永恒	指	江苏弘业永恒进出口有限公司
弘业永煜	指	南京弘业永煜国际贸易有限公司
弘业永欣	指	江苏弘业永欣国际贸易有限公司
弘业环保	指	江苏弘业环保科技产业有限公司
弘业技术	指	江苏弘业国际技术工程有限公司
弘业永昌	指	江苏弘业永昌（香港）有限公司
弘业泰州	指	江苏弘业泰州进出口有限公司
南通弘业	指	南通弘业进出口有限公司
化肥公司	指	江苏省化肥工业有限公司
弘业期货	指	弘业期货股份有限公司
弘业能源	指	安徽省弘业能源有限公司
苏豪租赁	指	江苏苏豪融资租赁有限公司
苏豪云商	指	江苏苏豪云商有限公司
报告期	指	2023 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	苏豪弘业股份有限公司
公司的中文简称	苏豪弘业
公司的外文名称	SOHO HOLLY CORPORATION
公司的外文名称缩写	SOHO HOLLY
公司的法定代表人	马宏伟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琳	曹橙
联系地址	南京市中华路50号弘业大厦11楼	南京市中华路50号弘业大厦11楼
电话	025-52262530	025-52262530
传真	025-52278488	025-52278488
电子信箱	hyzqb@artall.com	hyzqb@artall.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省南京市中华路50号弘业大厦
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	江苏省南京市中华路50号弘业大厦
公司办公地址的邮政编码	210001
公司网址	<a href="http://www.artall.com.cn">http://www.artall.com.cn</a>
电子信箱	jsacgrp@artall.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部、上海证券交易所

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	苏豪弘业	600128	G弘业、江苏工艺、弘业股份

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层
	签字会计师姓名	龚瑞明、卢灿志

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	6,719,530,584.65	6,164,216,177.37	9.01	5,321,094,345.13
归属于上市公司股东的净利润	32,635,564.71	38,521,378.14	-15.28	33,216,316.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,579,804.54	11,702,708.24	-18.14	21,298,645.79
经营活动产生的现金流量净额	295,049,993.76	-144,314,717.43	不适用	-185,125,593.21
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,111,269,168.30	2,081,602,386.57	1.43	2,084,818,922.58
总资产	5,926,389,975.45	5,350,996,365.91	10.75	4,918,775,671.59

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.1323	0.1561	-15.25	0.1346
稀释每股收益（元/股）	0.1323	0.1561	-15.25	0.1346
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0388	0.0474	-18.14	0.0863
加权平均净资产收益率（%）	1.5582	1.8190	减少0.26个百分点	1.6505
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.4574	0.5526	减少0.10个百分点	1.0583

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、 2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,122,344,328.69	1,446,818,100.99	1,719,315,665.38	2,431,052,489.59
归属于上市公司股东的净利润	5,660,681.07	8,061,228.54	7,400,558.46	11,513,096.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,321,797.23	12,595,857.97	5,165,136.95	2,140,606.85
经营活动产生的现金流量净额	-74,671,313.80	-21,833,288.93	72,556,175.78	318,998,420.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,728,080.70	主要为本期荷兰 RAVEN 公司不再纳入合并报表范围，处置长期股权投资收益影响	24,666,133.75	168,711.65
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,417,693.96	本期政府补贴	5,687,983.13	6,909,197.38
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	-11,828,500.52	本期交易性金融资产公允价值变动损益及处置收益	-666,981.15	-1,876,600.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				13,735.03
委托他人投资或管理资产的损益				12,754,619.36
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,845,541.71	本期收回以前年度单项计提的应收款项	8,525,109.33	7,144,007.04
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			-209,543.73	-851,743.33
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-447,737.07	本期投资性房地产评估减值	177,909.35	-8,206,951.11
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,839.57		2,734,041.66	2,475,477.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-4,917,192.96		9,895,750.44	4,356,560.30
少数股东权益影响额（税后）	6,555,672.00		4,200,232.00	2,256,223.15
合计	23,055,760.17		26,818,669.90	11,917,670.24

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,227,892,020.75	1,261,929,790.40	34,037,769.65	34,219,245.00
投资性房地产	449,057,253.07	471,609,516.00	22,552,262.93	-447,737.07



交易性金融资产	442,603,962.40	278,921,810.01	-163,682,152.39	-4,257,541.62
合计	2,119,553,236.22	2,012,461,116.41	-107,092,119.81	29,513,966.31

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

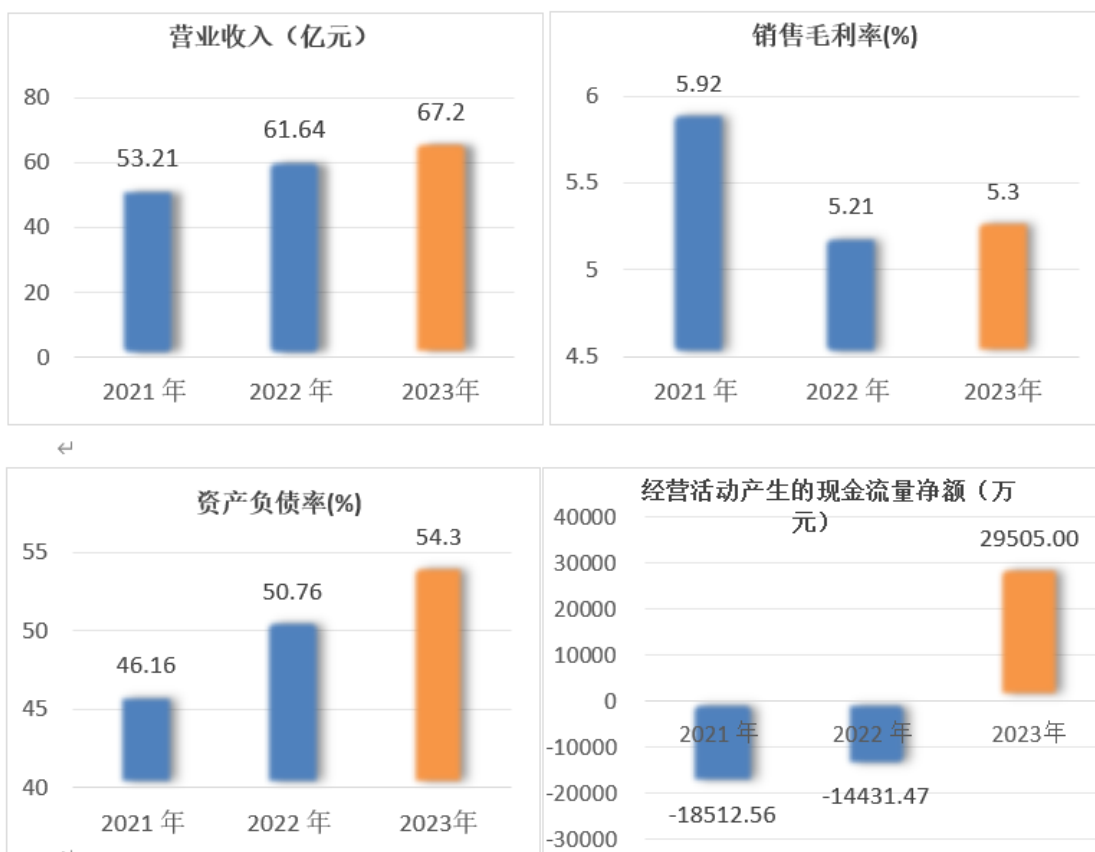
#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，更是公司控股股东江苏省苏豪控股集团完成省属贸易企业合并重组后融合发展的崭新的一年。面对严峻复杂的外部环境变化，苏豪弘业借助集团融合发展之势，围绕公司“十四五”发展战略规划目标，聚焦增强核心功能和提升核心竞争力，带领全体员工凝心聚力，笃行实干，实现营业收入和利润总额双增长。

(一) 坚持“多点发力”，规模效益稳步提升

##### 1. 围绕效益效率持续优化核心指标

公司全年围绕高质量发展指标和重点工作任务，采取有力有效措施，确保核心指标持续优化。公司全年实现营业收入 67.20 亿元，同比增长 9.01%；实现利润总额 6121.67 万元，同比增长 56.30%。报告期内，资产负债率维持在合理水平，公司毛利率、经营性现金流等指标稳中向好。



##### 2. 做精做专优势业务稳住贸易基本盘

着力抓好业务结构优化调整，将资源要素向重点业务、优势产品集中。玩具、宠物用品出口业务强化自主研发，坚持拓展大客户资源，努力开发新兴市场，毛利率稳步增长；劳保手套出口业务继续以优质服务稳固客户，加大参加国内外展开发新客户，出口规模继续保持全国前列；积极服务农业现代化战略，在农业机械进口领域积累了较丰富的经验并具有了一定优势的专业能力；煤炭实现保供与市场化经营联动发展，完成省煤炭应急储备任务的同时，推动业务经营迈上新台阶；尿素等核心化工产品，把握市场机遇，拓展出口业务，实现内外贸一体化发展。

### 3. 围绕新业态新模式培育发展新动能

弘业环保聚焦节能环保产业，加大研发投入，引入外部战略投资者实现双方技术产品资源的优势互补，逐步从传统设备贸易商到智慧能源解决方案的供应商转型，2023 年成功获得国家级高新技术企业认证；弘业技术招标代理业务形成货物、工程、造价咨询、服务等多类型发展，在江苏省招标行业内已具有较高的知名度和口碑，遍及市政、医疗、工业、电子、水利、建筑等行业；苏豪云商通过加大科技创新、品牌建设、产学研合作，持续扩大业务规模，推进“跨境电商+产业带”模式，通过“弘途跨综”线上平台赋能产业链供应链，带动更多中小微企业发展。

### 4. 强化文化特色业务促进提质增效

苏豪爱涛文化持续服务国家、省市重点文化艺术工程建设，着力打造的精品工程新疆克州博物馆及扬州中国大运河博物馆新取得五项国家级荣誉，南京宪法广场和河西金融城项目获市优质工程奖“金陵杯”；爱涛文创园区文化商业运营提升质效，新增 12 家文化科技企业和创业团队入驻众创空间，“一站式”服务助力中小微文化科技类企业发展；加强数字科技展览与 IP 营销有效融合，力争融合省级两馆平台优势，举办多种国潮文化活动，打造为文化、艺术交流平台、艺术创作孵化基地。

#### （二）激发“第一动力”，改革创新成效凸显

1. 以科研为主线强化创新能力。公司高度重视创新发展和数字化转型，围绕新质生产力谋发展。全面推进公司数字化系统升级改造，提升公司数字化应用水平，形成了覆盖出口、进口、内贸业务全流程业务平台、财务核算平台和 ERP 系统移动端平台；苏豪云商通过跨境电商“智云中台”和跨境电商智慧供应链的研发，提升 AI、区块链、云计算和大数据研发水平；弘业永恒持续加大对扬州研发中心硬件设备、软件应用和设计方面投入；弘业环保打造自主知识产权的综合能源管理系统平台。

2. 以品牌为核心加大对外影响。2023 年 6 月公司正式更名为“苏豪弘业股份有限公司”，双向提升公司与苏豪控股集团的影响力；“爱涛 ARTALL”及弘业永恒的“烨艺美 KITE MAGIC”两个品牌成功入选 2023—2025 年度江苏省重点培育和发展的国际知名品牌；按照 AEO 海关高级认证标准开展自我规范管理，进一步加强合规建设与自我革新，全面提升公司信用水平。

#### （三）守牢“风险底线”，治理体系优化完善

1. 多措并举强化风险控制。持续完善合规管理制度体系建设和运行机制，顺利通过省国资委 2023 年法治及合规管理工作检查；对合作仓库采取定期检查与飞行检查、实地盘库与远程监督

盘库相结合的方式保障货权安全，加强货权管理；制定能源化工相关业务管理制度和实施细则，规范监督期现业务开展，并实时跟踪价格走势；建立职能部门联动机制，加强业务“事中控制”。

2. 多管齐下规范上市公司运作。公司党委会、总经理办公会、董事会、股东大会合法规范运作，严格履行决策程序，确保公司重大事项决策程序合规；围绕对外担保、资金占用、财务管理、关联交易、衍生品交易等上市公司治理的关键环节，建立健全相关管控机制，保证董事会相关决策落实。

3. 多维联动筑牢安全防线。开展 2023 年安全生产提升年行动，彻底解决了一批长期以来反复治理、反复出现的风险和隐患；加大安全巡查力度，排查风险隐患；完成各类安全培训、应急救援及疏散演练等，进一步提升了广大员工的安全意识和应急救援能力。

公司在发展的过程中还存在一些困难和不足：一是主业核心竞争力不够突出，二是公司人才队伍结构性短缺明显，高层次人才总量不足；三是风险管控信息化、精准度需进一步提升。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）外贸行业概况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是经济恢复发展的一年。我国顶住外部压力、克服内部困难，全面深化改革开放，加大宏观调控力度，经济持续回升向好、高质量发展扎实推进，货物贸易进出口好于预期、实现了促稳提质目标。据海关统计，2023 年，我国货物贸易进出口总值 41.76 万亿元，同比增长 0.2%。其中，出口 23.77 万亿元，增长 0.6%；进口 17.99 万亿元，下降 0.3%。全国有进出口记录的外贸经营主体首次突破 60 万家，意味着外贸行业的竞争将更加激烈，企业之间的合作与创新机会也将更为丰富。

跨境电商成为外贸发展重要动能。根据海关初步测算，2023 年，我国跨境电商进出口 2.38 万亿元，增长 15.6%。其中，出口 1.83 万亿元，增长 19.6%；进口 5483 亿元，增长 3.9%。参与跨境电商进口的消费者人数逐年增加，2023 年达到 1.63 亿。

2023 年 12 月，中央经济工作会议指出，围绕推动高质量发展，坚持深化供给侧结构性改革和着力扩大有效需求协同发力。扩大高水平对外开放，要加快培育外贸新动能，巩固外贸外资基本盘，拓展中间品贸易、服务贸易、数字贸易、跨境电商出口。

（以上引自国家海关总署、国家统计局等官方网站，中央经济工作会议，《2023 年江苏省国民经济和社会发展统计公报》《江苏省政府 2024 年政府工作报告》）

### （二）能源化工贸易概况

我国独特的能源结构决定煤炭是我国当前不可替代的主要能源，煤炭的安全稳定供应有力地支撑了我国经济社会平稳健康发展。2023 年，全国煤炭供应总量达到 47.1 亿吨，同比增长 3.4%，煤炭进口量达到 4.74 亿吨，出口 447 万吨。煤炭价格方面，上半年大幅下降，下半年窄幅回升，主要特点为：一是煤炭中长期合同价格保持稳定，二是动力煤市场现货价格回落，三是炼焦煤价格回落，四是国际煤炭市场价格下行。（以上源自根据中国煤炭工业协会《2023 年煤炭行业发展报告》）

2023 年，受宏观经济形势、煤炭和天然气价格、供给和需求季节性等多重因素影响，国内尿素、液氨价格走出“V”型行情。其中一季度震荡下行，二季度加速下滑，三季度触底大涨，四季度冲高回落。（以上引自生意社等网站相关分析报道）

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司的主要业务与经营模式未发生重大变化。

### （一）公司主营业务

报告期内，公司主要业务范围涵盖出口、进口及国内贸易，贸易业务收入占公司营业收入的 90%以上。出口贸易主营玩具、宠物用品等大类产品，进口贸易主营机电设备产品，内贸业务主

营能源化工等。报告期内，公司围绕高质量发展主线，做强存量，做大增量。

文化和投资作为公司贸易主业的补充。其中，文化特色业务聚焦“文化工程”“文化商业运营与贸易”“文化投资与金融”，提升价值创造能力和效果，在行业细分领域单点突破、多元尝试发展；投资业务专注以投资驱动贸易主业产业链供应链建设和文化产业发展，围绕新业态新模式，不断探索“以融促产、以产助融”的投资模式，发挥资本的“催化”和“孵化”作用。

## （二）主营业务的经营模式

公司贸易业务主要包括一般贸易业务及跨境电商业务两类。一般贸易业务中，由公司负责洽谈客户，确定供货方，公司的利润体现在买价与卖价之间的差价。

### 1、一般贸易业务

一般贸易业务下，具体划分为销售环节及采购环节：

#### （1）销售环节

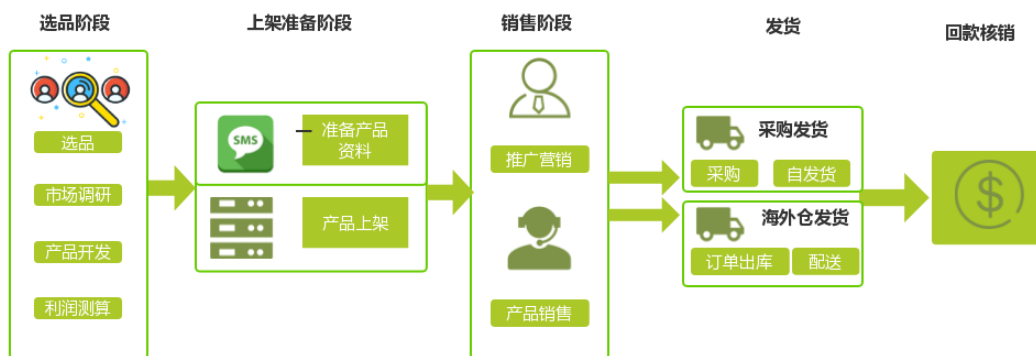
公司主要通过参加各类展销会、直接推销、线上营销、客户推介、业务洽谈、参与投标等多种方式拓展客户资源，获取市场项目信息。通过上述业务承揽活动获知客户的采购需求后，公司首先对客户的资信背景情况进行尽职调查以及盈亏测算，对于符合公司合作要求的客户，就该项目进行立项评审，获得通过后，公司与客户签署销售合同并按照合同要求协调供应商生产发货。

#### （2）采购环节

公司主要施行“以销定采”的采购制度，在公司与客户基本达成销售意向或中标后，会甄选合格供应商组织货源。经过商务谈判与供应商确定基本商务条款后，进行业务评审。评审通过后，公司与供应商签署采购合同。

### 2、跨境电商业务

主要业务模式为跨境电商出口零售贸易，即公司通过亚马逊等第三方电商平台以线上零售方式将产品销售给终端消费者。盈利模式主要为商品销售收入与产品成本及相关费用之间的价差。



### 3、文化艺术工程业务

公司控股子公司苏豪爱涛文化从事的文化艺术工程业务主要模式为：通过市场开发获取业务招标信息后，由业务评审小组评审；项目立项后，编制投标预算并组织投标；项目中标后签订合

同，组建项目组，编写《工程项目盈亏核算表》《采购计划》，对项目实施过程进行驻场管理；项目实施过程中，根据项目进度，按《承揽工程业务采购管理办法》规定的方式、流程，从苏豪爱涛文化供应商库中选择供应商，进行比选或询价，采购货物或提供服务；项目竣工验收后，项目组报送工程竣工决算资料，交由业主单位指定的工程造价咨询单位进行结算审核，待审核报告确认后，工程资料汇总交至指定部门保管。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力与往年相比未出现大的变化，主要为以下几点：

##### （一）资源整合优势

作为全国最早的外贸上市公司之一，公司经过 40 多年的业务积累，拥有丰富的供应商资源、客户资源，培养了一支专业素质较高、具有敏锐市场洞察力的管理团队和业务骨干队伍，并逐步形成一套成熟、完善、可操作性强的业务管理制度和流程。公司通过加强研发中心建设、提升打样设计能力、加强优质货源基地整合、加强供应链管理等一系列措施，资源整合能力得到进一步强化。

在煤炭液氨等能源化工领域，公司在行业内深耕多年，对市场供求及行情走势具备一定的敏锐分析判断能力，并建立了稳定有竞争力的采购和配送渠道，能够为下游客户提供优质服务，形成长期稳固的合作共赢关系。

##### （二）品牌优势

经过多年培育，苏豪弘业及所属子公司共注册商标百余件，逐步形成了以“弘业”为统领，各产品品牌和文化服务品牌竞相发展的品牌格局，公司旗下的“爱涛 ARTALL”品牌连年荣获“江苏省重点培育和发展的出口名牌”，“爱涛 ARTALL”及弘业永恒的“烨艺美 KITE MAGIC”两个品牌成功入选 2023—2025 年度江苏省重点培育和发展的国际知名品牌，进一步巩固了苏豪弘业在行业内多元化、国际化的品牌优势。

##### （三）融资优势

公司作为国有上市公司，具有良好的形象，融资渠道丰富、银行授信充足，为公司业务发展提供可靠的融资保障。

#### 五、报告期内主要经营情况

公司全年实现营业收入 67.20 亿元,同比增长 9.01%；全年实现利润总额 6121.67 万元，同比增长 56.30%，实现归属于上市公司股东的净利润 3263.56 万元，同比下降 15.28%。

##### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	6,719,530,584.65	6,164,216,177.37	9.01
营业成本	6,363,148,688.93	5,842,850,709.69	8.90
销售费用	192,180,915.67	194,673,571.71	-1.28
管理费用	111,401,674.64	122,281,378.12	-8.90
财务费用	-531,134.57	-16,460,677.21	不适用
研发费用	4,413,076.12	1,175,663.31	275.37
经营活动产生的现金流量净额	295,049,993.76	-144,314,717.43	不适用
投资活动产生的现金流量净额	169,496,265.64	-122,936,513.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-82,192,055.07	257,300,994.65	-131.94

营业收入变动原因说明：主要因为本期内贸业务的增长

营业成本变动原因说明：主要因为本期内贸业务的增长

销售费用变动原因说明：主要因为本期荷兰 RAVEN 公司不再纳入合并报表范围的影响

管理费用变动原因说明：主要因为本期荷兰 RAVEN 公司不再纳入合并报表范围的影响

财务费用变动原因说明：主要因为汇兑收益的减少

研发费用变动原因说明：主要为子公司研发支出的增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期营收规模增长，主营业务回款的增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期处置交易性金融资产的影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期筹资净额的减少

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内收入成本分析详见下文。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
进出口销售	2,550,676,127.23	2,353,689,939.40	7.72	-17.83	-19.28	增加 1.65 个百分点
国内销售	3,899,975,084.94	3,829,474,482.13	1.81	42.32	42.67	减少 0.24 个百分点
工程承包	213,769,696.57	169,854,009.10	20.54	-16.90	-23.61	增加 6.97 个百分点
其他	55,109,675.91	10,130,258.30	81.62	-11.79	-50.80	增加 14.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工品	2,146,227,044.83	2,086,860,436.28	2.77	39.62	40.16	减少 0.37 个百分点
煤炭	1,115,070,002.10	1,105,535,136.84	0.86	11.97	11.98	减少 0.01 个百分点
医疗器械	647,883,139.98	637,924,451.50	1.54	-20.32	-19.70	减少 0.75 个百分点
玩具（含宠物用品）	606,019,041.66	534,136,741.12	11.86	-16.42	-20.08	增加 4.04 个百分点
手套	293,923,199.34	290,528,419.74	1.15	23.37	22.37	增加 0.81 个百分点



黄金批发	231,467,426.54	230,245,762.56	0.53	123.64	122.80	增加 0.38 个百分点
工程业务	213,769,696.57	169,854,009.10	20.54	-16.90	-23.61	增加 6.97 个百分点
蔺草制品	95,980,950.44	94,575,173.85	1.46	8.11	8.39	减少 0.26 个百分点
鞋帽	52,758,748.38	50,867,054.16	3.59	-7.36	-8.91	增加 1.65 个百分点
灯具类	34,418,616.47	34,075,713.97	1.00	-56.74	-56.80	增加 0.14 个百分点
其他	1,282,012,718.33	1,128,545,789.81	11.97	1.06	0.88	增加 0.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外	1,676,934,670.61	1,522,658,461.36	9.20	-24.90	-27.31	增加 3.01 个百分点
境内	5,042,595,914.04	4,840,490,227.57	4.01	28.27	29.14	减少 0.65 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线上销售	264,333,048.23	222,791,992.63	15.72	6.32	1.20	增加 4.27 个百分点
线下销售	6,455,197,536.42	6,140,356,696.30	4.88	9.12	9.21	减少 0.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
按地区出口额

单位：万美元

地区	2023 年度出口额	出口额比上年增减 (%)	出口额上期
欧洲	6,026	-45.25	11,007
亚洲	4,466	-41.69	7,658
非洲	96	-47.53	182
大洋洲	630	-45.15	1,149
拉美	885	-22.47	1,141
北美	9,596	-15.91	11,411

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
进出口销售	采购成本	2,353,689,939.40	36.99	2,915,701,674.81	49.90	-19.28	
国内销售	采购成本	3,829,474,482.13	60.18	2,684,214,503.34	45.94	42.67	
工程承包	施工成本	169,854,009.10	2.67	222,345,230.45	3.81	-23.61	
其他	其他	10,130,258.30	0.16	20,589,301.09	0.35	-50.80	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工品	采购成本	2,086,860,436.28	32.80	1,488,957,854.97	25.48	40.16	
煤炭	采购成本	1,105,535,136.84	17.37	987,270,241.85	16.90	11.98	
医疗器械	采购成本	637,924,451.50	10.03	794,458,550.55	13.60	-19.70	
玩具	采购成本	534,136,741.12	8.39	668,364,011.86	11.44	-20.08	
手套	采购成本	290,528,419.74	4.57	237,427,455.04	4.06	22.37	
黄金批发	采购成本	230,245,762.56	3.62	103,343,155.55	1.77	122.80	
藜草制品	采购成本	94,575,173.85	1.49	87,253,687.38	1.49	8.39	
鞋帽	采购成本	50,867,054.16	0.80	55,845,333.64	0.96	-8.91	
灯具类	采购成本	34,075,713.97	0.54	78,881,947.22	1.35	-56.80	
其他	采购成本	1,298,399,798.91	20.40	1,341,048,471.63	22.95	-3.18	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

序号	单位名称	原因说明
(1) 增加单位	安徽省弘业能源有限公司	设立
	北京苏豪弘业工程有限公司	设立
(2) 减少单位	荷兰 RAVEN 公司	进入破产程序
	Raven Polska SP. ZO.O.	进入破产程序
	X2 im-export B.V	进入破产程序
	Raven Fishing B.V	进入破产程序
	Raven International S.R.O	进入破产程序

	Raven Participatie B.V	进入破产程序
	南京弘文进出口贸易有限公司	注销

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 96,603.14 万元，占年度销售总额 14.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 123,920.63 万元，占年度采购总额 19.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	2023 年度	2022 年度	变动比例	变动原因
税金及附加	8,658,989.70	2,733,683.07	216.75%	主要原因为本期土地增值税和印花税的增加
财务费用	-531,134.57	-16,460,677.21	不适用	主要原因为汇兑收益的减少
研发费用	4,413,076.12	1,175,663.31	275.37%	主要原因为子公司研发支出的增加
其他收益	13,417,693.96	5,687,983.13	135.90%	本期政府补贴收入增加
投资收益	54,610,771.64	65,196,596.92	-16.24%	主要原因为权益法核算的长期股权投资收益同比减少

公允价值变动	-6,124,850.19	4,978,951.06	-223.01%	主要原因为为持有的证券和信托产品浮亏增加
信用减值损失	-38,113,165.74	-19,580,604.99	不适用	主要原因为本期计提应收账款坏账损失同比增加
资产减值损失	-3,349,458.73	-34,854,754.23	不适用	主要原因为上期计提大额存货跌价准备影响
资产处置收益	77,689.99	-1,963,039.42	不适用	主要原因为上期子公司处置固定资产损失的影响
营业外收入	1,406,875.36	3,346,198.94	-57.96%	主要原因为本期无需支付的款项同比减少
营业外支出	967,193.88	607,922.81	59.10%	主要原因为本期滞纳金支出同比增加
所得税费用	-3,011,725.85	-525,870.57	不适用	主要原因为本期递延所得税费用同比减少

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	4,413,076.12
本期资本化研发投入	1,515,703.73
研发投入合计	5,928,779.85
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.088
研发投入资本化的比重 (%)	25.57

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	39
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.45
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	2
本科	30
专科	7
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	11
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	22
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	5

50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	1
60 岁及以上	

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	2023 年度	2022 年度	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	295,049,993.76	-144,314,717.43	不适用	主要原因为本期营收规模增长，主营业务回款的增加
投资活动产生的现金流量净额	169,496,265.64	-122,936,513.37	不适用	主要原因为本期处置交易性金融资产的影响
筹资活动产生的现金流量净额	-82,192,055.07	257,300,994.65	-131.94%	主要原因为本期筹资净额的减少

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,103,117,985.15	18.61	617,220,212.55	11.53	78.72	主要为本期业务规模的增长，经营活动产生的

						现金净额的增加
交易性金融资产	278,921,810.01	4.71	442,603,962.40	8.27	-36.98	主要为本期公司处置江苏省信用再担保的股权
应收票据	287,565,323.57	4.85	131,192,591.20	2.45	119.19	主要为本期以银行承兑汇票结算的销售业务增加
应收款项融资	30,105,899.21	0.51	18,347,223.87	0.34	64.09	主要为本期持有的信用等级较高的银行的承兑汇票同比增加
预付账款	188,433,250.02	3.18	297,070,621.87	5.55	-36.57	主要为本期煤炭业务预付款减少
应收股利	9,871,715.44	0.17	5,604,573.87	0.10	76.14	主要为本期增加的联营企业已宣告尚未发放的股利
其他流动资产	14,705,312.74	0.25	10,244,202.18	0.19	43.55	主要为本期预缴及待抵扣税款增加
在建工程	6,542,767.47	0.11	10,995,282.16	0.21	-40.49	主要为本期子公司在建工程完工转入长期待摊费用核算
开发支出	2,487,249.91	0.04	971,546.18	0.02	156.01	主要为本期子公司 ERP 系统开发支出增加
长期待摊费用	27,511,544.07	0.46	11,393,255.81	0.21	141.47	主要为本期子公司固定资产装修支出增加
递延所得税资产	84,839,991.95	1.43	53,836,906.42	1.01	57.59	主要为本期荷兰 RAVEN 公司不再纳入合并报表范围的影响
其他非流动资产	16,950,417.20	0.29	35,359,277.20	0.66	-52.06	主要为本期子公司预付购房款的房产办妥产权证明，转入投资性房地产核算
应付票据	643,001,975.27	10.85	172,778,639.20	3.23	272.15	主要为本期内贸易业务规模的增加，以银行承兑汇票结算的采购货款增加
应付股利	3,290,150.48	0.06	1,454,900.48	0.03	126.14	主要为本期子公司已宣告尚未发放的少数股东股利
其他流动负债	223,716,928.48	3.77	148,841,953.25	2.78	50.31	主要为本期已背书但尚未到期的应收票据增加
长期借款	5,559,173.41	0.09	11,136,679.79	0.21	-50.08	主要为本期荷兰 RAVEN 公司不再纳入合并报表范围的影响
长期应付款	835,742.68	0.01	1,989,407.36	0.04	-57.99	主要为本期子公司专项拨款项目按进度结算影响

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 118,507,354.77（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.00%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”七、合并报表注释项目第 31 项

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司总体对外股权投资情况详见本报告“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”项下“2、交易性金融资产”“17、长期股权投资”“18、其他权益工具投资”。

#### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

(1) 在国家高度重视煤炭等能源战略基础地位的新形势背景下，为加快公司煤炭业务的发展，促进公司整体发展战略的实现，经公司总经理办公会审议通过，公司在安徽省宿州市注册设立全资子公司安徽省弘业能源有限公司，主要从事煤炭贸易业务，注册资本为 500 万元。

(2) 子公司弘业环保为满足机电安装类业务及消防设施安装类业务的经营发展需要，经公司总经理办公会审议通过，弘业环保在北京注册设立全资子公司北京苏豪弘业工程有限公司，主要从事工程类业务，注册资本 1000 万元人民币。

#### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

经公司第十届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司控股子公司苏豪爱涛文化所属江苏省工艺美术馆进行升级改造。预计升级改造项目将于 2024 年 10 月底完工。

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	34,843,256.26	-4,509,281.00	-4,815,906.56		10,740.00	9,232,893.00	-381,828.56	20,729,993.70
资管业务	15,130,522.63	615,518.83	0.00		0.00	15,000,516.67	-745,524.79	0.00
非上市权益性投资	91,180,757.95	19,563.98	-36,238,306.40		0.00	50,000,000.00	-28,839,948.25	12,360,373.68
基金	38,865,118.72	-484,723.53	1,701,998.13		2,438,089.23	6,984,566.98	1,619,749.77	35,453,667.21



信托产品	131,304,764.80	-802,869.56	-2,250,669.38		86,380,000.00	90,930,125.40	-3,252,564.62	122,699,205.22
国债逆回购 等其他	0.00	0.00	0.00		97,514,000.00	97,514,000.00	0.00	0.00
远期结售汇	1,337,982.04	-700,754.22	637,227.82		0.00	0.00	0.00	637,227.82
期现结合业 务	41,560.00	45,290.00	-98,800.00		0.00	0.00	-185,650.00	-98,800.00
银行理财	129,900,000.00	140,142.38	140,142.38		556,800,000.00	599,700,000.00	0.00	87,140,142.38
应收款项融 资	18,347,223.87					-11,758,675.34		30,105,899.21
合计	460,951,186.27	-5,677,113.12	-40,924,314.01	0.00	743,142,829.23	857,603,426.71	-31,785,766.45	309,027,709.22

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000663	永安林业	1,474,971.96	自有资金	793,353.00	-20,097.00	-701,715.96	0.00	0.00	0.00	773,256.00	交易性金融资产
股票	002274	华昌化工	365,531.42	自有资金	7,304,536.26	0.00		0.00	0.00	0.00	7,565,054.70	交易性金融资产
股票	002067	景兴纸业	386.00	自有资金	339.00	0.00	-47.00	0.00	0.00	0.00	339.00	交易性金融资产
股票	001287	中电港	0.00	自有资金	0.00	0.00	0.00	5,940.00	5,940.00	9,557.47	0.00	交易性金融资产
股票	001286	陕西能源		自有资金			0.00	4,800.00	4,800.00	334.85		交易性金融资产
股票	300408	三环集团	8,007,353.00	自有资金	8,598,800.00	432,000.00	0.00	0.00	8,007,353.00	-179,937.06	0.00	交易性金融资产
股票	605123	派克新材	17,720,287.60	自有资金	18,146,228.00	-4,921,184.00	-4,114,143.60	0.00	1,214,800.00	87,962.10	12,391,344.00	交易性金融资产
合计	/	/	27,568,529.98	/	34,843,256.26	-4,509,281.00	-4,815,906.56	10,740.00	9,232,893.00	-82,082.64	20,729,993.70	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%)
远期结售汇		133.8	-70.08	63.72	55,111.77	58,143.77	63.72	0.03
期现结合业务		4.16	4.53	-9.88	8,688.14	8,571.08	-9.88	-0.004
合计		137.95	-65.55	53.84	63,799.91	66,714.85	53.84	0.025
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的金融衍生品业务进行相应的会计核算、列报及披露。与上一报告期末发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	远期结售汇实际损益合计为-1,102.11 万元，期现结合业务实际损益为 192.95 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展期货和衍生品业务全部基于业务的套期保值需求，为公司的进出口业务规避汇率、大宗商品价格剧烈波动风险，有效保护了经营利润。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	详见公司于 2023 年 4 月 29 日披露的《关于公司及子公司开展期货及衍生品交易的公告》							

已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	远期外汇：银行根据报告期期末同期限的市场当期远期价格与存量持仓锁汇价格对比分析，出具估值报告，提供远期外汇公允价值。期货：报告期期末期货市场价格。
涉诉情况（如适用）	
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 4 月 21 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 5 月 23 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

经 2023 年 4 月 7 日召开的第十届董事会第十八次会议审议通过，公司将所持江苏省信用再担保集团有限公司 0.5557%的股权以评估值转让给江苏省国信集团有限公司，并于报告期完成工商变更。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1. 主要控股子公司经营情况

单位：元

公司名称	注册资本（万元）	持股比例		总资产	净资产	净利润
		直接	间接			
江苏省化肥工业有限公司	10,000.00	50.00%	10.00%	2,128,059,322.33	1,291,255,529.92	38,585,552.89
江苏苏豪爱涛文化有限公司	28,000.00	92.36%		1,106,884,044.33	736,104,388.48	12,742,990.19
南通弘业进出口有限公司	14,025.80	100.00%		157,794,252.62	70,196,358.59	6,353,494.95
江苏弘业永昌（香港）有限公司	4000 万港币	100.00%		75,804,141.79	63,784,004.88	5,845,971.49
江苏弘业永恒进出口有限公司	1,800.00	60.00%		223,187,775.78	51,181,588.96	23,736,371.38
江苏弘业环保科技产业有限公司	2,323.50	38.73%	8.61%	95,467,839.75	38,773,635.77	447,745.11
江苏弘业国际技术工程有限公司	2,000.00	51.00%		453,926,597.67	37,561,891.68	7,060,230.88
南京金仓投资有限公司	1,000.00		95.58%	30,190,534.72	25,802,330.68	8,807,321.17
江苏弘业工艺品有限公司	2,550.00	100.00%		27,134,283.33	21,671,300.68	6,341,057.23
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	1,000.00	60.00%		70,129,900.52	14,374,787.76	1,480,706.36
江苏爱涛公共艺术发展有限公司	2,000.00		40.00%	40,768,446.44	13,670,457.08	1,303,309.41
江苏苏豪云商有限公司	2,500.00	45.00%		116,757,926.83	13,192,007.57	74,167.40
安徽省弘业能源有限公司	500.00	100.00%		5,014,742.27	5,014,686.89	14,686.89
常州爱涛针织服装有限公司	500.00		100.00%	3,366,036.29	1,826,983.00	70,852.16
北京苏豪弘业工程有限公司	1,000.00		100.00%	999,830.00	999,830.00	-170.00

Mammoth E-Commerce Inc	10 万美元		100.00%	717,712.23	712,046.07	1,557.99
江苏苏豪云商(香港)有限公司	10 万港币		100.00%	41,544,463.00	-2,057,250.24	-2,081,250.58
南京弘业永煜国际贸易有限公司	600.00	69.20%		1,333,004.42	-15,631,453.06	4,410.84
江苏弘业泰州进出口有限公司	500.00	60.00%		1,327,629.89	-20,456,723.71	-7,279,103.07
江苏弘业(缅甸)实业有限公司	300 万美元	99.00%	1.00%	441,037.75	-26,943,859.45	48,561.59
丹阳弘业福天渔具有限公司	413.41		100.00%	17,510,385.84	-29,687,648.48	-535,701.91
江苏弘业永润国际贸易有限公司	2,000.00	60.00%		87,478,256.33	-79,881,834.38	-33,498,049.81

2. 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	营业收入	营业利润	净利润	按权益法核算的投资收益
江苏苏豪融资租赁有限公司	30,000	23.33%	72,743,975.76	33,484,442.48	25,158,110.17	5,869,387.10

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 宏观经济形势机遇与风险并存

世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。国际货币基金组织（IMF）4 月份发布最新一期《世界经济展望报告》，预测 2024 年全球经济增速为 3.2%，与 2023 年相比略有上调；世界银行、经济合作与发展组织（OECD）对 2024 年全球经济增速的预测分别为 2.4%和 2.9%，但都低于 2000 年至 2019 年间 3.8%的年均水平。

我国发展面临的环境仍是战略机遇和风险挑战并存，虽然存在有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱等不利因素，但有利条件强于不利因素，经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，国务院政府工作报告预计 2024 年 GDP 增速为 5%左右。

2. 贸易高质量发展要求凸显

全球通胀趋缓和经济增长预期的改善，预计将进一步促进全球贸易回暖。世贸组织发布的《世贸组织货物贸易晴雨表》指出，在经历了 2023 年的疲弱表现后，全球货物贸易可能在 2024

年第一季度开始出现小幅增长。4月10日，世界贸易组织发布《全球贸易概况及数据》预测，全球货物贸易将在2024年出现反弹，结束2023年的贸易额收缩局面，同时指出，区域冲突、地缘紧张局势以及经济政策的不确定性也为国际贸易带来了巨大的下行风险。据海关统计，2024年一季度中国货物贸易进出口总值9.89万亿元人民币，同比增长4.8%。其中，出口5.65万亿元，同比增长8.4%；进口4.24万亿元，同比增长0.2%。

中央经济工作会议认为，必须坚持深化供给侧结构性改革和着力扩大有效需求协同发力，发挥超大规模市场和强大生产能力的优势，使国内大循环建立在内需主动力的基础上，提升国际循环质量和水平。2024年我国将着力扩大国内需求，激发有潜能的消费，扩大有效益的投资；加快培育外贸新动能，巩固外贸外资基本盘，拓展中间品贸易、服务贸易、数字贸易、跨境电商出口。将为扩大进口和跨境电商提供支撑。

《2024年国民经济和社会发展计划》中提出，保障能源资源安全、保持产业链供应链安全稳定和加强国家储备体系建设。国内经济持续向好及供应链安全战略地位为公司能源化工等业务开展提供了发展空间。

（以上引自政府工作报告，世贸组织《全球贸易概况及数据》等）

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”期间，公司将形成以贸易业务为核心，文化产业为特色，投资业务为辅助的主业格局。

**贸易业务：**以转型“供应链服务平台”为目标，巩固轻工玩具、能源化工等传统优势业务，培育机电设备、节能环保等新兴产业，积极融入国际国内双循环，促进电商线上线下相融合，以创新的产品及服务构建国内外两个市场新发展格局。

**文化产业：**以建成“创新型文化与产业融合链的服务实践商”为目标，坚持以文、商、旅、科融合为主线，聚焦“文化工程”“文化商业运营与贸易”“文化投资与金融”，提升价值创造能力和效果，在行业细分领域单点突破、多元尝试发展，成为涵盖“大文旅”行业的省国资系统独具特色的重点文化企业。

**投资业务：**以投资驱动贸易主业产业链供应链建设和文化产业发展，围绕新业态新模式，不断探索“以融促产、以产助融”的投资模式，发挥资本的“催化”和“孵化”作用。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

1. 进一步做精做专优势业务，提升核心竞争力。加大研发投入，发挥研发、团队、供应链整合优势，进一步提升玩具、宠物用品等优势出口产品的利润水平，巩固欧美等传统市场，积极拓展南美、中亚等新兴市场；进一步巩固机电设备进口业务，稳定医疗设备、农业机械设备客户市

场，加大开拓机械设备出口业务，在机械设备领域形成一定的影响力；继续保持液氨、尿素等贸易的行业领先地位，扩大全产业链产品市场份额，打造化工产品内外贸一体化发展的业务链。

2. 进一步构建新兴业务发展格局，增强核心功能。围绕服务全省能源安全战略，发挥上市公司平台优势，继续承担省煤炭保供任务，巩固市场长协煤资源；充分发挥在能源化工贸易方面上下游资源现有优势，大力发展能源化工相关业务；继续围绕国家“双碳”战略目标，推动子公司从传统的设备供应商向节能环保管理专家转型升级，打造智慧能源管理平台实现产品推向市场。

3. 进一步拓展新业态新模式，培育发展新动能。苏豪云商加快推进跨境电商科技创新，建设“弘途跨综”线上平台和跨境电商线下产业园，推进“跨境电商+产业带”模式，构建外贸发展新动能；苏豪爱涛文化将进一步发挥国家文化产业示范基地示范引领作用，将科技与传统文化融合发展打造精品文化工程，爱涛文创园区积极打造创新创业平台载体，优选符合数字文化产业特性的企业和项目进行孵化培育，助力中小微文化科技类企业的发展。公司还将积极发掘自身在产业链、供应链各端优势，拓展新业态新模式为公司发展聚力蓄能。

4. 进一步加大数字化转型，品牌协同创新发展。落实数字经济发展三年行动计划，在 2023 年新 ERP 系统主系统上线基础上，重点推进系统的深化应用，进一步对接和分析第三方数据，梳理和丰富信息自动预警场景。完善向业务端推送财务数据的表单体系，实现业财一体化全流程管理。坚定不移加大研发投入。不断优化提升苏豪弘业的品牌形象和对外影响力。通过展览会、企业网站、公众号等加大宣传力度，培育品牌知名度，扩大品牌效应。明确知识产权战略目标，加强核心技术的专利布局，着重在节能减排、能源管理方面申请新技术、新产品的知识产权专利。

5. 进一步深化国企改革，提升公司治理效能。持续规范公司及各级子企业三会一层治理架构，确保重大事项决策依法合规，科学审慎。进一步健全重大事项执行跟踪机制，提高决策部署落实的及时性、有效性。继续推动亏损企业治理、清理整合、小微企业压降工作，通过“止血”进一步巩固当前稳步发展的良好局面。更广更深落实三项制度改革，以效益为考核导向全面实施新的业务单位负责人考核机制。

6. 进一步压紧压实风险防控，打造全方位风险防控体系。强化“第一道防线”主体责任。严格落实相关文件要求，禁止开展各类虚假贸易。以信息化提升为契机，建立健全风险识别清单、岗位合规职责清单、流程管控清单“三张清单”，强化风险管控重点环节。加强信息沟通和联动，打造业务流程协同管理体系，增强对业务风险的有效识别和高效管理。坚决防范遏制安全生产事故发生，定期对重大风险隐患进行摸排，做好跟踪督促回头看工作，形成闭环监督机制，常态化制度化推动安全生产各项措施落细落实，切实筑牢安全生产防线。定期开展信访维稳事项排查及重大决策社会稳定风险评估，加强舆情应对与应急处置工作，营造和谐稳定的发展环境。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济不确定性加大。国际货币基金组织对 2024 年全球经济增速最新预测为 3.2%，较 2023 年略提升，世界银行、经济合作与发展组织对 2024 年全球经济增速的预测都低于 2000 年至 2019 年间 3.8% 的年均水平。世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。

公司将围绕高质量发展要求，贯彻新发展理念，积极融入国内国际双循环，坚持内外贸一体化发展，做精做专优势存量业务巩固外贸基本盘，做大增量赋能业务加快培育发展新动能，深入实施国有企业改革深化提升行动，提高核心竞争力。同时，加大对新业态、新模式、新产业的研究。

2. 能源化工产品价格波动和汇率波动风险。2024 年，煤炭、液氨、尿素等产品将受全球经济前景趋弱、美联储降息预期升温以及地缘政治风险加大等多重因素影响，价格波动加剧；人民币汇率的波动，对公司进出口业务的贸易利润和公司的海外资产价值带来较大不确定性。

公司将通过合理制定贸易条款和结算方式等，提前锁定业务利润；运用期货及衍生品套期保值工具，避免或减少因商品价格波动及汇率变动而引致的损失。公司将持续优化进出口业务结构，做到进出口规模平衡，对冲部分汇率风险。

3. 订单履约风险和贸易壁垒。外需减弱导致出口订单下降和不能履约等风险，一些国家为了保护本国商品和经济而新增的各种政策和措施，全球跨境贸易新规则不断增加。

一方面，公司依托政府出台的一系列政策措施，用足用好出口信保政策；另一方面，公司把风险防控工作放在经营管理工作的重要位置，公司将持续完善风险管理制度，健全风险管控机制，增强风险预警管理的主动性和前瞻性，防范重大风险事件发生；关注在手订单操作，关注新客人、新业务、新操作模式，提高风险意识，做好供应商和客户的协调工作，根据业务实际变化，及时调整生产周期，保证生产和出运，以获取更好的业务利润；公司还将加大对“一带一路”沿线国家、区域全面经济伙伴关系协定（RCEP）成员国等的市场开拓力度。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，建立了较为完善的公司法人治理结构并不断完善健全。

公司股东大会、董事会、监事会、管理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调，合法运作和科学决策，形成科学有效的职责分工和制衡机制。切实维护公司和全体股东的合法权益，促进公司战略目标的实现和持续健康稳定发展。

报告期内，公司修订了《公司章程》《关联交易管理制度》《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《投资者关系管理办法》《独立董事工作制度》，制定了《期货及衍生品交易管理制度》，进一步完善公司内控制度。报告期内公司内控及合规管理体系有效运行，进一步提升公司依法经营管理能力、治理水平和风险防范能力。

公司在股东大会、董事会、监事会、利益相关者、关联交易、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

有关控股股东开展的工作详见本报告“第六节 重要事项”“一、承诺事项履行情况”“（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 6 日	www.sse.com	2023 年 3 月 7 日	会议审议通过了以下议案： 1. 关于调整公司经营范围并相应修改《公司章程》的议案

2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	www.sse.com	2023 年 5 月 24 日	会议审议通过了以下议案： 1. 公司 2022 年度董事会工作报告 2. 公司 2022 年度监事会工作报告 3. 公司 2022 年年度报告及年度报告摘要 4. 公司 2022 年度财务决算报告 5. 公司 2022 年度利润分配方案 6. 关于续聘 2023 年度审计机构的议案 7. 关于公司董事 2022 年度薪酬的议案 8. 关于公司监事 2022 年度薪酬的议案 9. 关于为公司及董监高购买责任险的议案 10. 关于修订《江苏弘业股份有限公司关联交易管理制度》的议案 11. 关于变更公司名称并相应修改《公司章程》的议案 12. 关于为控股子公司提供担保额度的议案 13. 关于为参股公司提供担保的关联交易议案 14. 关于为控股子公司提供财务资助计划额度的议案 15. 关于公司及子公司开展期货和衍生品交易的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 15 日	www.sse.com	2023 年 9 月 16 日	会议审议通过了以下议案： 1. 关于选举唐震女士为公司第十届董事会独立董事的议案 2. 关于选举马冬冬先生为公司第十届监事会监事的议案 3. 关于修改《苏豪弘业股份有限公司独立董事工作制度》的议案 4. 关于为参股公司提供担保的关联交易议案
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 10 月 30 日	www.sse.com	2023 年 10 月 31 日	会议审议通过了以下议案： 1. 关于出租资产的议案
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 12 月 22 日	www.sse.com	2023 年 12 月 23 日	会议审议通过了以下议案： 1. 关于变更为参股公司江苏苏豪融资租赁有限公司担保的关联交易议案 2. 关于调整公司经营范围并相应修改《公司章程》的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
马宏伟	董事长	男	54	2020-05-28	2024-10-21					68.65	否
蒋海英	董事	女	42	2022-11-29	2024-10-21					49.34	否
	总经理			2022-09-06	2024-10-21						
罗凌	董事	女	53	2021-04-02	2024-10-21					0	是
王廷信	独立董事	男	62	2019-06-26	2024-10-21					10	否
冯巧根	独立董事	男	63	2021-10-22	2024-10-21					10	否
唐震	独立董事	女	48	2023-09-15	2024-10-21					2.92	否
包文兵	独立董事 （报告期离任）	男	63	2017-05-23	2023-05-23					4.17	否
曹金其	监事会主席	男	59	2019-11-15	2024-10-21					0	是
沈俊华	监事	女	41	2022-11-29	2024-10-21					0	是
马冬冬	监事	男	38	2023-9-15	2024-10-21					0	是
朱剑锋	监事 （报告期离任）	男	42	2021-10-22	2023-05-16					0	是
阙春华	监事	女	51	2023-03-01	2024-10-21					95.6	否
黄林涛	监事 （报告期离任）	男	55	2003-05-12	2023-03-01					0	是
翟郁葱	监事	女	53	2015-01-22	2024-10-21					30.08	否
姜琳	董事会秘书	男	59	2020-10-23	2024-10-21					68.57	否
陈长理	副总经理	男	54	2022-09-06	2024-10-21					94.41	否
贾富华	财务负责人	男	40	2021-12-28	2024-10-21					64.4	否

姚淳	总法律顾问	男	52	2022-8-30	2024-10-21					48.32	否
合计	/	/	/	/	/				/	546.46	/

注：马宏伟先生、蒋海英女士、姜琳先生、贾富华先生、姚淳先生报告期内领取薪酬含预发 2023 年薪酬基本薪酬、绩效薪酬以及 2022 年度绩效考核薪酬兑现；陈长理先生、阙春华女士报告期内领取薪酬含其在下属子公司弘业永恒、化肥公司任职期间的绩效考核薪酬。

姓名	主要工作经历
马宏伟	现任苏豪弘业股份有限公司党委书记、董事长。曾任江苏苏豪国际集团蚕丝分公司进出口二部副经理、经理、总经理助理，江苏苏豪轻纺有限公司副总经理、总经理、董事长，江苏苏豪国际集团股份有限公司党委委员、副总经理，江苏苏豪纺织集团有限公司党委副书记、董事、总经理。
蒋海英	现任苏豪弘业股份有限公司党委副书记、董事、总经理。曾任江苏泓远律师事务所律师，南京市秦淮区法院法官，江苏省苏豪控股集团有限公司风控法律部副经理、经理、副总经理、总经理，江苏省苏豪控股集团有限公司法律顾问，曾兼任苏豪弘业股份有限公司监事。
罗凌	现任江苏省苏豪控股集团有限公司资产财务部副总经理，苏豪弘业股份有限公司董事。曾任南京中央商场(集团)股份有限公司监事会职工监事、审计室部长助理、财务部部长助理、集团财务部副经理、中心店财务部财务负责人，南京中央集团有限责任公司财务审计部副部长(主持工作)，江苏省苏豪控股集团有限公司资产财务部(副经理级)、财务经理、审计部审计经理(部门总经理助理级)，苏豪弘业股份有限公司董事会秘书、总经理助理、证券投资部总经理。
王廷信	现为传媒大学艺术研究院院长、教授、博士生导师，苏豪弘业股份有限公司独立董事。曾任东南大学艺术学院教授、博士生导师。国家“万人计划”哲学社会科学领军人才、中宣部文化名家暨“四个一批”人才，国家社科基金艺术学重大项目“中华传统艺术的当代传承研究”首席专家，兼任教育部艺术学理论专业教学指导委员会副主任委员(2018-2022)、中国艺术人类学学会副会长、中国傩戏学研究会副会长、中国建筑文化研究会副会长、中国文艺评论家协会理事、江苏省文化产业学会副会长等职。长期从事戏曲史论、艺术理论与文化研究。曾主持完成国家社科艺术学基金项目“20 世纪戏曲传播方式研究”(2007)、江苏省社科规划项目“推动江苏文艺创作高原出高峰的对策研究”(2015)等，现正主持国家社科艺术学基金项目“新时期艺术学理论学科发展研究”(2016)等项目。
冯巧根	现任南京大学商学院教授、博士生导师，苏豪弘业股份有限公司独立董事、南京高科股份有限公司、江苏新泉汽车饰件股份有限公司、焦点科技股份有限公司独立董事。
唐震	现任河海大学商学院教授、博导，苏豪弘业股份有限公司独立董事、江苏常宝钢管股份有限公司独立董事。河海大学技术经济及管理专业博士，厦门大学工商管理博士后；美国理海大学、加拿大卡尔加里大学任访问学者。江苏省“333 高层次人才培养工程”中青年学术技术带头人，江苏省企业国际化决策咨询研究基地执行主任，江苏企业发展战略研究会副会长，老挝国家工商联投资顾问。
曹金其	现任江苏省苏豪控股集团有限公司总审计师，苏豪弘业股份有限公司监事会主席。曾任江苏五丰冷食有限公司财务经理，江苏省粮油进出口集团公司粮油一部业务员，江苏省对外经济贸易委员会财务基建处办事员、科员、副主任科员、主任科员，苏豪弘业国际集团有限公司资产财务部副总经理(副处级)、副总经理(主持工作)、总经理，苏豪弘业国际集团投资有限公司财务总监，苏豪弘业股份有限公司常务副总经理兼财务总监、党委委员，江苏省纺织集团有限公司党委委员、党委副书记、总经理、董事，江苏苏豪供应链管理有限责任公司董事长、法定代表人兼总经理，江苏省苏豪控股集团党委第一巡察组组长、审计部总经理。

沈俊华	现任江苏省苏豪控股集团有限公司风控法律部（公司律师部）副总经理，苏豪弘业股份有限公司监事。曾任江苏苏豪国际集团股份有限公司法律助理，江苏省苏豪控股集团有限公司纪委（监察专员办）办公室副经理级、经理级纪检监察员。
马冬冬	现任苏豪文化集团有限公司党委委员、副总经理，苏豪弘业股份有限公司监事。曾任弘业期货股份有限公司期权部总经理、弘业资本管理有限公司副总经理。
翟郁葱	现任苏豪弘业股份有限公司人力资源部专务、苏豪弘业股份有限公司监事。曾任苏豪弘业股份有限公司人力资源部经理助理、副经理，总经理办公室主任、监察室主任。
阙春华	现任苏豪弘业股份有限公司煤炭事业部副总经理（主持工作）。曾任江苏省化肥工业有限公司总经理助理兼业务一部部门经理。
姜琳	现任苏豪弘业股份有限公司党委委员、董事会秘书，苏豪弘业环保科技产业有限公司董事长。曾任南京食品包装机械研究所研究室主任，苏豪弘业国际集团投资管理有限公司投资部经理，苏豪弘业股份有限公司总经办副主任，证券部副经理、经理，人事部经理，董事会秘书、副总经理、常务副总经理，党委副书记、董事、总经理，苏豪弘业国际技术工程有限公司董事长。
贾富华	现任苏豪弘业股份有限公司党委委员、财务负责人。曾任江苏苏豪投资集团有限公司财务负责人兼财务部总经理。
陈长理	现任苏豪弘业股份有限公司党委委员、副总经理。曾任江苏弘业永恒进出口有限公司副总经理、总经理、董事长。
姚淳	现任苏豪弘业股份有限公司党委委员、总法律顾问（合规管理负责人）、总经理助理。曾任南京市河西新城区国有资产经营控股（集团）有限责任公司投资资产部副部长（主持工作），苏豪弘业股份有限公司审计部总经理。
包文兵	报告期内离任苏豪弘业股份有限公司独立董事。
朱剑锋	报告期内离任苏豪弘业股份有限公司监事。
黄林涛	报告期内离任苏豪弘业股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗凌	江苏省苏豪控股集团有限公司	资产财务部副总经理	2020年6月16日	至今
曹金其	江苏省苏豪控股集团有限公司	总审计师	2022年5月20日	至今
沈俊华	江苏省苏豪控股集团有限公司	风控法律部(公司律师部)副总经理	2022年8月8日	至今
马冬冬	苏豪文化集团有限公司	副总经理	2023年4月20日	至今
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗凌	江苏丝绸实业有限公司、江苏苏豪投资集团有限公司	董事	2020年7月2日、2022年6月10日	至今
罗凌	江苏苏豪国际集团股份有限公司、江苏苏豪纺织集团有限公司	监事	2020年7月28日、2020年9月10日	至今
王廷信	中国传媒大学艺术研究院	院长	2022年7月21日	至今
冯巧根	南京大学管理学院	教授	2005年6月1日	至今
冯巧根	南京高科、新泉股份、焦点科技	独立董事	2016年12月22日、2020年10月26日、2023年5月15日	至今
唐震	河海大学商学院	教授	2013年4月30日	至今
唐震	常宝股份	独立董事	2023年11月14日	至今
曹金其	江苏苏豪国际集团股份有限公司	监事会主席	2019年12月4日	至今
曹金其	江苏苏豪纺织集团有限公司	监事会主席	2019年12月3日	至今
沈俊华	江苏苏豪资产运营集团有限公司、江苏苏豪纺织集团有限公司	董事	2021年10月29日、2022年10月31日	至今
沈俊华	江苏苏豪健康产业有限公司	监事	2022年8月22日	至今
马冬冬	江苏万联信息科技有限公司	董事长	2023年4月28日	至今

	限公司、江苏爱涛空间文化科技发展有限公司		日	
姜琳	弘业环保	董事长	2017年5月15日	至今
姜琳	弘业永昌、弘业期货	董事	2022年6月6日、2019年11月15日	至今
翟郁葱	化肥公司	监事会主席	2022年2月24日	至今
翟郁葱	弘业永润、弘业能源	监事	2022年2月24日、2023年6月8日	至今
阙春华	弘业能源	执行董事兼总经理	2023年6月8日	至今
在其他单位任职情况的说明				

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>根据《江苏省省属企业负责人年度经营业绩考核暂行办法》等相关规定，公司制定了《公司薪酬与考核激励管理办法》《经理层成员任期制、契约化改革工作实施方案》。</p> <p>公司实行领导班子成员年薪制，年度薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两个部分组成。基本薪酬是年度的固定收入，绩效薪酬与年度经营业绩考核结果挂钩。</p> <p>董事会对经理层实行年度和任期考核，董事会薪酬与考核委员会组织公司人力资源部对年度经营业绩进行考核，年度经营业绩考核指标由基本指标、分类指标、综合评价指标三部分构成，按考核指标实际完成值与目标值的比较结果计算考核分值、确定考核级别的方式进行。根据考核结果兑现。</p> <p>公司独立董事津贴由股东大会决定。</p>
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第十届董事会薪酬与考核委员会审议通过了公司董事及高级管理人员的薪酬事项，同意提交董事会审定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。董事会薪酬与考核委员会组织公司人力资源部对年度经营业绩进行考核，年度经营业绩考核指标由基本指标、分类指标、综合评价指标三部分构成。按考核指标实际完成值与目标值的比较结果计算考核分值、确定考核级别的方式进行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事及高级管理人员领取的薪酬情况详见《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》
报告期末全体董事、监事和	546.46万元

高级管理人员实际获得的报酬合计	
-----------------	--

**(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
包文兵	独立董事	离任	到期离任
唐震	独立董事	选举	股东大会选举
黄林涛	监事	离任	工作原因辞职
阙春华	监事	选举	职工代表大会选举
朱剑锋	监事	离任	工作原因辞职
马冬冬	监事	选举	股东大会选举

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第十六次会议	2023/2/17	审议通过《关于调整公司经营范围并相应修改〈公司章程〉的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会第十七次会议	2023/3/6	审议通过《关于江苏省化肥工业有限公司开展期货和衍生品交易的议案》
第十届董事会第十八次会议	2023/4/7	审议通过《关于协议转让所持江苏省信用再担保集团有限公司股权的议案》《弘业股份 2023 年度日常经营及出租资产的关联交易预计的议案》
第十届董事会第十九次会议	2023/4/21	审议通过《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年年度报告及年度报告摘要》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年度内部控制评价报告》《公司 2022 年度合规管理工作报告》《关于 2022 年度计提相关资产减值准备的议案》《关于支付 2022 年度审计报酬及续聘 2023 年度审计机构的议案》《关于公司董事 2022 年度薪酬的议案》《关于为公司及董监高购买责任险的议案》《关于制定、修订部分管理制度的议案》《关于变更公司名称并相应修改〈公司章程〉的议案》
第十届董事会第二十次会议	2023/4/28	审议通过《公司 2023 年第一季度报告》《关于公司 2023 年度向银行申请授信额度的议案》《关于为控股子公司提供担保额度的议案》《关于为参股公司提供担保的关联交易议案》《关于为控股子公司提供财务资助计划额度的议案》《关于公司及控股子公司委托理财及证券投资的议案》《关于公司及子公司开展期货和衍生品交易的议案》《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第十届董事会第二十一次会议	2023/7/3	审议通过《关于变更公司证券简称的议案》
第十届董事会第二十二次会议	2023/8/28	审议通过《公司 2023 年半年度报告》《关于提名唐震女士为公司第十届董事会独立董事候选人的议案》《关于修改〈苏豪



		弘业股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于为参股公司提供担保的关联交易议案》《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第十届董事会第二十三次会议	2023/9/22	审议通过《关于调整公司第十届董事会专门委员会委员的议案》《关于修订<公司薪酬与考核激励管理办法>的议案》
第十届董事会第二十四次会议	2023/10/13	审议通过《关于控股子公司所属江苏省工艺美术馆升级改造的议案》《关于出租资产的议案》《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第十届董事会第二十五次会议	2023/10/27	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》
第十届董事会第二十六次会议	2023/12/5	审议通过《关于调整公司第十届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》《苏豪弘业董事会授权公司经理层事项清单》《关于公司经理层成员 2022 年度考核及薪酬兑现的议案》《关于变更为参股公司江苏苏豪融资租赁有限公司担保的关联交易议案》《关于调整公司经营范围并相应修改<公司章程>的议案》《关于召开公司 2023 年第四次临时股东大会的议案》
第十届董事会第二十七次会议	2023/12/27	审议通过《关于向国开行申请 2 亿中长期贷款的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
马宏伟	否	12	12	7	0	0	否	5
蒋海英	否	12	12	7	0	0	否	5
罗凌	否	12	12	7	0	0	否	5
包文兵	是	5	5	3	0	0	否	2
王廷信	是	12	12	12	0	0	否	3
冯巧根	是	12	12	7	0	0	否	5
唐震	是	5	5	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计与风控委员会	冯巧根、王廷信、包文兵/唐震
提名委员会	冯巧根、马宏伟、包文兵/唐震
薪酬与考核委员会	蒋海英/唐震、王廷信、冯巧根
战略与投资决策委员会 (合规委员会)	马宏伟、蒋海英、罗凌、王廷信、冯巧根、包文兵/唐震

注：报告期内独立董事包文兵到期离任，唐震通过股东大会选举为公司独立董事，接任审计与风控委员会、提名委员会和战略投资决策委员会委员。第十届董事第二十三次会议选举唐震为董事会薪酬与考核委员会召集人。

**(二) 报告期内审计与风控委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容
2023/1/19	1、公司管理层向审计与风控委员会（独立董事）汇报公司 2022 年的经营情况和重大事项的进展情况； 2、财务部向审计与风控委员会（独立董事）汇报年度财务报表及分析财务指标重大变化的原因，并讨论确定是否进行业绩预告； 3、年审会计师事务所向审计与风控委员会（独立董事）汇报审计工作安排； 4、审计部向审计与风控委员会（独立董事）汇报 2022 年度内审工作总结和 2023 年审计工作计划。
2023/4/14	1、审计与风控委员会与年审会计师事务所沟通年度审计工作总结和内控审计工作总结； 2、审阅公司 2022 年度财务报告，同意提交董事会审议； 3、审议公司 2022 年度内部控制评价报告，评估内部控制有效性； 4、评价年审会计师事务所工作，同意建议董事会续聘苏亚金诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。
2023/4/26	审阅公司 2023 年一季度财务报告，同意提交公司董事会审议
2023/7/13	1、公司管理层向审计与风控委员会（独立董事）汇报公司 2023 年上半年的经营情况和重大事项的进展情况； 2、审阅公司 2023 年半年度财务快报，听取财务部关于 2023 年半年度财务指标重大变化原因分析，并讨论确定是否进行业绩预告。
2023/8/25	审阅公司 2023 年半年度报告，同意提交董事会审议
2023/10/25	审阅公司 2023 年三季度报告，提交单董事会审议

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容
2023/8/18	审核独立董事候选人唐震女士任职资格

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容
2023/11/28	审核公司经理层成员 2022 年度考核及薪酬兑现方案, 同意提交董事会审定

**(五) 报告期内战略与投资决策（合规）委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容
2023/4/21	1. 听取《公司 2023 年投资计划》的汇报 2. 听取公司 2022 年度合规工作报告 3. 审议通过《2023 年度合规管理工作计划》

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	116
主要子公司在职员工的数量	599
在职员工的数量合计	715
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	193
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	39
销售人员	295
技术人员	105
财务人员	57
行政人员	219
合计	715
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	78
本科	447
大专	97
大专以下	93
合计	715

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司制定了《薪酬及考核激励管理办法》及相关配套措施，并根据公司实际情况不断完善，旨在通过建立紧贴公司经营发展战略目标为核心的薪酬体系，一方面通过提供富有竞争力的报酬，为公司吸引和留住所需的优秀人才；另一方面通过在公司内部制定公平合理的报酬给付体系充分调动员工积极性，推进企业发展。

同步制定了《经理层成员任期制、契约化改革工作实施方案》，进一步完善公司经理层考核体系，形成经理层成员能进能出、能上能下、薪酬能升能减的动态管理机制。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司搭建了多元化分层分类的培训体系，采取内部培训与外部培训相结合的方式，根据管理和经营的实际需要，经过充分的调研后，为各类经营管理人员制定了个人成长与企业需要相结合的培训计划，针对性的强化薄弱环节培训，以达到个人与企业共同健康发展。

公司董事、监事、高级管理人员按照规定定期参加证监会、上海证券交易所和江苏证监局组织的各种专业培训及考核；公司定期或者不定期组织员工参加内部培训和外部培训；组织员工积极参加岗位所需技术职业资格的培训学习及考核。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已经按照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引 1 号—规范运作》的有关规定和要求，在《公司章程》《未来三年（2021 年—2023 年）股东回报规划》中制定了符合公司实际情况的利润分配政策。

报告期内，公司严格执行《公司章程》《未来三年（2021 年—2023 年）股东回报规划》中规定的现金分红政策，充分保护中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

报告期内，公司实施了 2022 年度利润分配方案，以 2022 年末总股本 246,767,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 24,676,750 元（含税）。2022 年度公司现金分红占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 64.06%。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.10
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	24,676,750
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	32,635,564.71
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	75.61
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	24,676,750
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	75.61

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

根据《江苏省省属企业负责人年度经营业绩考核暂行办法》等相关规定，公司制定了《经理层成员任期制、契约化改革工作实施方案》。报告期内，公司对经理层 2022 年度经营业绩进行考核，并将考核结果提请董事会审议批准。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，围绕公司发展战略，持续健全识别影响公司“实现战略目标、提高经营效率和效果、保证财务报告及相关信息的真实可靠、确保资产的安全和经营管理合法合规”等方面的主要风险，以及应对这些风险的关键控制活动，关注公司重大决策流程、重大决策执行和重大风险的控制与防范的公司内部控制体系。公司严格依据内部控制各项制度在公司及控股子公司有效开展内部控制评价工作。

公司第十董事会第二十八次会议审议通过了《公司 2023 年度内部控制评价报告》。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度内部控制审计机构，为公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司建立了控股子公司管理相关的内部控制体系及管理控制架构，控股子公司根据《公司法》《公司章程》及各自内部管理制度行使各项权利，并遵循苏豪弘业及上市公司规范运作相关公司治理制度、财务管理制度、业务管理制度等。

苏豪弘业制定的《信息披露事务管理制度》《经营活动重点关注事项信息报送管理办法（试行）》中，对控股子公司重大事项报告程序做出了制度安排。

公司对控股子公司的管理措施包括但不限于：

1、健全子公司法人治理结构，确定控股子公司章程的主要条款，选任董事、监事、经理及财务负责人。

2、管理控股子公司的经营策略和风险管理策略，审核控股子公司制定相关业务经营计划、重大业务评审及风险控制。

3、制定控股子公司的业绩考核与激励约束制度。

4、管理子公司重大事项，包括但不限于经营计划及预算、重大投资、收购出售资产、提供财务资助、为他人提供担保、从事证券及金融衍生品投资、签订重大合同、外汇风险管理等。

5、管理控股子公司的财务和资金状况，委托会计师事务所审计控股子公司的财务报告。

6、对控股子公司内控制度的实施及检查监督工作进行评价。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

□适用 √不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

详见本报告“第六节 重要事项”“一、承诺事项履行情况”“（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、 环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1.74

公司始终坚持“遵循环境法规，立足污染预防，倡导节能低碳，建绿色环保弘业品牌”的环境方针，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》及环境保护相关的法律法规，不断健全完善环境管理体系，全面落实环境保护责任制，加强公司环境保护管理工作，防止环境污染事故发生。报告期内，公司通过 ISO14001 环境管理体系认证。

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

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

具体详见公司于 2024 年 4 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2023 年环境、社会及治理（ESG）报告》。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	155.72
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	对不符合环保要求的老式高能耗中央空调进行更新改造后，减少用电能耗；推进楼宇智能化改造项目，减少电能源，节能减排；子公司弘业环保自主研发智慧能源管理平台；对使用的冷却水尽量采取循环使用模式，以提高水资源的利用效率；日常工作中倡导节水节电等。具体详见公司于 2024 年 4 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2023 年环境、社会及治理（ESG）报告》。

具体说明

适用 不适用

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

具体详见公司于 2024 年 4 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2023 年环境、社会及治理（ESG）报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体详见公司于 2024 年 4 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2023 年环境、社会及治理（ESG）报告》。

## 三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体详见公司于 2024 年 4 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2023 年环境、社会及治理（ESG）报告》。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	苏豪控股	注 1	2017 年 12 月 15 日	是	3 年	是		
	解决关联交易	苏豪控股	注 2	2017 年 12 月 15 日	是	持续	是		
	独立性	苏豪控股	注 3	2017 年 12 月 15 日	是	持续	是		
其他承诺	解决同业竞争	苏豪控股	注 4	注 4	注 4	注 4	是		

#### 注 1. 解决同业竞争的承诺内容:

“1、本公司下属企业目前存在的与上市公司的同业竞争，将在本《承诺函》出具之日起 3 年内采取恰当的措施予以解决，以符合相关监管的要求。

2、本公司具有上市公司控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务发生同业竞争；

3、按照本公司整体发展战略以及本公司及本公司控制的其他企业的自身情况，如因今后实施的重组或并购等行为导致产生本公司及本公司控制的其他企业新增与上市公司形成实质性竞争的业务，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争；

4、本公司具有上市公司控制权期间，不会利用自身的控制地位限制上市公司正常的商业机会，并将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。”

**注 2. 解决关联交易的承诺内容：**

“1、本公司具有上市公司控制权期间，将规范管理上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关审批程序。

2、本公司具有上市公司控制权期间，不会利用公司的控制地位做出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。”

**注 3. 关于上市公司独立性的承诺内容：**

“公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与弘业股份保持完全分开和独立运作，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反弘业股份规范运作程序，干预弘业股份经营决策，损害弘业股份和其他股东的合法权益。”

针对上述苏豪控股集团于 2017 年 12 月 15 日做出的避免同业竞争的相关承诺，苏豪控股集团已履行完毕。详见公司《2022 年年度报告》。

**注 4：**2023 年 12 月 30 日，公司披露了《苏豪弘业关于公司控股股东重组整合后解决同业竞争事项的公告》，详见该公告。

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1. 会计政策变更原因**

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会【2022】31 号）（以下简称“解释 16 号文”），规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关内容。根据上述文件的要求，公司对现行的会计政策予以相应变更。

**2. 本次会计政策变更的主要内容**

根据《企业会计准则解释第 16 号》的要求，会计政策变更的主要内容如下：

(1) 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  
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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该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。

(2) 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

分类为权益工具的金融工具相关股利支出应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该股利的所得税影响通常与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关，企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目。

(3) 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。上述规定同样适用于修改发生在等待期结束后的情形。

3. 会计政策变更日期

根据《准则解释第 16 号》的要求，公司决定自 2023 年 1 月 1 日起执行。

4. 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》的规定和要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

本次会计政策变更经公司第十届董事会第二十八次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	86
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	龚瑞明、卢灿志
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

公司全资子公司南通弘业进出口有限公司破产重整计划已获法院批准，现正按重整计划执行。

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
苏豪弘业与迈尔控股有限公司的诉讼，一审判决我司胜诉，现对方提起二审上诉。	有关本案详情参见公司于 2020 年 11 月 13 日披露的《弘业股份涉及诉讼公告》（临 2020-052），2023 年 12 月 23 日披露的《苏豪弘业关于诉讼事项进展的公告》（编号 临 2023-086）
苏豪弘业与宁波科瑞科特贸易有限公司的诉讼，尚未判决。	有关本案详情参见公司于 2023 年 9 月 23 日披露的《苏豪弘业股份有限公司涉及诉讼公告》（编号 临 2023-062）、2023 年 11 月 29 日披露的《苏豪弘业关于诉讼事项进展的公告》（编号 临 2023-075）
苏豪弘业与香港石化的仲裁，仲裁被搁置。	有关本案详情参见公司于 2023 年 9 月 23 日披露的《苏豪弘业股份有限公司涉及诉讼公告》（编号 临 2023-062）、2023 年 10 月 19 日披露的《关于诉讼事项进展的公告》（编号 临 2023-068）、2023 年 11 月 23 日披露的《关于涉及仲裁的公告》（编号 临 2023-073）、2024 年 1 月 4 日披露的《关于仲裁事项进展暨债务人清盘的公告》（编号 临 2024-002）

(二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
弘业工艺品	江苏华泰船业有限公司	王圣林、闫冬云	民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项“或有事项”	1,514	计提特别坏账准备 5,273,818.82 元	执行和解	①华泰船业自 2023 年 3 月开始,共分 20 期,2023 年 3 月 25 日前还款 200 万元,从 2023 年 4 月开始每月 25 日前还款 536,145.00 元,在 2024 年 11 月 25 日前共偿还造船款 12,186,736.69 元;②从 2024 年 12 月开始,共分 4 期,每月 25 日前还款 1,000,000.00 元,在 2025 年 3 月 25 日前偿还利息 4,000,000.00 元;③若华泰船业按期偿还上述本金 12,186,736.69 元和 4,000,000.00 元利息,则弘业工艺品不再向华泰船业主张偿还其他利息;④王圣林对华泰船业上述债务承担连带清偿责任。	执行和解协议。
苏豪弘业	江苏弘业泰州进出口有限公司	陈玉伟、张燕	民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	1,838	/	一审判决	支持苏豪弘业的全部诉讼请求。	2024 年 1 月 19 日秦淮法院执行立案。
技术工程	北京盛世腾云国际贸易有限公司	李金成	民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	611	计提坏账准备 2,254,320.40 元	一审判决生效	盛世公司于判决生效之日起十日内支付技术工程货款、税费 5957220.16 元及逾期支付利息损失;律师费 20000 元;驳回技术工程的其他诉讼请求。	2024 年 2 月 20 日向秦淮法院提交强制执行申请书。3 月 26 日我司收到执行款 3466342 元。
南京纺织品进出口股份有限公司	苏豪弘业	/	民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	2,885	/	一审已开庭,未判决	等待法院判决。	/
江苏九鼎集	苏豪弘业	南通蒂朵	民事	有关本案详情参见本	300	/	已结案	驳回九鼎集团的再审申请。	/

团进出口有限公司		贸易有限公司（第三人）	诉讼	报告第十节第十六项或有事项					
技术工程	厦门傲联贸易有限公司、福建傲农生物科技集团股份有限公司	/	民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	1,098	计提特别坏账 5,495,444.05 元	一审已判决，对方提起上诉	一审判决：支持我司全部诉讼请求。对方已提起上诉。鉴于福建傲农已进入预重整，我司于 3 月 26 日进行了债权申报。	/
郑州锐普医疗科技有限公司	蒙萨斯(上海)企业管理有限公司、沙增威苏豪弘业股份有限公司	南京瀚唐裔文化发展有限公司（第三人）	民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	1,035	/	一审未判决	/	/
苏豪弘业股份有限公司	中融国际信托有限公司		民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	1,500		一审未开庭	/	/
北京华奥博展科技有限公司、江苏至成文化创意有限公司	天地间博展科技有限公司、涡阳县重点工程建设管理服务中心、江苏苏豪爱涛文化有限公司		民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	2,071	/	一审已开庭，未判决	/	/
苏豪爱涛文化	宿州文旅局		仲裁	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	422	/	已裁决	①宿州文旅局向苏豪爱涛文化支付工程款 3,655,902.26 元及利息；②宿州文旅局向苏豪爱涛文化支付因工程变更增加的工程款 567,167.00 元；③仲裁费用 68,000.00 元，苏豪爱涛文化承担 23,000.00 元，宿州文旅局承担 45,000.00 元；④鉴定费 200,000.00 元，苏豪爱涛文化承担 100,000.00 元，宿州文旅局承担 100,000.00 元。	2023 年 9 月，苏豪爱涛文化与宿州文旅局签订《执行和解协议》，宿州文旅局按和解协议支付了全部款项。
苏豪爱涛文化	余干县文化广电新闻出版旅游局		民事诉讼	有关本案详情参见本报告第十节第十六项或有事项	1,745	/	一审判决已生效	余干县文旅局支付苏豪爱涛文化工程款 8,604,967.86 元及利息；驳回苏豪爱涛文化的其他诉讼请求。	/

### (三)其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未受到处罚。有关控股股东报告期内解决同业竞争的承诺履行情况详见公司于《2023 年年度报告》第六节“重要事项”第一点“承诺事项履行情况”

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十二、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2022 年 12 月 14 日，经公司第十届董事会第十四次会议审议通过，同意本公司控股子公司苏豪爱涛文化与关联方苏豪控股签订《建设工程施工合同》，由爱涛文化承包苏豪控股“苏豪品牌展销体验中心”项目，合同金额不超过 3500 万元（最终价格以结算价为准）。报告期内，实际发生额为 2214 万元。

(2) 2023 年 4 月 7 日，经公司开第十届董事会第十八次会议，审议通过了《弘业股份 2023 年度日常经营及出租资产的关联交易预计的议案》，预计日常关联交易金额合计不超过 1200 万元。报告期内，实际发生的日常关联交易具体情况参见本报告第十节财务报告第十二、关联方及关联交易。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

1. 经 2022 年 8 月 26 日召开公司第十届董事会第十次会议审议，同意公司与苏豪基金、苏豪投资等投资方共同出资设立泰州苏豪数字投资基金（工商核准名称），弘业股份作为有限合伙人以不超过 2000 万元参与设立该基金，占基金注册资本的 20%，首期出资 1000 万元。2022 年，已完成工商登记。2023 年 7 月 17 日完成在中国证券投资基金业协会的备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

经公司 2022 年年度股东大会、2023 年第二次临时股东大会、2023 年第四次临时股东大会审议通过，公司为关联参股公司江苏苏豪融资租赁有限公司按照持股比例提供担保，截至本报告期末，公司为其提供担保余额为 11,843.71 万元。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

2021 年 11 月 22 日，经公司第十届董事会第三次会议审议通过，同意公司全资子公司江苏弘业永昌（香港）有限公司以自有资金用于申购弘业国际资产管理有限公司发行的弘业国际固定收益基金优先级份额。截至本报告披露日，公司已赎回该基金份额并收到全部款项。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏苏豪爱涛文化有限公司	南京市亿达商业管理有限公司	面积 16940 平方米	136,198,383.38	2023/3/1	2038/2/28	6,033,670.19	租赁合同	15.41%	否	
江苏苏豪爱涛文化有限公司	扬州天汇酒店管理有限公司	面积 14955.35 平方米	6,231,283.11	2019/9/1	2029/8/31	6,027,780.10	租赁合同	15.39%	否	

#### 租赁情况说明

本公司控股子公司苏豪爱涛文化将拥有的爱涛天成大酒店一楼、二楼、三楼的部分区域通过整体公开招租出租给南京市亿达商业管理有限公司，租赁期限 15 年，本事项经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	653.24	2022/8/3	2022/8/5	2025/8/2	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	933.2	2023/9/21	2023/9/25	2026/9/21	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	933.2	2023/9/25	2023/9/26	2026/9/25	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	802.552	2023/10/30	2023/10/31	2026/10/30	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	606.58	2022/7/27	2022/7/28	2025/7/18	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	559.92	2022/7/27	2022/7/28	2025/7/18	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	466.6	2023/12/28	2023/12/29	2026/12/25	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	699.9	2023/12/28	2023/12/29	2026/12/25	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	1,166.5	2023/12/28	2023/12/29	2026/12/25	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	536.82	2021/12/21	2021/12/22	2024/12/21	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	290.45	2021/12/7	2021/12/13	2024/12/9	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司

苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	886.54	2022/1/28	2022/2/1	2025/1/27	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	979.86	2022/12/30	2023/12/30	2024/12/29	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	1,348.47	2023/2/27	2023/2/27	2026/2/26	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
苏豪弘业	公司本部	江苏苏豪融资租赁	979.86	2023/11/9	2023/11/10	2026/11/8	连带责任担保		否	否		信用反担保	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													13,690.04	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													11,843.71	
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计													93,807.34	
报告期末对子公司担保余额合计（B）													34,254.11	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）													46,097.81	
担保总额占公司净资产的比例（%）													21.83	
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													11,843.71	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													26,728.46	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）													38,572.17	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明 经公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供担保额度的议案》，同意公司为合并报表范围内 7 家控股子公司自 2022 年年度股东大会审议通过之日后发生的银行综合授信提供不超过 5.88 亿元的保证式担保。 经公司 2022 年年度股东大会、2023 年第二次临时股东大会、2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司提供担保的关联交易议案》，同意公司为参股														

	<p>公司江苏苏豪融资租赁有限公司（以下简称“苏豪租赁”）的银行综合授信，按照持股比例提供担保。</p> <p>报告期内，公司为控股子公司、参股公司的担保发生额在股东大会审批额度内。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	12,990.00	8,700	
信托理财产品	自有资金	14,950.00	10,989.98	1,500[注]
券商资产计划及基金	自有资金	2,400.46	200	
其他	自有资金	450 万美元	450 万美元	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行城东支行	兴业银行理财(稳定账户)	200	2022/10/19	2023/1/17	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~3.13%		0.31			是	是	
兴业银行城东支行	兴业银行理财(灵活账户)	1,800	2022/10/19	N+1	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~2.5%		11.84	1,800		是	是	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行南京分行	2022年单位结构性存款 222276 (88天)	2,000	2022/1/11	2023/2/7	自有资金	结构性存款	否	合同	1%~3.3%		15.73			是	是	
兴业银行城东支行	兴业银行理财(稳定账户)	200	2022/1/2/16	2023/3/1/16	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~3.28%		0.38			是	是	
兴业银行城东支行	兴业银行理财(灵活账户)	1,800	2022/1/2/16	N+1	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~2.5%		12.33			是	是	
南京银行洪武支行	南京银行理财	2,000	2022/1/2/19	2023/3/2/22	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~3.55%		16.43			是	是	
浦发银行新街口支行	结构性存款	1,000	2022/1/2/21	2023/1/2/20	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.85%/3.05%		2.38			是	是	
苏银理财	恒源日申月持1号	990	2022/1/2/21	2023/2/1/1	自有资金	非保本理财	否	合同	2.4%~3.4%		3.96			是	是	
宁波银行南京分行	结构性存款	3,000	2022/1/2/21	2023/3/2/20	自有资金	结构性存款	否	合同	1%~3.3%		23.60			是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2023/2/13	2023/3/13	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.8%/3%		2.33			是	是	
苏银理财	恒源封闭债权38期A	990	2023/2/14	2023/10/10	自有资金	非保本理财	否	合同	3.70%		23.86			是	是	
宁波银行	结构性存款	2,000	2023/2/10	2023/5/10	自有资金	结构性存款	否	合同	1.5%~3.3%		16.09			是	是	
南京银行	结构性存款	1,000	2023/3/6	2023/6/5	自有资金	结构性存款	否	合同	1.65%/3.1%/3.4%		7.84			是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000	2023/3/17	2023/6/15	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~2.5%		10.30			是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000	2023/3/20	2023/4/20	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.8%/3%		2.33			是	是	
南京银行	结构性存款	2,000	2023/3/29	2023/5/4	自有资金	结构性存款	否	合同	2.85%		6.30			是	是	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行	结构性存款	3,000	2023/3/23	2023/6/16	自有资金	结构性存款	否	合同	1.0%~3.3%		23.05			是	是	
浦发银行	结构性存款	2,000	2023/4/24	2023/5/24	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.8%/3%		4.67			是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000	2023/5/5	2023/8/4	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~2.5%		6.43			是	是	
南京银行	结构性存款	1,000	2023/5/8	2023/6/7	自有资金	结构性存款	否	合同	1.65%~3.05%		2.38			是	是	
宁波银行	结构性存款	2,000	2023/5/19	2023/8/18	自有资金	结构性存款	否	合同	1.5%~3.2%		15.96			是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000	2023/5/29	2023/6/29	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.75%/2.95%		2.29			是	是	
南京银行	结构性存款	2,000	2023/6/12	2023/7/12	自有资金	结构性存款	否	合同	1.65%~3.03%		5.05			是	是	
宁波银行	结构性存款	3,000	2023/6/19	2023/9/18	自有资金	结构性存款	否	合同	1.00%~3.15%		23.04			是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000.00	2023/6/20	2023/9/18	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~2.88%		6.35			是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000	2023/7/3	2023/8/3	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.75%/2.95%		2.29			是	是	
南京银行	结构性存款	2,000	2023/7/14	2023/8/14	自有资金	结构性存款	否	合同	1.65%~3.05%		4.79			是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000	2023/8/7	2023/9/7	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%~2.55%		2.13			是	是	
兴业银行	结构性存款	500	2023/8/8	2023/1/7	自有资金	结构性存款	否	合同	1.6%~2.88%		3.20			是	是	
招银理财	招睿鑫鼎日开三个月	990	2023/8/9	2023/1/7	自有资金	非保本理财	否	合同	2.8%~4.1%		4.56			是	是	
南京银行	结构性存款	2,000	2023/8/18	2023/9/18	自有资金	结构性存款	否	合同	1.65%~3.00%		4.70			是	是	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行	结构性存款	2,000	2023/8/25	2023/1/22	自有资金	结构性存款	否	合同	1.00%~3.15%		15.36			是	是	
南银理财	珠联璧合鑫逸稳一年 132 期	800	2023/9/6	2024/10/9	自有资金	非保本理财	否	合同	3.80%			800		是	是	
宁波银行	结构性存款	3,000	2023/9/22	2023/12/18	自有资金	结构性存款	否	合同	1.0%~2.95%		21.09			是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000	2023/10/16	2023/11/16	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%~2.75%		2.04			是	是	
平安银行	结构性存款	1,000	2023/10/13	2023/11/17	自有资金	结构性存款	否	合同	1.7%~2.57%		2.37			是	是	
南京银行	结构性存款	2,000	2023/10/16	2023/11/16	自有资金	结构性存款	否	合同	2.58%		4.44			是	是	
兴银理财	兴银理财稳添利日盈 6 号 A 理财产品	900	2023/11/8	无固定期限	自有资金	非保本理财	否	合同	2.6%-3.0%			900		是	是	
浦发银行	结构性存款	1,000	2023/11/20	2023/12/20	自有资金	结构性存款	否	合同	1.3%/2.45%/2.75%		2.04			是	是	
南京银行	结构性存款	2,000	2023/11/20	2023/12/21	自有资金	结构性存款	否	合同	1.55%/2.53%/2.8%		4.36			是	是	
平安银行	结构性存款	1,000	2023/11/21	2023/12/26	自有资金	结构性存款	否	合同	1.7%/2.41%/2.51%		2.31			是	是	
宁波银行	结构性存款	2,000	2023/11/24	2024/2/1	自有资金	结构性存款	否	合同	1.0%~2.9%			2,000		是	是	
宁波银行	结构性存款	2,000.00	2023/12/22	2024/3/18	自有资金	结构性存款	否	合同	1.0%~2.90%			2,000.00		是	是	
南京银行	结构性存款	2,000.00	2023/12/27	2024/1/29	自有资金	结构性存款	否	合同	1.55%-2.8%			2000.00		是	是	



受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
平安银行	结构性存款	1,000.00	2023/12/29	2024/2/2	自有资金	结构性存款	否	合同	1.75%/2.72%/2.82%			1000.00		是	是	
弘业期货	弘业瑞鑫 1 号集合资产管理计划	1,000	2021/1/26	2023/3/13	自有资金	1、固收及现金管理类；2、北交所上市企业战略配售、定增、股票打新、大宗交易、二级市场交易等；3、新三板精选层企业的战略配售、打新、股票定增、大宗交易、二级市场交易等；4、能晋升北交所或转板深交所、北交所的新三板创新层企业股票定增、大宗交易、二级市场交易等。	否	合同	2.96%		45.81			是	是	
弘业国际	弘业国际固定收益基金	450 万美元	2022/2/4	2024/2/6	自有资金	美元债等	否		4.50%		42.35 万美元	450 万美元		是	是	
中融信托	中融-卓利 122 号集合资金信托计划	1,500	2022/12/28	2023/12/28	自有资金	天津东丽区城投平台项目	是	合同	7.20%		105.05		1,500	是	是	
中融信托	中融-融软 136 号信托产品	2,000	2023/3/29	2025/3/29	自有资金	河南省洛阳市政信类平台项目	否	合同	7.00%		106.87	2,000		是	是	
光大信托	光大-弘腾 41 号	1,450	2023/5/26	2024/5/26	自有资金	江苏省泰州医药高新区体育文创中心项目	否	合同	6.45%		53.30	1,450		是	是	
陆家嘴信托	陆家嘴信托-汇安 77 号	2,000	2021/3/9	2023/3/9	自有资金	扬州市广陵区政信类平台项目	否	合同	7.00%		283.89			是	是	
中融信托	中融-融臻 127 号信托产品	1,450	2021/4/30	2023/4/30	自有资金	山东省济宁市政信类平台项目	否	合同	6.80%		197.20			是	是	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
紫金信托	紫金信托·睿泰19号(淮安)集合资金信托计划	990	2021/2/9	2023/2/1	自有资金	信托资金投资于淮安市清江浦城投控股公司债券	否	合同	6.50%		5.65			是	是	
紫金信托	紫金信托·睿泰7号(新沂)集合资金信托计划	900	2021/7/23	2023/5/21	自有资金	信托资金投资于新沂城市投资发展公司公司债券	否	合同	6.50%		22.61			是	是	
紫金信托	紫金信托·睿泰47号(丰县)集合资金信托计划	800	2021/8/6	2023/7/19	自有资金	信托资金投资于丰县经济开发区有限责任公司公司债券	否	合同	6.50%		28.50			是	是	
紫金信托	紫金信托·睿泰32号(东海)集合资金信托计划	800	2021/9/3	2023/8/27	自有资金	信托资金投资于江苏福如东海发展集团公司定向债务融资工具	否	合同	6.50%		34.06			是	是	
紫金信托	紫金信托·睿泰5号(盐城)集合资金信托计划	900	2021/10/15	2023/9/30	自有资金	信托资金投资于盐城市亭湖区国有资产投资经验有限公司公司债券	否	合同	6.50%		43.75			是	是	
紫金信托	紫金信托·恒盈280号(泰州)集合资金信托计划	750	2022/1/14	2023/1/6	自有资金	发放信托贷款,用于补充其流动资金需要	否	合同	6.50%		41.41			是	是	
江苏信托	江苏信托-鼎信469期(金坛)信托计划	900	2022/10/18	2024/3/28	自有资金	用于流动资金贷款	否	合同	5.20%		46.80	900		是	是	
江苏信托	江苏信托-御信16期(盐城)集合资金信托计划	900	2022/1/8	2024/10/31	自有资金	向融资人发放信托贷款,用于公司的日常营运资金需要。	否	合同	5.10%		45.91	900		是	是	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
紫金信托	紫金信托一和寅1号配置类TOF集合资金信托计划	498	2022/1/9	2023/4/14	自有资金	75%的资产配置紫金信托固收资产, 25%的资产择时配置主观多头等策略的公募基金。	否	合同	年化收益率超过8%的部分收取20%		8.27			是	是	
江苏信托	江苏信托-鼎信499期(盐城)信托计划	562	2022/1/2	2024/1/2	自有资金	信托资金用于公司的日常营运资金需要	否	合同	5.60%		31.47	562		是	是	
江苏信托	江苏信托-鼎信510期(泰州)信托计划	990	2023/2/9	2025/5/28	自有资金	发放信托贷款	否	合同	6.00%		50.09	990		是	是	
五矿信托	五矿信托-恒信国兴761号-政兴91号(淮安)集合资金信托计划	490	2023/4/28	2025/4/27	自有资金	信托资金用于向淮阴城资发放流动资会贷款, 具体用于归还融资金人及其子公司的金融机构流动资金贷款。	否	合同	6.60%		21.88	490		是	是	
光大信托	光大信托-光信.光鑫.弘腾41号(泰州)信托计划	900	2023/5/13	2024/5/12	自有资金	向融资人发放信托贷款, 用于其全资子公司泰州华康工程管理有限公司名下泰州医药高新区体育文创中心项目的建设支出。	否	合同	6.40%		36.77	900		是	是	
光大信托	光大信托-光信.光鑫.大城优债56号(盐城)信托计划	500	2023/5/13	2025/5/12	自有资金	向融资人发放信托贷款, 用于新洋港生态景观廊道工程项目的建设	否	合同	6.90%		22.02	500		是	是	
紫金信托	紫金信托-汇金(现金管理)集合资金信托计划	900	2023/6/1	2024/3/7	自有资金	银行存款、货币市场基金、债券基金、债券、短期融资券、票据收益权、各类保本与非保本银行理财产品	否	合同	4.15%		21.92			是	是	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益 (如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额 (如有)
						品以及《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》等法律法叛、规章、规范性文件允许投资的其他圈定收益类产品。										
光大信托	光大信托-光信·光鑫·江南优债 21 号 (盐城) 集合资金信托计划	600	2023/6/30	2024/6/29	自有资金	发放信托贷款, 用于补充融资人经营性流动资金及置换金融机构流动资金贷款	否	合同	6.25%		18.90	600		是	是	
紫金信托	紫金信托-汇利 (开放式净值型产品) 集合资金信托计划	808	2023/7/27	2024/1/23	自有资金	银行存款、货币市场基金、债券基金、债券、短期融资券、票据收益权、各类保本与非保本银行理财产品以及《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》等法律法叛、规章、规范性文件允许投资的其他圈定收益类产品。	否	合同	4.30%		14.94	808		是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,290
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,297
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江苏省苏豪控股集团有限公司	0	55,420,061	22.46	0	无		国有法人
苏豪文化集团有限公司	0	9,928,410	4.02	0	无		国有法人
中国烟草总公司江苏省公司（江苏省烟草公司）	0	3,122,311	1.27	0	无		国有法人
刘文其	-1,270,500	2,653,972	1.08	0	无		境内自然人
汇添富基金管理股份有限公司－社保基金 1103 组合	2,256,900	2,256,900	0.91	0	无		其他
麦荣伙	1,803,400	1,803,400	0.73	0	无		境内自然人
余泳	100,000	1,800,000	0.73	0	无		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,020,784	1,642,172	0.67	0	无		境外法人
杨燕芳	161,200	1,480,500	0.60	0	无		境内自然人
张爱然	1,470,003	1,470,003	0.60	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
江苏省苏豪控股集团有限公司	55,420,061		人民币普通股	55,420,061			
苏豪文化集团有限公司	9,928,410		人民币普通股	9,928,410			
中国烟草总公司江苏省公司（江苏省烟草公司）	3,122,311		人民币普通股	3,122,311			
刘文其	2,653,972		人民币普通股	2,653,972			
汇添富基金管理股份有限公司－社保基金 1103 组合	2,256,900		人民币普通股	2,256,900			
麦荣伙	1,803,400		人民币普通股	1,803,400			
余泳	1,800,000		人民币普通股	1,800,000			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,642,172		人民币普通股	1,642,172			
杨燕芳	1,480,500		人民币普通股	1,480,500			

张爱然	1,470,003	人民币普通股	1,470,003
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏省苏豪控股集团有限公司为苏豪文化集团有限公司的控股股东，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于相关法律、法规规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用



#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	江苏省苏豪控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周勇
成立日期	1994 年 4 月 29 日
主要经营业务	金融、实业投资, 授权范围内国有资产的经营、管理; 国际贸易; 房屋租赁; 茧丝绸、纺织服装的生产、研发和销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	苏豪控股直接持有上市公司弘业期货股份有限公司(股票代码 001236) 27.33%的股权, 间接持有上市公司江苏舜天 50.92%的股权, 直接持有汇鸿集团 67.41%的股权, 为其控股股东; 苏豪控股无其他直接持股 5%以上的上市公司。
其他情况说明	

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

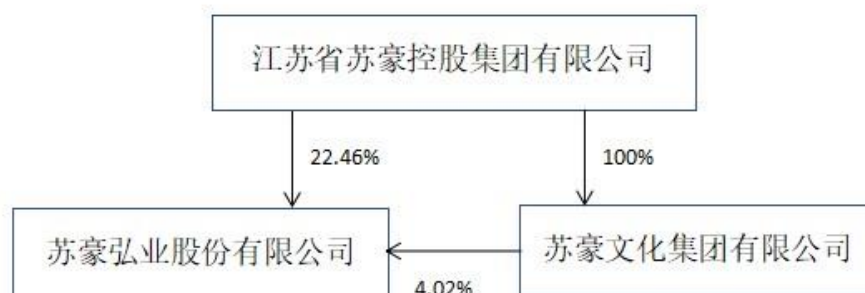
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	江苏省国有资产监督管理委员会
----	----------------

###### 2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

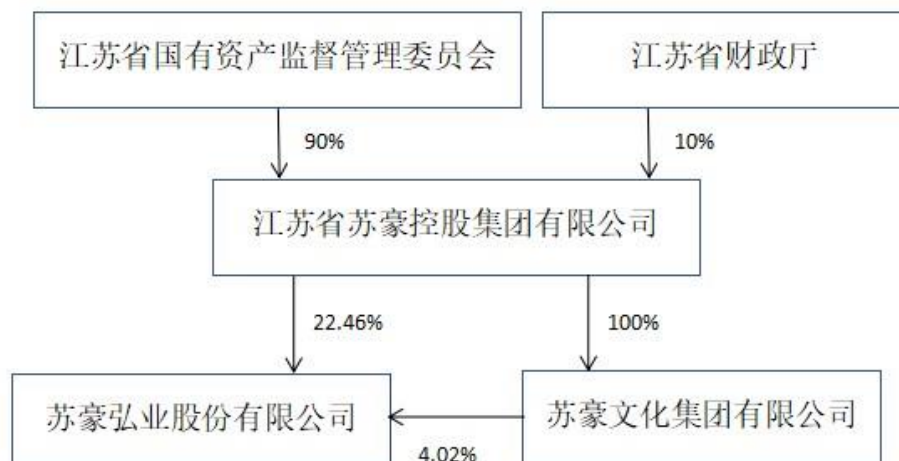
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：江苏省苏豪控股集团有限公司股权结构为江苏省国有资产监督管理委员会 90%，江苏省财政厅 10%，江苏省国有资产监督管理委员会拥有 100%表决权。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

苏豪弘业股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了苏豪弘业股份有限公司（以下简称苏豪弘业）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2023 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏豪弘业 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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，我们独立于苏豪弘业，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。

##### 1. 收入的确认

请参阅财务报表附注五“重要会计政策和会计估计”注释三十四所述的会计政策及附注七“合并财务报表主要项目注释”注释34。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

<p>苏豪弘业2023年度营业收入671,953.06万元，由于营业收入为苏豪弘业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因而我们将苏豪弘业营业收入的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、评价管理层与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</p> <p>(2) 结合公司业务模式，通过查阅销售合同，识别合同包含的各项履约义务，确认并评价履约义务的履约时点，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，前后期是否一致；</p> <p>(3) 分不同业务类型对本年记录的收入交易选取样本，对于外销收入，核对报关单、发票、装箱单、销售合同、提货单或货权转让通知书及款项回收等资料；对于内销收入，核对发票、销售合同及出库单据、货权转移单据及款项回收记录等资料；对于工程施工收入，选取工程施工合同样本，检查管理层合同收入和合同预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(4) 执行分析程序，对比分析收入的年度、分产品的变化，分析主要产品的毛利率的变动，判断收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>(5) 函证主要客户的应收账款余额、交易金额，对大额应收客户执行期后回款测试；</p> <p>(6) 就资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
--	---

## 2. 金融资产公允价值计量

请参阅财务报表附注五“重要会计政策和会计估计”注释十一所述的会计政策及附注七“合并财务报表主要项目注释”注释2和18。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>弘业股份2023年12月31日交易性金融资产余额27,892.18万元，其他权益工具投资余额126,192.98万元，上述两项金融资产合</p>	<p>我们针对金融资产公允价值计量执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、评价管理层与金融资产公允价值评估流程相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</p>

<p>计154,085.16万元，占公司总资产的26.00%，对财务报表具有重大影响且金融资产公允价值计量需要管理层作出重大判断，因此，我们将金融资产公允价值计量确定为关键审计事项。</p>	<p>(2) 查阅投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款；结合金融资产函证，对重大金融资产实施独立函证程序，以确认金融资产的真实性；</p> <p>(3) 对存在活跃交易市场的金融资产，复核期末估值的准确性；</p> <p>(4) 对其他以公允价值计量的金融资产，检查相关估值参数是否被准确的输入至合理的估值模型；</p> <p>(5) 评价在财务报表中金融工具公允价值评估的相关披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
---	--

#### (四) 其他信息

苏豪弘业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括苏豪弘业 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

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，管理层负责评估苏豪弘业的持续经营能力，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苏豪弘业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏豪弘业的财务报告过程。

#### (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，就可能对苏豪弘业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苏豪弘业不能持续经营。

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

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

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：龚瑞明  
(项目合伙人)

中国注册会计师：卢灿志

中国 南京市

二〇二四年四月十九日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：苏豪弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,103,117,985.15	617,220,212.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		278,921,810.01	442,603,962.40
衍生金融资产			
应收票据		287,565,323.57	131,192,591.20
应收账款		937,969,249.22	815,265,053.75
应收款项融资		30,105,899.21	18,347,223.87
预付款项		188,433,250.02	297,070,621.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		100,806,045.63	98,801,315.24
其中：应收利息			
应收股利		9,871,715.44	5,604,573.87
买入返售金融资产			
存货		208,869,702.60	165,213,878.14
合同资产		212,583,609.69	245,018,872.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,705,312.74	10,244,202.18
流动资产合计		3,363,078,187.84	2,840,977,933.98
<b>非流动资产：</b>			
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		421,647,193.82	426,428,570.46
其他权益工具投资		1,261,929,790.40	1,227,892,020.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产		471,609,516.00	449,057,253.07
固定资产		225,281,981.26	247,965,220.13
在建工程		6,542,767.47	10,995,282.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,458,303.32	17,057,072.64
无形资产		27,053,032.21	29,062,027.11
开发支出		2,487,249.91	971,546.18

商誉			
长期待摊费用		27,511,544.07	11,393,255.81
递延所得税资产		84,839,991.95	53,836,906.42
其他非流动资产		16,950,417.20	35,359,277.20
非流动资产合计		2,563,311,787.61	2,510,018,431.93
资产总计		5,926,389,975.45	5,350,996,365.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		487,371,472.29	478,594,525.27
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		643,001,975.27	172,778,639.20
应付账款		693,205,384.92	776,054,212.64
预收款项		5,907,322.19	5,688,852.16
合同负债		500,773,319.54	492,003,594.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		58,394,962.98	52,590,473.08
应交税费		79,131,521.23	93,363,520.57
其他应付款		163,291,043.91	136,296,166.27
其中：应付利息			
应付股利		3,290,150.48	1,454,900.48
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		4,587,273.28	3,915,516.24
其他流动负债		223,716,928.48	148,841,953.25
流动负债合计		2,859,381,204.09	2,360,127,453.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		5,559,173.41	11,136,679.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,241,886.97	16,022,575.33
长期应付款		835,742.68	1,989,407.36
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,998,225.00	2,058,225.00
递延收益			
递延所得税负债		335,001,862.46	324,782,683.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		358,636,890.52	355,989,570.50
负债合计		3,218,018,094.61	2,716,117,024.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		246,767,500.00	246,767,500.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		500,533,839.22	495,144,725.61
减：库存股			
其他综合收益		722,503,112.68	706,184,259.27
专项储备			
盈余公积		159,416,810.15	157,610,194.39
一般风险准备			
未分配利润		482,047,906.25	475,895,707.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,111,269,168.30	2,081,602,386.57
少数股东权益		597,102,712.54	553,276,955.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,708,371,880.84	2,634,879,341.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,926,389,975.45	5,350,996,365.91

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:苏豪弘业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		290,339,237.49	175,903,769.68
交易性金融资产		71,321,313.88	173,011,284.48
衍生金融资产			
应收票据		173,101,171.22	57,492,693.79
应收账款		278,773,260.23	208,576,358.06
应收款项融资		22,909,331.98	12,129,405.91
预付款项		81,980,960.03	157,576,473.89
其他应收款		258,447,710.94	281,490,236.40
其中: 应收利息			
应收股利		11,221,715.44	14,319,700.00
存货		79,001,812.89	37,121,107.33
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		3,736,540.73	6,676,043.38
流动资产合计		1,259,611,339.39	1,109,977,372.92
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,381,076,638.18	1,383,769,441.47
其他权益工具投资		1,382,330.09	3,468,226.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产		112,540,016.00	112,811,140.17
固定资产		58,065,426.51	60,914,652.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,422,583.10	3,419,958.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,001,057.04	24,671.92
递延所得税资产		30,541,274.33	14,715,387.05
其他非流动资产		14,200,000.00	14,200,000.00
非流动资产合计		1,600,229,325.25	1,593,323,478.45
资产总计		2,859,840,664.64	2,703,300,851.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款		260,219,209.11	405,088,281.50
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		369,416,678.34	65,495,600.00
应付账款		95,745,950.80	153,724,923.00
预收款项		2,876,900.50	2,851,621.66
合同负债		280,727,597.65	277,846,899.10
应付职工薪酬		18,237,459.87	13,499,291.80
应交税费		3,914,218.27	1,166,189.74
其他应付款		167,184,744.20	157,264,985.49
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		116,639,615.22	73,658,731.00
流动负债合计		1,314,962,373.96	1,150,596,523.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,998,225.00	1,998,225.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,998,225.00	1,998,225.00
负债合计		1,316,960,598.96	1,152,594,748.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		246,767,500.00	246,767,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		595,593,922.62	595,593,922.62
减：库存股			
其他综合收益		40,890,118.28	42,105,563.26
专项储备			
盈余公积		159,585,873.44	157,779,257.68
未分配利润		500,042,651.34	508,459,859.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,542,880,065.68	1,550,706,103.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,859,840,664.64	2,703,300,851.37

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		6,719,530,584.65	6,164,216,177.37
其中:营业收入		6,719,530,584.65	6,164,216,177.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,679,272,210.49	6,147,254,328.69
其中:营业成本		6,363,148,688.93	5,842,850,709.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		8,658,989.70	2,733,683.07
销售费用		192,180,915.67	194,673,571.71
管理费用		111,401,674.64	122,281,378.12
研发费用		4,413,076.12	1,175,663.31
财务费用		-531,134.57	-16,460,677.21
其中:利息费用		11,948,601.30	12,841,341.72
利息收入		6,393,729.72	2,796,521.12
加:其他收益		13,417,693.96	5,687,983.13
投资收益(损失以“-”号填列)		54,610,771.64	65,196,596.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,861,590.36	18,949,622.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,066,657.30	-1,028,437.66
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)		-6,124,850.19	4,978,951.06
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-38,113,165.74	-19,580,604.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,349,458.73	-34,854,754.23
资产处置收益(损失以“-”号填列)		77,689.99	-1,963,039.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		60,777,055.09	36,426,981.15
加:营业外收入		1,406,875.36	3,346,198.94
减:营业外支出		967,193.88	607,922.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		61,216,736.57	39,165,257.28
减:所得税费用		-3,011,725.85	-525,870.57

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,228,462.42	39,691,127.85
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		64,228,462.42	39,691,127.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,635,564.71	38,521,378.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		31,592,897.71	1,169,749.71
六、其他综合收益的税后净额		27,404,631.76	-4,306,083.21
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		14,629,301.28	-3,905,750.81
（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			
		14,629,301.28	-3,905,750.81
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,689,552.13	3,634,121.76
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
		796,842.40	1,135,992.72
（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			
		418,410.28	2,430,453.45
（7）其他			
		474,299.45	67,675.59
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		11,085,778.35	-4,034,454.16
七、综合收益总额		91,633,094.18	35,385,044.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		48,954,418.12	38,249,749.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		42,678,676.06	-2,864,704.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.13	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.13	0.16

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

**母公司利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		2,369,353,237.31	1,546,593,479.31
减: 营业成本		2,297,165,143.74	1,500,410,876.95
税金及附加		3,270,013.99	3,001,763.10
销售费用		23,080,382.67	17,645,802.06
管理费用		56,852,899.28	49,510,367.37
研发费用			
财务费用		22,342,414.00	13,433,154.21
其中: 利息费用		26,679,830.57	26,647,512.68
利息收入		6,591,631.65	3,653,536.07
加: 其他收益		7,895,791.76	2,454,516.16
投资收益 (损失以“-”号填列)		57,254,844.94	127,324,895.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,717,852.56	19,154,848.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-860,548.52	-142,604.17
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)		-7,559,491.58	5,135,139.57
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-23,442,016.35	-8,474,282.37
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		5,700,373.65	2,362,162.01
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		6,491,886.05	91,393,946.45
加: 营业外收入		21,548.67	769,585.42
减: 营业外支出		547,423.38	4.65
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		5,966,011.34	92,163,527.22
减: 所得税费用		-12,100,146.24	15,898,598.48
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		18,066,157.58	76,264,928.74
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		18,066,157.58	76,264,928.74
(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		-1,215,444.98	2,209,338.62
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,564,422.12	-134,739.61
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		-1,564,422.12	-134,739.61
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		348,977.14	2,344,078.23



1. 权益法下可转损益的其他综合收益		348,977.14	2,276,402.64
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			67,675.59
六、综合收益总额		16,850,712.60	78,474,267.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,064,897,013.76	5,622,284,683.80
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		178,525,922.67	271,246,338.80
收到其他与经营活动有关的现金		43,903,825.19	65,918,821.39
经营活动现金流入小计		7,287,326,761.62	5,959,449,843.99
购买商品、接受劳务支付的现金		6,471,236,482.05	5,556,718,528.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		182,213,227.64	208,641,162.63
支付的各项税费		54,706,760.18	63,123,310.21
支付其他与经营活动有关的现金		284,120,297.99	275,281,560.03
经营活动现金流出小计		6,992,276,767.86	6,103,764,561.42
经营活动产生的现金流量净额		295,049,993.76	-144,314,717.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		205,481,188.23	127,695,354.28
取得投资收益收到的现金		40,417,984.59	10,692,069.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,012,022.13	4,148,784.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,801.00
收到其他与投资活动有关的现金		702,394,052.72	731,427,494.00
投资活动现金流入小计		949,305,247.67	873,966,503.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,019,956.61	21,931,651.67
投资支付的现金		88,398,805.66	161,475,957.29

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		668,390,219.76	813,495,407.90
投资活动现金流出小计		779,808,982.03	996,903,016.86
投资活动产生的现金流量净额		169,496,265.64	-122,936,513.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,940,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,940,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		1,182,254,845.46	1,000,685,241.56
收到其他与筹资活动有关的现金			20,325,648.57
筹资活动现金流入小计		1,195,194,845.46	1,025,910,890.13
偿还债务支付的现金		1,201,588,623.08	709,660,234.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,493,983.52	55,293,932.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		36,328,000.00	8,145,326.10
支付其他与筹资活动有关的现金		4,304,293.93	3,655,728.13
筹资活动现金流出小计		1,277,386,900.53	768,609,895.48
筹资活动产生的现金流量净额		-82,192,055.07	257,300,994.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,918,123.98	2,764,549.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		388,272,328.31	-7,185,687.05
加：期初现金及现金等价物余额		532,391,717.29	539,577,404.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		920,664,045.60	532,391,717.29

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,238,236,881.03	1,125,670,495.80
收到的税费返还		49,132,034.57	69,797,427.81
收到其他与经营活动有关的现金		44,953,400.22	43,754,348.47
经营活动现金流入小计		2,332,322,315.82	1,239,222,272.08
购买商品、接受劳务支付的现金		2,135,861,669.67	1,239,775,621.57
支付给职工及为职工支付的现金		45,884,837.34	48,235,656.37
支付的各项税费		2,036,041.82	6,951,480.29
支付其他与经营活动有关的现金		46,486,348.31	121,376,508.45
经营活动现金流出小计		2,230,268,897.14	1,416,339,266.68
经营活动产生的现金流量净额		102,053,418.68	-177,116,994.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		128,694,119.38	51,824,941.23
取得投资收益收到的现金		62,871,583.25	26,288,307.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,511,542.00	2,246,291.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			12,633,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		98,045,688.32	195,870,000.00
投资活动现金流入小计		295,122,932.95	288,863,140.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,150,102.31	4,115,863.71
投资支付的现金		39,505,408.33	79,983,213.60
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		98,027,886.12	195,870,000.00
投资活动现金流出小计		140,683,396.76	279,969,077.31
投资活动产生的现金流量净额		154,439,536.19	8,894,062.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		801,216,795.39	842,501,735.97
收到其他与筹资活动有关的现金			325,648.57
筹资活动现金流入小计		801,216,795.39	842,827,384.54
偿还债务支付的现金		974,005,242.48	589,654,199.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,367,261.77	44,700,484.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,006,372,504.25	634,354,683.46
筹资活动产生的现金流量净额		-205,155,708.86	208,472,701.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,196,418.79	703,607.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		53,533,664.80	40,953,377.24
加: 期初现金及现金等价物余额		137,350,875.36	96,397,498.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		190,884,540.16	137,350,875.36

公司负责人: 马宏伟 主管会计工作负责人: 贾富华 会计机构负责人: 沈旭

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	246,767,500.00	-	-	-	495,144,725.61	-	706,184,259.27	-	157,610,194.39	-	475,895,707.30	-	2,081,602,386.57	553,276,955.33	2,634,879,341.90
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他											-		-		-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-	-	-	495,144,725.61	-	706,184,259.27	-	157,610,194.39	-	475,895,707.30	-	2,081,602,386.57	553,276,955.33	2,634,879,341.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	5,389,113.61	-	16,318,853.41	-	1,806,615.76	-	6,152,198.95	-	29,666,781.73	43,825,757.21	73,492,538.94
(一)综合收益总额							16,318,853.41				32,635,564.71		48,954,418.12	42,678,676.06	91,633,094.18
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,389,113.61	-	-	-	-	-	-	-	5,389,113.61	39,310,331.15	44,699,444.76

1. 所有者投入的普通股													-	12,940,000.00	12,940,000.00
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					5,389,113.61								5,389,113.61	26,370,331.15	31,759,444.76
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,806,615.76	-	-	-	-24,676,750.00	-38,163,250.00	-62,840,000.00
1. 提取盈余公积								1,806,615.76	-1,806,615.76	-	-	-			-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者(或股东)的分配									24,676,750.00	-	-	-24,676,750.00	-38,163,250.00	-62,840,000.00	
4. 其他													-		-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-		-

3. 盈余公积弥补亏损														-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-		-
5. 其他综合收益结转留存收益														-		-
6. 其他														-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-		-
2. 本期使用														-		-
(六) 其他																
四、本期末余额	246,767,500.00	-	-	-	500,533,839.22	-	722,503,112.68	-	159,416,810.15	-	482,047,906.25	-	2,111,269,168.30	597,102,712.54	2,708,371,880.84	

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

一、上年年末余额	246,767,500.00				501,883,890.71		701,925,579.33		150,347,151.45	-	483,894,801.09		2,084,818,922.58	563,519,993.58	2,648,338,916.16
加：会计政策变更															-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-	-	-	501,883,890.71	-	701,925,579.33	-	150,347,151.45		483,894,801.09	-	2,084,818,922.58	563,519,993.58	2,648,338,916.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-6,739,165.10	-	4,258,679.94	-	7,263,042.94	-	-7,999,093.79	-	-3,216,536.01	-10,243,038.25	-13,459,574.26
（一）综合收益总额							-271,629.05				38,521,378.14		38,249,749.09	-2,864,704.45	35,385,044.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-6,739,165.10	-	-	-	-	-	-	-	-6,739,165.10	-467,511.96	-7,206,677.06
1. 所有者投入的普通股													-	4,900,000.00	4,900,000.00
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					-6,739,165.10								-6,739,165.10	-5,367,511.96	-12,106,677.06
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	7,626,492.87			-	-	-34,547,450.00	-7,090,491.84	-41,637,941.84
1. 提取盈余公积								7,626,492.87			-7,626,492.87		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-



3. 对所有者 (或股东) 的分配											- 34,547,450.00	-34,547,450.00	-7,090,491.84	-41,637,941.84	
4. 其他												-		-	
(四) 所有者 权益内部 结转	-	-	-	-	-	4,530,308.99	-	-363,449.93	-	-4,346,529.06	-	-179,670.00	179,670.00	0.00	
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						4,530,308.99		-363,449.93		-4,346,529.06		-179,670.00	179,670.00	0.00	
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	246,767,500.00	-	-	-	495,144,725.61	-	706,184,259.27	-	157,610,194.39	-	475,895,707.30	-	2,081,602,386.57	553,276,955.33	2,634,879,341.90

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	246,767,500.00	-	-	-	595,593,922.62	-	42,105,563.26	-	157,779,257.68	508,459,859.52	1,550,706,103.08
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-	-	-	595,593,922.62	-	42,105,563.26	-	157,779,257.68	508,459,859.52	1,550,706,103.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-1,215,444.98	-	1,806,615.76	-8,417,208.18	-7,826,037.40
(一) 综合收益总额							-1,215,444.98			18,066,157.58	16,850,712.60
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持											-

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	1,806,615.76	-26,483,365.76		-24,676,750.00
1. 提取盈余公积									1,806,615.76	-1,806,615.76		-
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,676,750.00		-24,676,750.00
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、本期末余额	246,767,500.00	-	-	-	595,593,922.62	-	40,890,118.28	-	159,585,873.44	500,042,651.34	1,542,880,065.68

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	246,767,500.00	-	-	-	581,752,344.25	-	36,261,725.39	-	150,516,214.74	477,639,922.97	1,492,937,707.35
加：会计政策变更											-
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-	-	-	581,752,344.25	-	36,261,725.39	-	150,516,214.74	477,639,922.97	1,492,937,707.35
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	13,841,578.37	-	5,843,837.87	-	7,263,042.94	30,819,936.55	57,768,395.73

(一) 综合收益总额							2,209,338.62			76,264,928.74	78,474,267.36
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	13,841,578.37	-	-	-	-	-	13,841,578.37
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					13,841,578.37						13,841,578.37
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,626,492.87	-42,173,942.87	-34,547,450.00
1. 提取盈余公积									7,626,492.87	-7,626,492.87	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,547,450.00	-34,547,450.00
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	3,634,499.25	-	-363,449.93	-3,271,049.32	-
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							3,634,499.25		-363,449.93	-3,271,049.32		-
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	246,767,500.00	-	-	-	595,593,922.62	-	42,105,563.26	-	157,779,257.68	508,459,859.52	1,550,706,103.08	

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

(1) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

苏豪弘业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名江苏弘业股份有限公司，于 1994 年 6 月经江苏省体改委苏体改生[1994]280 号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准，由江苏省工艺品进出口（集团）公司改制设立，并于同年 6 月领取企业法人营业执照。

1997 年 9 月公司经批准向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股（每股面值 1 元），发行后总股本为 11,648.75 万股。

2000 年 7 月公司经批准向全体股东配售 1,306.75 万股普通股，2000 年 8 月公司以 1999 年末总股本 11,648.75 万股为基数，以公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，共计转增 6,989.25 万股，配售和转增后的总股本为 19,944.75 万股。

2008 年 5 月公司经批准以非公开发行方式发行人民币普通股 4732 万股（每股面值 1 元），非公开发行后的总股本为 24,676.75 万股。

2023 年 6 月 9 日，本公司完成名称变更手续，由“江苏弘业股份有限公司”变更为“苏豪弘业股份有限公司”。

公司统一社会信用代码：913200001347643058。

公司注册地址：南京市中华路 50 号。

(2) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：

货物进出口；技术进出口；进出口代理；国内贸易代理；贸易经纪；以自有资金从事投资活动；煤炭及制品销售；木材销售；化肥销售；肥料销售；第二类医疗器械销售；住房租赁。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**适用 不适用

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

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 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
重要的应收款项	单项金额占应收款项账面余额的 1%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项金额大于或等于 200 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 2%以上且金额大于 300 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 2%以上且金额大于 1500 万元
账龄超过 1 年的重要预收款项	单项账龄超过 1 年的预收款项占预收款项总额的 5%以上且金额大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 2%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 2%以上且金额大于 300 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 100 万元



重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 1%以上且金额大于 2500 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 30%以上
--------------	---

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

#### 2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

#### 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预

期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

#### 4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 7.投资性主体

### (一) 投资性主体的判断依据

当同时满足下列条件时，公司属于投资性主体：

1.公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2.公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3.公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

## （二）合并范围的确定

公司是投资性主体，则公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （一）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，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，公司将进行重新评估。

### （二）合并财务报表的编制基础

#### 1. 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

#### 3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

#### 4. 报告期内增减子公司的处理

##### （1）报告期内增加子公司的处理

##### ① 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### ② 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## （2）报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

### （二）外币报表折算的会计处理方法

#### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 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或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算:

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,公司对财务报表停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

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

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (一) 金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为以下三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产);(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类:(1)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);(2)以摊余成本计量的金融负债。

### (二) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2.金融工具的计量方法

##### (1) 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应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。



公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，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，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，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，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（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），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。

##### （2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，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。

##### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款—账龄组合	对于划分为账龄组合的应收账款，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。 应收账款账龄计算方法：公司应收账款自销售收入确认时点开始计算应收账款账龄，每满12个月为1年，按先进先出的原则统计应收账款账龄，不足1年仍按1年计算。
合同资产-逾期组合	对于划分为逾期组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。
其他组合	公司将应收关联方、相关政府机构的款项、应收出口退税款及代收代扣款项及日常经营活动中应收的各类保证金、押金、备用金等无显著回收风险的款项划为其他组合，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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见 11、金融工具

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见 11、金融工具

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见 11、金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见 11、金融工具

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见 11、金融工具

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### （一）存货的分类

公司存货分为库存商品、材料物资、在产品。

#### （二）发出存货的计价方法

库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；其他库存商品、材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；低值易耗品摊销采用一次性摊销法核算。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照

成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### (三) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

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

√适用 □不适用

见 16、存货

## 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

见 16、存货

## 17. 合同资产

√适用 □不适用

### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指公司已向客户转让商品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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注十一之（八）“金融资产减值”。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见 11、金融工具

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见 11、金融工具

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见 11、金融工具

## 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

见 11、金融工具

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### (一) 持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

#### 2. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 1.终止经营的认定标准

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

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

### 2.终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之六同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定

其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。



在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 20. 投资性房地产

### （一）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

#### （1）如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

### 1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- (2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

### 2. 投资性房地产的公允价值的确定

(1) 在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

(2) 在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

3. 对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### (一) 固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-45 年	5%	2.11%-3.17%
机器设备	年限平均法	10 年		10.00%

运输设备	年限平均法	8 年		12.5%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年		10.00%-33.33%

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

3.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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.借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3.借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予

资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2.借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1).使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### (一) 无形资产的初始计量

##### 1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

##### 2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确认依据	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	土地证登记的使用年限		2.00
商标	10	受益年限		10.00
软件	3	合同约定的使用年限		33.33
其他	10	受益年限		10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 1.研发支出的归集范围

通常包括研发人员工资费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，包括费用化的研发费用和资本化的开发支出。

## 2.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

根据公司的业务模式和研发项目特点，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

### (1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 开发阶段

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

### (四) 开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30. 职工薪酬

### （1）. 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### （一）短期薪酬



短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

适用 不适用

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

#### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

##### 2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

1、商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让货物交付给客户的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品

的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

收入具体确认方法如下：

内销产品收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2、提供服务合同，公司与客户之间的服务合同通常仅包含工程设计及施工等履约义务。如果履约义务满足公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，或客户能够控制履约过程中在建的商品或服务，亦或公司履约过程中所产生的商品具有不可替代用途，且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，公司将其作为某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

收入具体确认方法如下：

工程承包业务收入确认：公司与客户之间的工程施工合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

提供服务业务收入确认：公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2.该成本增加了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。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36. 政府补助

适用 不适用

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

(3) 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。  
公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 38. 租赁

适用 不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

#### (一) 承租人对租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### 1.使用权资产的会计处理方法

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

##### (1) 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

##### (2) 后续计量

在租赁期开始后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年/月）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	合同约定的使用年限	11.32-33.33

## 2. 租赁负债的会计处理方法

### （1）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

## 3. 短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

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不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 2. 会计处理方法

##### (1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，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。

##### (2) 经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务会计处理方法和判断依据，债务重



组损益确认时点和会计处理方法等。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

##### (一) 重要会计政策变更

财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称“解释16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。对于因适用解释16号的单项交易,确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯,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。

该会计政策变更未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额	2%

房产税	房产自用，依照房产原值一次扣除 30%后的余值计算缴纳；房产出租，依照房产租金收入计算缴纳。	房产自用为 1.2%；房产出租为 12%
-----	--	----------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏弘业永昌(香港)有限公司	16.5%
江苏弘业(缅甸)实业有限公司	注①
Mammoth E-Commerce Inc.	注②
江苏苏豪云商(香港)有限公司	16.5%
江苏弘业环保科技产业有限公司	15%注③
江苏弘业工艺品有限公司	20%注④
安徽省弘业能源有限公司	20%注④
常州爱涛针织服装有限公司	20%注④

注①：根据缅甸相关制度规定，江苏弘业(缅甸)实业有限公司自设立之日起五年内免缴企业所得税；成立满五年后所得税按照银行入账流水乘以万分之二预交所得税，年终结算时根据实际税收情况进行增补。

注②：根据美国加利福尼亚州政府规定，企业根据经营所得缴纳所得税，税率为 9.00%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

注③：根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定，本公司所属江苏弘业环保科技产业有限公司 2023 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期三年。2023 年度企业所得税税率为高新技术企业优惠税率 15%。

注④：根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。根据上述规定，本公司所属江苏弘业工艺品有限公司、安徽省弘业能源有限公司、常州爱涛针织服装有限公司本期企业所得税应纳税所得额减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,574.64	489,518.67
银行存款	916,168,110.58	526,211,664.22

其他货币资金	186,909,299.93	90,519,029.66
存放财务公司存款		
合计	1,103,117,985.15	617,220,212.55
其中：存放在境外的款项总额	45,221,705.70	49,571,283.63

其他说明

注：其他货币资金构成：银行承兑汇票保证金存款 139,323,212.02 元，保函保证金 13,920,320.40 元，信用保证金 25,494,231.86 元，期货交易账户资金 4,958,079.47 元，农民工工资保证金 22,852.25 元，存出投资款 163,146.88 元，第三方平台资金 3,027,457.05 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,921,810.01	442,603,962.40	/
其中：			
权益工具投资	68,544,034.59	180,019,655.56	/
衍生金融工具	538,427.82	1,379,542.04	/
债务工具投资	209,839,347.60	261,204,764.80	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	278,921,810.01	442,603,962.40	/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	287,565,323.57	131,192,591.20
商业承兑票据		
合计	287,565,323.57	131,192,591.20

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		218,955,842.63
商业承兑票据		
合计		218,955,842.63

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	923,481,926.92	754,916,187.84
1 年以内小计	923,481,926.92	754,916,187.84
1 至 2 年	35,355,112.79	51,171,968.12
2 至 3 年	12,219,320.58	15,261,539.63
3 年以上		
3 至 4 年	6,562,989.26	26,744,858.42
4 至 5 年	34,260,846.62	22,046,558.34
5 年以上	195,096,436.00	166,725,067.38
合计	1,206,976,632.17	1,036,866,179.73

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	202,137,539.55	16.75	168,292,230.43	83.26	33,845,309.12	127,036,908.97	12.25	114,110,724.59	89.82	12,926,184.38
其中：										
按单项计提坏账准备	202,137,539.55	16.75	168,292,230.43	83.26	33,845,309.12	127,036,908.97	12.25	114,110,724.59	89.82	12,926,184.38
按组合计提坏账准备	1,004,839,092.62	83.25	100,715,152.52	10.02	904,123,940.10	909,829,270.76	87.75	107,490,401.39	11.81	802,338,869.37
其中：										
以账龄为基础的预期信用损失组合	1,004,839,092.62	83.25	100,715,152.52	10.02	904,123,940.10	909,829,270.76	87.75	107,490,401.39	11.81	802,338,869.37
合计	1,206,976,632.17	/	269,007,382.95	/	937,969,249.22	1,036,866,179.73	/	221,601,125.98	/	815,265,053.75

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏紫金茂业珠宝有限公司	24,850,100.00	24,850,100.00	100.00	预计难以收回
宁波科瑞科特贸易有限公司	24,268,064.42	12,134,032.21	50.00	部分预计难以收回
法国 RIVE 公司	22,737,106.43	10,191,245.70	44.82	部分预计难以收回
荷兰 RAVEN 公司 [注]	17,274,640.90	17,274,640.90	100.00	预计难以收回
九石牛仔江苏股份有限公司	15,885,686.49	15,885,686.49	100.00	预计难以收回
000 OBUVNANYA FABRIKARUSSKIY BRAT	11,171,748.61	11,171,748.61	100.00	预计难以收回
厦门傲联贸易有限公司	10,990,888.09	5,495,444.05	50.00	部分预计难以收回
南京中贵黄金珠宝有限公司	9,758,915.22	9,758,915.22	100.00	预计难以收回
无锡市恒又盛金属物资有限公司	7,989,697.60	7,989,697.60	100.00	预计难以收回
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	7,737,448.15	7,737,448.15	100.00	预计难以收回
北京盛世腾云国际贸易有限公司	5,720,662.40	2,254,320.40	39.41	部分预计难以收回
南京金越行珠宝有限公司	4,881,557.81	4,881,557.81	100.00	预计难以收回
句容市柏青皮业有限公司	4,613,534.54	4,613,534.54	100.00	预计难以收回
江苏骆驼纺织科技有限公司	3,819,938.99	3,819,938.99	100.00	预计难以收回
其他按单项计提坏账准备的应收款项	30,437,549.90	30,233,919.76	99.33	部分预计难以收回
合计	202,137,539.55	168,292,230.43	83.26	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

注:荷兰 RAVEN 公司进入破产清算程序,预计清算后难以收回。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:以账龄为基础的预期信用损失组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	886,793,949.92	17,735,879.01	2.00
1~2 年	28,496,992.95	2,849,699.29	10.00
2~3 年	9,452,420.28	2,835,726.09	30.00
3~4 年	6,266,514.40	3,759,908.65	60.00
4~5 年	1,476,377.98	1,181,102.39	80.00
5 年以上	72,352,837.09	72,352,837.09	100.00
合计	1,004,839,092.62	100,715,152.52	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	114,110,724.59	40,017,007.62	20,236.71		14,184,734.93	168,292,230.43
账龄组合计提	107,490,401.39	2,348,740.51			-9,123,989.38	100,715,152.52
合计	221,601,125.98	42,365,748.13	20,236.71		5,060,745.55	269,007,382.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
张家港沙洲电力有限公司	44,131,764.30		44,131,764.30	3.09	882,635.29
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	30,975,962.38		30,975,962.38	2.17	619,519.25
太仓大诚商贸有限公司	30,896,491.88		30,896,491.88	2.16	617,929.84
沃德印刷技术(苏州)有限公司	29,468,567.86		29,468,567.86	2.06	589,371.36



中电国瑞供应链管理有限公司	27,047,386.32		27,047,386.32	1.90	540,947.73
合计	162,520,172.74		162,520,172.74	11.38	3,250,403.47

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
工程承包服务相关的合同资产	217,398,247.34	7,610,054.05	209,788,193.29	247,883,016.68	7,472,661.19	240,410,355.49
工程质保金	2,913,144.28	117,727.88	2,795,416.40	5,273,113.15	664,595.86	4,608,517.29
合计	220,311,391.62	7,727,781.93	212,583,609.69	253,156,129.83	8,137,257.05	245,018,872.78

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
中芬合作交流中心	18,309,319.45	工程结算
邳州市博物馆	28,000,977.65	工程结算
青岛西海岸新区博物馆新馆项目	20,954,203.91	新增项目
合计	67,264,501.01	——

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	220,311,391.62	100.00	7,727,781.93	3.51	212,583,609.69	253,156,129.83	100.00	8,137,257.05	3.21	245,018,872.78
其中：										
逾期组合	220,311,391.62	100.00	7,727,781.93	3.51	212,583,609.69	253,156,129.83	100.00	8,137,257.05	3.21	245,018,872.78
合计	220,311,391.62	/	7,727,781.93	/	212,583,609.69	253,156,129.83	/	8,137,257.05	/	245,018,872.78

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
逾期组合		409,475.12		
合计		409,475.12		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,105,899.21	18,347,223.87
合计	30,105,899.21	18,347,223.87

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	191,793,115.18	
合计	191,793,115.18	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	166,485,635.70	88.35	268,817,703.14	90.49
1~2年	8,115,197.79	4.31	18,969,947.91	6.39
2~3年	6,893,787.23	3.66	5,283,403.92	1.78
3年以上	6,938,629.30	3.68	3,999,566.90	1.34
合计	188,433,250.02	100.00	297,070,621.87	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青岛中联油国际贸易有限公司	18,457,981.66	9.80
四川古蔺郎酒销售有限公司	15,675,000.00	8.32
张家港市华昌新材料科技有限公司	13,628,058.14	7.23
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	9,075,607.80	4.82
苏州菽原弘业菌草有限公司	7,937,521.42	4.21
合计	64,774,169.02	34.38

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	9,871,715.44	5,604,573.87
其他应收款	90,934,330.19	93,196,741.37
合计	100,806,045.63	98,801,315.24

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	8,921,715.44	
江苏永盛进出口有限公司	950,000.00	950,000.00
弘业期货股份有限公司		4,654,573.87
合计	9,871,715.44	5,604,573.87

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	89,805,290.32	87,530,632.49
1 年以内小计	89,805,290.32	87,530,632.49
1 至 2 年	2,014,389.99	4,707,542.24
2 至 3 年	2,598,721.45	1,069,885.39
3 年以上		
3 至 4 年	700,131.19	1,751,299.23
4 至 5 年	10,639,682.99	3,947,431.71
5 年以上	147,981,646.16	154,838,352.95
合计	253,739,862.10	253,845,144.01

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	166,098,647.62	153,694,304.84
出口退税	50,537,452.52	58,574,998.86
保证金及押金	29,728,319.91	28,359,690.29
其他	6,645,472.01	12,538,380.86
备用金借款	729,970.04	677,769.16
合计	253,739,862.10	253,845,144.01

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	599,467.55	14,257,328.71	145,791,606.38	160,648,402.64
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-7,001,668.06	7,001,668.06	---	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段	---			
--转回第一阶段				
本期计提	7,101,563.38	-8,170,004.00	5,661,399.94	4,592,959.32
本期转回			8,825,305.00	8,825,305.00
本期转销				
本期核销				

其他变动		-25,166.60	6,414,641.55	6,389,474.95
2023年12月31日余额	699,362.87	13,063,826.17	149,042,342.87	162,805,531.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

阶段	账面余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	34,968,145.22	2.00	699,362.87	34,268,782.35
第二阶段	16,403,628.95	79.64	13,063,826.17	3,339,802.78
第三阶段	149,042,342.87	100.00	149,042,342.87	
合计	200,414,117.04		162,805,531.91	37,608,585.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	160,648,402.64	4,592,959.32	8,825,305.00		6,389,474.95	162,805,531.91
合计	160,648,402.64	4,592,959.32	8,825,305.00		6,389,474.95	162,805,531.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
江苏华泰船业有限公司	6,825,305.00	签订《执行和解协议》，按协议回款	货币资金	账龄5年以上，长期收不回
扬州海润船业有限公司	2,000,000.00	签订《还款协议》按协议回款	货币资金	账龄5年以上，长期收不回
合计	8,825,305.00		--	/

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南通弘业服装有限公司	65,347,598.04	25.75	往来	1 年以内 12249.52; 5 年以上 65,335,348.52	65,335,593.51
出口退税	50,537,452.52	19.92	出口退税	1 年以内 49,902,508.46; 2-3 年 634,944.06	
法国 RIVE 公司	20,998,703.62	8.28	往来	5 年以上	20,998,703.62
扬州海润船业有限公司	12,568,793.70	4.95	往来	5 年以上	12,568,793.70
荷兰 RAVEN 公司	12,076,041.49	4.76	往来	1 年以内 1,852,329.18; 1-2 年 432,142.67; 2-3 年 317,119.64; 3-4 年 262,542.18; 4-5 年 9,136,218.96; 5 年以上 75,688.86	12,076,041.49
合计	161,528,589.37	63.66			110,979,132.32

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品				840,201.57		840,201.57
库存商品	213,741,393.70	9,494,051.58	204,247,342.12	184,065,551.50	24,658,495.52	159,407,055.98
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
材料物资	6,220,387.75	1,598,027.27	4,622,360.48	6,564,647.86	1,598,027.27	4,966,620.59
合计	219,961,781.45	11,092,078.85	208,869,702.60	191,470,400.93	26,256,522.79	165,213,878.14

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	24,658,495.52	3,537,033.85	10,030.97	44,001.53	18,667,507.23	9,494,051.58
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
材料物资	1,598,027.27					1,598,027.27
合计	26,256,522.79	3,537,033.85	10,030.97	44,001.53	18,667,507.23	11,092,078.85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴及待抵扣税款	14,705,312.74	10,244,202.18
合计	14,705,312.74	10,244,202.18

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
弘业期货股份有限 公司	274,540,918.4 6		4,897,935.5 5	1,143,468.66	348,977.14					271,135,428.7 1	
江苏弘瑞科技创业 投资有限公司	15,314,034.09			-1,283,915.61			8,921,715.4 4			5,108,403.04	
江苏弘瑞新时代创 业投资有限公司	6,105,888.26			3,470.61						6,109,358.87	
江苏苏豪融资租赁 有限公司	101,907,381.5 0			5,854,828.90						107,762,210.4 0	
扬州弘业同盛国际 贸易有限公司[注1]											
江苏省文化产权交 易所有限公司	21,712,720.39			1,011,229.48		2,800,000.00				25,523,949.87	
南京新涛医疗科技 发展有限公司	6,847,627.76			-867,491.68		27,706.85				6,007,842.93	
小计	426,428,570.4 6		4,897,935.5 5	5,861,590.36	348,977.14	2,827,706.85	8,921,715.4 4			421,647,193.8 2	



合计	426,428,570.4 6		4,897,935.5 5	5,861,590.36	348,977.14	2,827,706.85	8,921,715.4 4			421,647,193.8 2	
----	--------------------	--	------------------	--------------	------------	--------------	------------------	--	--	--------------------	--

注 1: 扬州弘业同盛国际贸易有限公司投资成本 360,000.00 元, 按权益法核算的长期股权投资账面价值减计为零。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
灵谷化工集团有限公司	1,217,070,224.49			36,967,235.82			1,254,037,460.31	27,144,045.00	1,213,754,760.31	
泰州市姜堰化肥有限责任公司	6,203,570.00				843,570.00		5,360,000.00	7,075,200.00		
其他非交易性权益工具投资	4,618,226.26				2,085,896.17		2,532,330.09	93,907.16	26,841,018.31	
合计	1,227,892,020.75			36,967,235.82	2,929,466.17		1,261,929,790.40	34,219,245.00	1,213,848,667.47	26,841,018.31 /

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
合计		

其他说明：

√适用 □不适用

注：本期子公司荷兰公司出表，对其优先股转入其他非流动资产核算，成本 19,485,700.00 元，公允价值变动-19,485,700.00 元。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	449,057,253.07			449,057,253.07
二、本期变动	22,552,262.93			22,552,262.93
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	23,000,000.00			23,000,000.00
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-447,737.07			-447,737.07
三、期末余额	471,609,516.00			471,609,516.00

存货\固定资产\在建工程转入：2023 年度，子公司化肥公司根据董事会决议将无锡金太湖自用的房屋建筑物由固定资产转换为投资性房地产。于转换日 2023 年 12 月 31 日，该资产的账面价值为 4,751,472.36 元，公允价值为 5,763,300.00 元，公允价值超过账面价值的部分 1,011,827.64 元，扣除因税会差异形成的递延所得税 252,956.91 元后的 758,870.73 元计入其他综合收益；子公司弘业环保公司根据董事会决议将南京市建邺区金融城房产由其他非流动资产转为投资性房地产核算，于转换日 2023 年 8 月 31 日，该资产的账面价值为 17,185,842.93 元，公允价值为 17,236,700.00 元，公允价值超过账面价值的部分 50,857.07 元，扣除因税会差异形成的递延所得税 7,628.56 元后的 43,228.51 元计入其他综合收益。详见附注七、57 其他综合收益。

公允价值变动：上述投资性房地产公允价值经由江苏中企华中天资产评估有限公司出具苏中资评报字(2024)第 2033 号、苏中资评报字(2024)第 2034 号、苏中资评报字(2024)第 2029 号，江苏华信资产评估有限公司出具的苏华评报字(2024)第 168 号投资性房地产公允价值资产评估报告书评估得出。

**1. 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
江宁淳化工业园	30,236,616.00	历史遗留问题

--	--	--

2. 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	225,281,981.26	247,965,220.13
固定资产清理		
合计	225,281,981.26	247,965,220.13

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	405,377,897.28	2,298,380.79	6,781,493.53	24,237,943.59	438,695,715.19
2. 本期增加金额			637,172.75	1,706,976.72	2,344,149.47
(1) 购置			637,172.75	1,706,976.72	2,344,149.47
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	16,389,438.13		924,864.44	3,382,532.14	20,696,834.71
(1) 处置或报废	737,266.66		341,403.17	2,255,610.79	3,334,280.62
(2) 企业合并减少	9,945,971.47		583,461.27	1,126,921.35	11,656,354.09

(3) 转入投资性房地产	5,706,200.00				5,706,200.00
4. 期末余额	388,988,459.15	2,298,380.79	6,493,801.84	22,562,388.17	420,343,029.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	164,752,584.10	2,107,457.37	5,296,478.52	18,573,975.07	190,730,495.06
2. 本期增加金额	8,627,111.07	59,999.74	398,001.52	2,291,205.63	11,376,317.96
(1) 计提	8,627,111.07	59,999.74	398,001.52	2,291,205.63	11,376,317.96
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,339,486.00		686,011.48	3,020,266.85	7,045,764.33
(1) 处置或报废	356,158.08		296,238.96	2,234,542.86	2,886,939.90
(2) 企业合并减少	2,028,600.28		389,772.52	785,723.99	3,204,096.79
转入投资性房地产	954,727.64				954,727.64
4. 期末余额	170,040,209.17	2,167,457.11	5,008,468.56	17,844,913.85	195,061,048.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	218,948,249.98	130,923.68	1,485,333.28	4,717,474.32	225,281,981.26
2. 期初账面价值	240,625,313.18	190,923.42	1,485,015.01	5,663,968.52	247,965,220.13

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,512,723.72

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海江苏大厦 13 楼-D 座	725,531.47	以前的集资建房，频换房地产商后房产证一直未办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,542,767.47	10,995,282.16
工程物资		
合计	6,542,767.47	10,995,282.16

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



爱涛文化创意园整体改造工程	3,358,354.90		3,358,354.90	3,239,946.21		3,239,946.21
白鹭洲酒店装修工程				6,370,315.49		6,370,315.49
爱涛文创园B、C座停车场改造	1,769,924.96		1,769,924.96	1,385,020.46		1,385,020.46
爱涛艺术馆室内装修改造项目	1,414,487.61		1,414,487.61			-
合计	6,542,767.47		6,542,767.47	10,995,282.16		10,995,282.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
爱涛文化创意园整体改造工程	3,700,000.00	3,239,946.21	118,408.69			3,358,354.90	90.77	90.77%				自有资金
白鹭洲酒店装修工程	16,000,000.00	6,370,315.49	6,461,984.99		12,832,300.48							
爱涛文创园B、C座停车场改造	11,300,000.00	1,385,020.46	384,904.50			1,769,924.96	15.66	15.66%				自有资金
爱涛艺术馆室内装修改造项目	34,850,700.00		1,414,487.61			1,414,487.61	4.06	4.06%				自有资金
合计	65,850,700.00	10,995,282.16	8,379,785.79		12,832,300.48	6,542,767.47		/			/	/

白鹭洲酒店装修工程本期其他减少：本期装修完工转入长期待摊费用核算。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,253,074.85	22,253,074.85
2. 本期增加金额	3,740,983.17	3,740,983.17
(1) 新增租赁	3,740,983.17	3,740,983.17

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	25,994,058.02	25,994,058.02
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,196,002.21	5,196,002.21
2. 本期增加金额	3,339,752.49	3,339,752.49
(1) 计提	3,339,752.49	3,339,752.49
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,535,754.70	8,535,754.70
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	17,458,303.32	17,458,303.32
2. 期初账面价值	17,057,072.64	17,057,072.64

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	31,565,350.09			2,869,880.00	19,055,332.26	53,490,562.35
2. 本期增加金额				238,220.80	1,081,859.97	1,320,080.77
(1) 购置				238,220.80	1,081,859.97	1,320,080.77

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				2,869,880.00	5,990,122.83	8,860,002.83
(1) 处置						
(2) 企业合并减少				2,869,880.00	5,990,122.83	8,860,002.83
4. 期末余额	31,565,350.09			238,220.80	14,147,069.40	45,950,640.29
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,152,613.24			1,371,743.00	14,089,983.87	22,614,340.11
2. 本期增加金额	969,499.68			20,166.98	1,885,860.24	2,875,526.90
(1) 计提	969,499.68			20,166.98	1,885,860.24	2,875,526.90
3. 本期减少金额				1,371,743.00	5,220,515.93	6,592,258.93
(1) 处置						
(2) 企业合并减少				1,371,743.00	5,220,515.93	6,592,258.93
4. 期末余额	8,122,112.92			20,166.98	10,755,328.18	18,897,608.08
三、减值准备						
1. 期初余额				1,198,509.60	615,685.53	1,814,195.13
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				1,198,509.60	615,685.53	1,814,195.13
(1) 处置						
(2) 企业合并减少				1,198,509.60	615,685.53	1,814,195.13
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	23,443,237.17			218,053.82	3,391,741.22	27,053,032.21
2. 期初账面价值	24,412,736.85			299,627.40	4,349,662.86	29,062,027.11

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他减少	
南京金仓投资管理有限公司	2,928,505.38					2,928,505.38
荷兰RAVEN公司	11,539,629.00				11,539,629.00	
合计	14,468,134.38				11,539,629.00	2,928,505.38

其他减少：系荷兰 RAVEN 公司进入破产程序丧失控制权所致。

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他减少	
南京金仓投资管理有限公司	2,928,505.38					2,928,505.38
荷兰RAVEN公司	11,539,629.00				11,539,629.00	
合计	14,468,134.38				11,539,629.00	2,928,505.38

其他减少：系荷兰 RAVEN 公司进入破产程序丧失控制权所致。

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修、改造费	10,720,428.21	17,293,179.16	2,632,799.67	-	25,380,807.70
平台服务费	672,827.60	1,617,859.05	159,950.28	-	2,130,736.37
合计	11,393,255.81	18,911,038.21	2,792,749.95	-	27,511,544.07

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,086,046.19	4,212,442.35	18,234,547.32	4,549,904.92
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	29,674,427.95	7,355,011.96	26,815,758.73	6,703,939.68
信用减值准备	258,818,719.01	64,336,851.47	207,527,368.79	51,229,147.22
预计负债	1,998,225.00	499,556.25	2,058,225.00	514,556.25
内部交易未实现利润	107,233,155.13	26,808,288.78	99,487,238.24	24,871,809.56
租赁负债	18,927,672.61	1,527,403.08	18,157,591.35	453,939.79
其他可抵扣暂时性差异	39,932,491.75	9,983,122.94	22,803,665.32	5,514,446.82
交易性金融资产公允价值变动	7,508,088.47	1,877,022.12		
其他权益工具投资公允价值变动	5,513,260.15	957,815.05	1,258,930.00	31,473.25
合计	487,692,086.26	117,557,514.00	396,343,324.75	93,869,217.49

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	1,192,520,909.31	298,130,227.33	1,154,228,809.51	288,557,202.37
投资性房地产应纳税暂时性差异	2,934,142.70	737,625.68	3,381,879.77	845,469.95
投资性房地产初始计量差异	267,802,088.21	66,945,436.34	266,739,403.50	66,684,850.87
交易性金融资产公允价值变动	2,044,511.47	381,022.70	32,127,167.93	8,031,791.98
非同一控制下企业合并被合并方以公允价值计量的无形资产			1,208,695.67	241,739.13
使用权资产	17,458,303.32	1,525,072.46	16,722,705.02	418,067.63
合计	1,482,759,955.01	367,719,384.51	1,474,408,661.40	364,779,121.93

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	32,717,522.05	84,839,991.95	39,578,371.28	53,836,906.42
递延所得税负债	32,717,522.05	335,001,862.46	39,578,371.28	324,782,683.02

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	173,728,010.44	195,946,585.40
可抵扣亏损	46,841,533.06	101,526,034.68
合计	220,569,543.50	297,472,620.08



列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,047,883.01	
2024 年	20,582,687.62	33,631,793.94	
2025 年	5,782,520.91	9,155,979.51	
2026 年	8,046,108.09	20,653,876.10	
2027 年	10,276,727.14	37,036,502.12	
2028 年	2,153,489.30		
合计	46,841,533.06	101,526,034.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付投资款[注1]	3,500,000.00	1,387,000	2,113,000.00	3,500,000.00	1,165,100	2,334,900.00
预付土地款[注2]	14,200,000.00		14,200,000.00	14,200,000.00		14,200,000.00
预付购房款				18,186,960.00		18,186,960.00

象牙制品	1,566,399.31	928,982.11	637,417.20	1,566,399.31	928,982.11	637,417.20
合计	19,266,399.31	2,315,982.11	16,950,417.20	37,453,359.31	2,094,082.11	35,359,277.20

其他说明：

注 1：公司 2018 年出资 350.00 万元认购江苏邮币卡交易中心 7.00% 股权，截止目前标的单位公司工商登记尚未完成开办流程，根据开办费用的最新使用情况，公司累计计提减值准备 138.70 万元，调整后账面余额为 211.30 万元。

注 2：公司预付土地款，截至报告日土地使用权手续尚未办妥。

### 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	182,453,939.55	182,453,939.55	保证金及其他	汇票保证金、保函保证金、信用保证金、交易保证金等	84,828,495.26	84,828,495.26	保证金及其他	汇票保证金、保函保证金、信用保证金、交易保证金等
应收票据	218,955,842.63	218,955,842.63	其他	已背书或贴现				
存货					18,643,177.26	18,643,177.26	抵押	借款抵押
固定资产	30,879,277.09	17,409,654.97	抵押	/	28,647,151.24	23,239,365.03	抵押	借款抵押及其他
无形资产	6,791,254.20	4,618,019.43	抵押	其他				
应收账款					628,696.03	628,696.03	抵押	借款抵押
投资性房地产	17,195,800.00	17,195,800.00	抵押	抵押借款				
其他非流动资产					18,186,960.00	18,186,960.00	抵押	借款抵押
合计	456,276,113.47	440,633,256.58	/	/	150,934,479.79	145,526,693.58	/	/

**32、 短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		8,445,032.66
保证借款	93,620,206.86	65,039,425.00
信用借款	351,469,031.84	404,653,936.38
短期借款利息	127,354.88	456,131.23
已贴现未终止确认票据	42,154,878.71	
合计	487,371,472.29	478,594,525.27

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、 交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、 应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	643,001,975.27	172,778,639.20
合计	643,001,975.27	172,778,639.20

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	255,198,192.86	317,288,765.98
应付货款及加工费	420,258,976.11	435,552,862.35
应付佣金及运费	17,748,215.95	23,212,584.31
合计	693,205,384.92	776,054,212.64

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、 预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	5,907,322.19	5,688,852.16
合计	5,907,322.19	5,688,852.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、 合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	500,370,654.93	491,610,467.96
工程承包服务相关的合同负债	402,664.61	393,126.87
合计	500,773,319.54	492,003,594.83

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
XYLO 国际林业贸易有限公司	51,693,985.09	交易尚未完成
合计	51,693,985.09	/

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
盐城市第一人民医院	-25,262,669.33	业务已结束
江苏鑫致泽国际贸易有限公司	-22,297,146.57	业务基本结束
复旦大学附属肿瘤医院	-13,421,818.35	业务已结束
颍上县人民医院	-12,238,938.05	业务已结束
安徽省肿瘤医院	-10,585,251.87	业务已结束
XYLO 国际林业贸易有限公司	49,364,886.08	业务进行中
禹州市鼎丰新材料科技有限公司	15,953,718.86	业务进行中
广西富产新材料科技集团有限公司	12,948,976.71	业务进行中
新疆和润纺织科技有限公司	10,099,632.00	业务进行中
合计	4,561,389.48	——

其他说明：

√适用 □不适用

公司的合同负债主要来自于工程承包服务合同及销货合同。

公司提供的工程承包服务需定期与客户进行结算。一般情况下，工程承包服务合同的履约进度与结算进度、收款进度均存在时间上的差异。截至 2023 年 12 月 31 日，部分工程承包服务合同的履约进度小于结算进度或收款进度，即公司在履行履约义务前已经收取了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价的权利，从而形成工程承包服务相关的合同负债。

公司的销货合同通常属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权的时点确认收入。截至 2023 年 12 月 31 日，公司部分销货合同履行履约义务的时间晚于客户付款的时间，从而形成销货合同相关的合同负债。

**39、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,674,899.24	178,861,286.41	167,652,117.83	54,884,067.82
二、离职后福利-设定提存计划	8,915,573.84	25,903,359.44	31,308,038.12	3,510,895.16
三、辞退福利		196,500.00	196,500.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,590,473.08	204,961,145.85	199,156,655.95	58,394,962.98

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,830,186.04	145,154,305.39	133,511,466.05	53,473,025.38
二、职工福利费	979,430.89	7,657,626.84	8,190,623.14	446,434.59
三、社会保险费	28,891.50	10,487,275.81	10,479,790.44	36,376.87
其中：医疗保险费	27,922.50	9,266,434.14	9,260,646.42	33,710.22
工伤保险费	969.00	449,045.34	447,347.69	2,666.65
生育保险费		771,796.33	771,796.33	-
四、住房公积金	-	12,628,052.92	12,628,052.92	-
五、工会经费和职工教育经费	836,390.81	2,934,025.45	2,842,185.28	928,230.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,674,899.24	178,861,286.41	167,652,117.83	54,884,067.82

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,310,276.79	15,627,898.76	20,741,364.09	196,811.46
2、失业保险费	1,211.25	610,149.81	607,360.48	4,000.58
3、企业年金缴费	3,604,085.80	9,665,310.87	9,959,313.55	3,310,083.12
合计	8,915,573.84	25,903,359.44	31,308,038.12	3,510,895.16

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,725,740.74	55,946,084.48
消费税		
营业税		
企业所得税	19,775,268.16	17,903,090.92
个人所得税		
城市维护建设税	2,144,343.31	2,071,828.17
土地增值税	12,321,396.16	12,321,396.16

土地使用税	121,461.29	49,053.95
房产税	709,063.35	603,162.70
教育费附加	1,528,795.69	1,479,521.95
代扣代缴个人所得税	3,111,392.12	2,275,058.85
印花税	608,818.30	662,129.58
其他	85,242.11	52,193.81
合计	79,131,521.23	93,363,520.57

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,290,150.48	1,454,900.48
其他应付款	160,000,893.43	134,841,265.79
合计	163,291,043.91	136,296,166.27

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-少数股东股利	3,290,150.48	1,454,900.48
应付股利-XXX		
合计	3,290,150.48	1,454,900.48

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	114,241,117.19	94,625,987.52
押金及保证金	15,219,142.65	12,458,447.71
其他	30,540,633.59	27,756,830.56
合计	160,000,893.43	134,841,265.79

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
全国社保基金理事会	7,565,063.10	注
江苏耀影文化发展有限公司	6,400,000.00	往来款
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	4,134,632.36	预分配款
灵谷化工集团有限公司	3,240,000.00	往来款
合计	21,339,695.46	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：“华昌化工”2008年9月上市发行5,100万股，本公司作为其国有原始法人股东按规定应无偿划转全国社保基金理事会342,558股；期间“华昌化工”进行了“10转3”、“10转5”、“10派1”的分红方案；截至2023年末本公司应划转未划转“华昌化工”1,001,994股，按2023年末收盘价7.55元，计算市值7,565,054.70元，分红8.40元，合计7,56,063.10元。

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	901,487.64	1,317,199.73
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,685,785.64	2,598,316.51
合计	4,587,273.28	3,915,516.24

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	46,915,964.56	48,199,771.91
已背书尚未到期的应收票 据	176,800,963.92	100,642,181.34
合计	223,716,928.48	148,841,953.25

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、 长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,559,173.41	11,136,679.79
保证借款		
信用借款		
合计	5,559,173.41	11,136,679.79

其他说明：

□适用 √不适用

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款未折现金额	21,332,077.09	21,669,331.02
减：未确认融资费用	-2,404,404.48	-3,048,439.18
减：一年内到期部分	-3,685,785.64	-2,598,316.51
合计	15,241,886.97	16,022,575.33

**48、 长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	835,742.68	1,989,407.36
合计	835,742.68	1,989,407.36

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府专项拨款 [注]	1,989,407.36		1,153,664.68	835,742.68	注
合计	1,989,407.36		1,153,664.68	835,742.68	/

其他说明：

注：政府专项拨款为江苏省科学技术厅批准由公司承担省科技计划江苏省技术产权交易市场建设项目的建设任务而拨付的款项，该项目建设完成后，公司移交给江苏省技术产权交易市场有限公司，由江苏省技术产权交易市场有限公司负责项目的后期管理和维护。

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,058,225.00	1,998,225.00	详见附注十六、2、或有事项
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,058,225.00	1,998,225.00	/

**51、 递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	246,767,500.00						246,767,500.00

**54、 其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	452,625,289.62			452,625,289.62
其他资本公积	42,519,435.99	6,240,466.32	851,352.71	47,908,549.60
合计	495,144,725.61	6,240,466.32	851,352.71	500,533,839.22

本期增加 6,240,466.32 元中 2,586,080.00 元系联营企业江苏省文化产权交易所有限公司其他权益变动所致，25,590.05 元系联营企业南京新涛医疗科技发展有限公司其他权益变动所致，3,628,796.27 元系子公司江苏弘业环保科技产业有限公司少数股东增资所致；本期减少 851,352.71 元系处置联营企业弘业期货股份有限公司部分股权所致。

## 56、 库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	518,301,583.21	34,037,769.65			8,646,683.16	14,629,301.28	10,761,785.21	532,930,884.49
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	518,301,583.21	34,037,769.65			8,646,683.16	14,629,301.28	10,761,785.21	532,930,884.49
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	187,882,676.06	1,826,265.48	-447,865.26		260,585.47	1,689,552.13	323,993.14	189,572,228.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-79,737.71	348,977.14	-447,865.26			796,842.40		717,104.69
自用房屋转投资性房地产	186,362,227.10	1,062,684.71			260,585.47	474,299.45	327,799.79	186,836,526.55
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,600,186.67	414,603.63				418,410.28	-3,806.65	2,018,596.95
三、其他综合收益结转留存收益								
其他综合收益合计	706,184,259.27	35,864,035.13	-447,865.26		8,907,268.63	16,318,853.41	11,085,778.35	722,503,112.68

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	154,753,364.74	1,806,615.76		156,559,980.50
任意盈余公积	2,856,829.65			2,856,829.65
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	157,610,194.39	1,806,615.76		159,416,810.15

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	475,895,707.30	483,894,801.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	475,895,707.30	483,894,801.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,635,564.71	38,521,378.14
减：提取法定盈余公积	1,806,615.76	7,626,492.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,676,750.00	34,547,450.00
转作股本的普通股股利		
其他		4,346,529.06
期末未分配利润	482,047,906.25	475,895,707.30

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,685,634,108.08	6,359,040,114.78	6,141,291,645.10	5,835,239,181.53
其他业务	33,896,476.57	4,108,574.15	22,924,532.27	7,611,528.16
合计	6,719,530,584.65	6,363,148,688.93	6,164,216,177.37	5,842,850,709.69



## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
商品销售收入			6,471,864,411.51	6,189,186,105.68
工程项目、咨询等服务收入			213,769,696.57	169,854,009.10
其他业务收入			33,896,476.57	4,108,574.15
按经营地区分类				
国内业务收入			4,168,854,457.42	4,009,458,749.53
出口业务收入			1,676,934,670.61	1,522,658,461.36
进口业务收入			873,741,456.62	831,031,478.04
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入			6,508,925,478.98	6,193,885,170.45
在某一时间段确认收入			210,605,105.67	169,263,518.48
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			6,719,530,584.65	6,363,148,688.93

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

公司的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确

认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

由于公司在工程设计业务履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，公司将工程设计业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

交易价格，是指公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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 47,120.53 万元，其中：

46,361.74 万元预计将于 2024 年度确认收入

758.79 万元预计将于 2025 年度及以后年度确认收入

#### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

### 62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,417,494.12	2,034,794.50
教育费附加	1,019,818.16	1,457,002.33
资源税		
房产税	2,168,856.46	2,344,067.90
土地使用税	265,133.16	121,380.62
车船使用税		
印花税	3,612,051.20	1,986,903.03
土地增值税		-5,542,164.75
其他	175,636.60	331,699.44
合计	8,658,989.70	2,733,683.07

### 63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,293,163.95	130,358,241.75

广告、展览费	25,479,653.28	17,315,174.98
办公、邮电、差旅、业务招待	9,353,671.82	10,181,888.42
出口费用	6,223,004.58	7,087,207.59
招投标费用	8,224,875.1	6,321,093.16
租赁及物业管理费	3,346,337.21	7,555,862.98
固定资产、使用权资产折旧	3,579,247.67	3,179,727.23
其他支出	15,680,962.06	12,674,375.60
合计	192,180,915.67	194,673,571.71

#### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,533,252.95	73,438,183.56
办公、邮电、差旅、业务招待	7,224,854.62	7,136,240.34
长期资产折旧、摊销	15,701,159.53	18,523,044.60
中介费用	3,397,604.17	5,596,981.46
租赁及物业管理费	1,773,418.83	2,700,789.40
修理费	806,170.74	796,314.18
其他支出	7,965,213.80	14,089,824.58
合计	111,401,674.64	122,281,378.12

#### 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,119,784.18	
材料费	567,204.79	65,981.06
技术开发费	706,560.51	826,978.73
差旅费	11,131.71	
其他	8,394.93	282,703.52
合计	4,413,076.12	1,175,663.31

#### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,948,601.30	12,841,341.72
其中：租赁负债利息费用	870,091.53	764,231.53
减：利息收入	-6,393,729.72	-2,796,521.12
加：汇兑损失（减收益）	-12,348,422.21	-31,315,936.89
加：手续费支出	6,262,016.06	4,810,439.08
合计	-531,134.57	-16,460,677.21

#### 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	13,300,381.97	5,583,205.42
个税手续费返还	117,311.99	104,777.71
合计	13,417,693.96	5,687,983.13

其他说明：

政府补助明细情况详见附注十一政府补助。

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,861,590.36	18,949,622.47
处置长期股权投资产生的投资收益	14,189,869.66	26,624,938.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,570,958.90	8,851,473.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	34,219,245.00	24,128,040.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,151,387.40	-12,119,496.42
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		-209,543.73
其他投资收益	-1,079,504.88	-1,028,437.66
合计	54,610,771.64	65,196,596.92

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,677,113.12	4,801,041.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-655,464.22	-1,119,562.14
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-447,737.07	177,909.35
合计	-6,124,850.19	4,978,951.06

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-42,345,511.42	-17,106,778.00
其他应收款坏账损失	4,232,345.68	-2,473,826.99
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-38,113,165.74	-19,580,604.99

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	409,475.12	-3,871,184.62
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,537,033.85	-28,527,574.05
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、其他非流动资产减值损失	-221,900.00	-2,455,995.56
合计	-3,349,458.73	-34,854,754.23

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产及无形资产处置利得或损失	77,689.99	-2,716,811.91
使用权资产处置利得或损失		753,772.49
合计	77,689.99	-1,963,039.42

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产报废利得	460,521.05	4,234.47	460,521.05
赔偿款	600,000.00		600,000.00
其他	346,354.31	3,341,964.47	346,354.31
合计	1,406,875.36	3,346,198.94	1,406,875.36

其他说明：

适用 不适用

#### 75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	505,356.82	8,169.33	505,356.82
确认的未决诉讼		60,000.00	
滞纳金	170,629.75		170,629.75
其他	291,207.31	539,753.48	291,207.31
合计	967,193.88	607,922.81	967,193.88

#### 76、 所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,436,206.49	24,922,129.32
递延所得税费用	-29,447,932.34	-25,447,999.89

合计	-3,011,725.85	-525,870.57
----	---------------	-------------

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	61,216,736.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,304,184.15
子公司适用不同税率的影响	3,027,355.50
调整以前期间所得税的影响	357,491.90
非应税收入的影响	-23,421,025.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,349,365.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	537,456.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,000,984.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,030,405.56
境外所得抵免税额	
研发费用加计扣除	-195,975.10
所得税费用	-3,011,725.85

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57。

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	13,417,693.96	5,583,205.42
利息收入	6,393,729.72	2,796,521.12
收到的各类保证金押金	20,753,660.54	33,284,923.99
收到的其他营业外收入等款项	3,338,740.97	2,683,366.51
收到的黄金合作业务款项		7,152,996.00
本期诉讼冻结资金解除		14,417,808.35
合计	43,903,825.19	65,918,821.39

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付运杂费	165,352,230.44	142,521,535.79
支付的中介费用	3,397,604.17	9,559,247.43
租赁物管等费用	5,119,756.04	11,166,273.35

支付展览费	25,479,653.28	989,181.56
支付的诉讼赔款	89,242.00	59,512.27
支付办公费	4,789,714.97	7,219,929.04
支付差旅费	5,338,508.47	2,630,463.07
支付业务招待费	5,592,905.04	5,250,854.38
支付的出口费用	6,223,004.58	7,348,799.06
手续费及其他费用	16,915,066.18	15,150,622.96
支付的各项保证金及押金	44,668,948.14	63,179,360.21
支付的政府专项拨款项目费用	1,153,664.68	7,424,510.29
本期诉讼冻结资金		2,781,270.62
合计	284,120,297.99	275,281,560.03

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	205,481,188.23	127,695,354.28
其中：收回信托产品	94,253,432.83	82,708,011.03
处置江苏信用再担保有限公司	78,820,500.00	
处置三环集团股票	8,790,862.94	7,444,965.27
收回基金理财		30,000,447.22
取得投资收益收到的现金	40,417,984.59	10,692,069.29
其中：灵谷化工集团有限公司分红	21,116,501.69	
泰州市姜堰化肥有限责任公司分红	7,075,200.00	
弘业期货股份有限公司分红	4,872,147.74	
江苏信用再担保有限公司分红		2,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,012,022.13	4,148,784.92
其中：处置机器设备	868,100.00	
处置机器设备		3,787,752.45
合计	246,911,194.95	142,536,208.49

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,019,956.61	21,931,651.67
其中：白鹭洲酒店装修工程	6,370,315.49	4,572,960.51
投资支付的现金	88,398,805.66	161,475,957.29
其中：购买信托产品	86,380,000.00	71,000,225.00
购买三环集团股票		17,262,926.00
购买派克新材股票		17,720,287.60



投资泰州苏豪数字投资基金（有限合伙）		10,000,000.00
购买弘业国际固收基金		31,313,579.85
合计	111,418,762.27	183,407,608.96

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及国债逆回购产品	700,431,782.38	730,870,000.00
收回期货交易保证金		557,494.00
期现结合业务收益	1,942,791.96	
其他投资收益	19,478.38	
合计	702,394,052.72	731,427,494.00

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及国债逆回购产品	654,314,000.00	780,770,000.00
远期结售汇	11,439,019.13	14,926,363.60
支付期货交易保证金	69,452.00	
法国公司出表		133,642.13
处置永为公司		17,665,402.17
荷兰公司出表	2,345,407.63	
支付原弘业轻工股东补偿款	222,341.00	
合计	668,390,219.76	813,495,407.90

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到贷款保证金		325,648.57
云商公司借款		20,000,000.00
合计		20,325,648.57

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款项	4,304,293.93	3,655,728.13
合计	4,304,293.93	3,655,728.13

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	478,594,525.27	1,182,254,845.46	42,282,233.59	1,200,687,135.44	15,072,996.59	487,371,472.29
一年内到期的长期借款	1,317,199.73		901,487.64	901,487.64	415,712.09	901,487.64
长期借款	11,136,679.79				5,577,506.38	5,559,173.41
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	18,620,891.84		4,611,074.70	4,304,293.93		18,927,672.61
合计	509,669,296.63	1,182,254,845.46	47,794,795.93	1,205,892,917.01	21,066,215.06	512,759,805.95

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 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

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	64,228,462.42	39,691,127.85
加：资产减值准备	3,349,458.73	34,854,754.23
信用减值损失	38,113,165.74	19,580,604.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,376,317.96	13,078,619.79
使用权资产摊销	3,339,752.49	4,025,553.09
无形资产摊销	2,875,526.90	4,955,857.25
长期待摊费用摊销	2,792,749.95	1,749,390.39
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）	-77,689.99	1,963,039.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-460,521.05	-4,234.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,124,850.19	-4,978,951.06
财务费用（收益以“-”号填列）	-399,820.91	18,474,595.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,610,771.64	-65,196,596.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,656,004.11	-23,872,989.17

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,791,928.24	-1,575,010.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-43,655,824.46	13,605,063.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,952,159.77	-320,008,774.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	302,454,429.55	119,343,233.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	295,049,993.76	-144,314,717.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	920,664,045.60	532,391,717.29
减：现金的期初余额	532,391,717.29	539,577,404.34
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	388,272,328.31	-7,185,687.05

公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 275,936,652.40 元。

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	920,664,045.60	532,391,717.29
其中：库存现金	40,574.64	489,518.67
可随时用于支付的银行存款	915,157,728.66	522,435,008.88
可随时用于支付的其他货币资金	5,465,742.30	9,467,189.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	920,664,045.60	532,391,717.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	21,163,909.21	7.08270	149,897,619.76
欧元	1,914,057.94	7.85920	15,042,964.16
港币	5,013,013.52	0.90622	4,542,893.11
日元	184,994,532.00	0.050213	9,289,130.44
澳元	8,836.86	4.84840	42,844.63
英镑	1,005,315.47	9.0411	9,089,157.70
缅甸币	946,344.94	0.0034	3,217.57
加拿大元	2,287.69	5.3673	12,278.72
应收账款	-	-	
其中：美元	22,823,217.40	7.0827	161,650,001.88
欧元	123,708.85	7.8592	972,252.59
港币	203,571.00	0.9062	184,476.04
日元	282,600.00	0.0502	14,186.52
澳元	968.48	4.8484	4,695.58
英镑	130,113.90	9.0411	1,176,372.78
加拿大元	118,648.09	5.3673	636,819.89
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	4,208,411.18	7.8592	33,074,745.15
应付账款			

其中：美元	12,959,228.31	7.0827	91,786,326.35
欧元	8,013,502.40	7.8592	62,979,718.06
其他应付款			
其中：美元	5,258,215.47	7.0827	37,242,362.71
短期借款			
其中：美元	3,165,314.70	7.0827	22,418,974.43
欧元	6,727,240.58	7.8592	52,870,729.17
港币	1,957,500.00	0.9062	1,773,886.50

(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

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
江苏弘业（缅甸）实业有限公司	缅甸	美元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
江苏弘业永昌（香港）有限公司	香港	港币	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
Mammoth E-Commerce Inc.	美国	美元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
江苏苏豪云商（香港）有限公司	香港	港币	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算

## 82、 租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	788,827.14
低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	5,093,121.07
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

项目	金额
其中：租赁负债利息费用	870,091.53
与租赁相关的总现金流出	4,327,151.07

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房租	26,809,252.24	
合计	26,809,252.24	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	27,576,882.05	15,139,031.97
第二年	26,631,505.42	13,829,573.27
第三年	23,986,424.43	11,981,133.01
第四年	23,860,364.23	11,130,756.36
第五年	21,114,924.34	10,464,299.83
五年后未折现租赁收款额总额	111,813,287.40	12,370,807.14

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、 其他

适用 不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,635,487.91	971,546.18
材料费	567,204.79	65,981.06
技术开发费	706,560.51	826,978.73
差旅费	11,131.71	
其他	8,394.93	282,703.52
合计	5,928,779.85	2,147,209.49
其中：费用化研发支出	4,413,076.12	1,175,663.31
资本化研发支出	1,515,703.73	971,546.18

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智云中台	971,546.18	1,515,703.73						2,487,249.91
合计	971,546.18	1,515,703.73						2,487,249.91

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

序号	单位名称	原因说明
(1) 增加单位	安徽省弘业能源有限公司	设立
	北京苏豪弘业工程有限公司	设立
(2) 减少单位		
其中	荷兰 RAVEN 公司	进入破产程序
	Raven Polska SP. ZO.O.	进入破产程序
	X2 im-export B.V	进入破产程序
	Raven Fishing B.V	进入破产程序
	Raven International S.R.O	进入破产程序
	Raven Participatie B.V	进入破产程序
	南京弘文进出口贸易有限公司	注销

## 6、其他

适用 不适用



## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏弘业永恒进出口有限公司	江苏南京	1,800	江苏南京	贸易	60.00		设立
江苏弘业永润国际贸易有限公司	江苏南京	2,000	江苏南京	贸易	60.00		设立
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	江苏南京	1,000	江苏南京	贸易	60.00		设立
南京弘业永煜国际贸易有限公司	江苏南京	600	江苏南京	贸易	69.20		设立
江苏弘业国际技术工程有限公司	江苏南京	2,000	江苏南京	贸易	51.00		设立
江苏弘业环保科技有限公司[注1]	江苏南京	2,323.5	江苏南京	贸易	38.73	8.61	设立
北京苏豪弘业工程有限公司	北京市	1,000	北京市	建筑安装业		100.00	设立
江苏弘业工艺品有限公司	江苏南京	2,550	江苏南京	贸易	100.00		设立
江苏弘业泰州进出口有限公司	江苏泰州	500	江苏泰州	贸易	60.00		设立
丹阳弘业福天渔具有限公司	江苏丹阳	413.41	江苏丹阳	制造		100.00	非同一控制下企业合并
常州爱涛针织服装有限公司	江苏常州	500	江苏常州	制造		100.00	非同一控制下企业合并
江苏苏豪爱涛文化有限公司	江苏南京	28,000	江苏南京	贸易、装饰工程	92.36		设立
江苏爱涛公共艺术发展有限公司	江苏南京	2,000	江苏南京	装饰工程		40.00	设立
南通弘业进出口有限公司	江苏南通	14,025.8	江苏南通	贸易	100.00		设立
江苏省化肥工业有限公司	江苏南京	10,000	江苏南京	贸易	50.00	10.00	同一控制下企业合并
南京金仓投资有限公司	江苏南京	1,000	江苏南京	投资		95.58	同一控制下企业合并
江苏苏豪云商有限公司	江苏南京	2,500	江苏南京	贸易	45.00		设立
江苏弘业永昌(香港)有限公司[注2]	中国香港	4,000	中国香港	贸易	100.00		设立

江苏苏豪云商（香港）有限公司[注2]	中国香港	10	中国香港	贸易		100.00	100.00
Mammoth E-Commerce Inc.[注3]	美国	10	美国	贸易		100.00	设立
江苏弘业（缅甸）实业有限公司[注3]	缅甸	300	缅甸	制造	99.00	1.00	设立
安徽省弘业能源有限公司	安徽宿州	500	安徽宿州	贸易	100.00		设立

注 1：2022 年底苏豪弘业股份持有江苏弘业环保科技产业有限公司（以下简称“弘业环保”）45%股权，苏豪弘业股份子公司江苏弘业永欣国际贸易有限公司（以下简称“弘业永欣”）持有弘业环保 10%股权，2023 年 1 月弘业环保引入战略投资者，苏豪弘业、弘业永欣持有弘业环保公司的股权变为 38.735%和 8.608%。弘业环保战略投资者南京欧源环保科技中心（有限合伙）与本公司签订《表决权让渡协议》，欧源环保将其持有的弘业环保科技公司 9.62%的股份表决权让渡给本公司，本公司合计持有弘业环保科技公司表决权比例为 56.96%，具有控制权。

注 2：江苏弘业永昌（香港）有限公司、江苏苏豪云商（香港）有限公司注册资本分别为 4000 万港币、10 万港币

注 3：Mammoth E-Commerce Inc、江苏弘业（缅甸）实业有限公司注册资本分别为 10 万美元、300 万美元

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏省化肥工业有限公司	40.00	18,421,716.87	25,600,000.00	520,517,304.12
江苏苏豪爱涛文化有限公司	7.64	1,797,298.05		64,556,594.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏省化肥工业有限公司	83,860.69	127,731.48	211,592.17	52,640.70	28,993.21	81,633.91	55,901.61	124,068.98	179,970.59	23,033.20	27,994.92	51,028.12
江苏苏豪爱涛文化有限公司	56,548.12	57,492.64	114,040.76	33,533.61	5,924.72	39,458.33	61,495.71	57,066.48	118,562.19	39,403.30	6,266.37	45,669.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏省化肥工业有限公司	191,083.12	4,644.36	7,415.80	8,850.67	180,440.67	4,307.94	3,648.28	8,210.30
江苏苏豪爱涛文化有限公司	47,434.79	1,407.14	1,407.14	1,698.65	39,207.79	1,362.90	1,362.90	101.24

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

2023年1月，江苏弘业环保科技产业有限公司原股东南京欧源环保科技中心（有限合伙）及新引进战略投资者江苏联线环境设备有限公司对弘业环保进行增资，增资双方以弘业环保在江苏产权交易所的公开挂牌结果4元/股为增资价格，合计增资1294万元。增资前公司享有弘业环保的所有者权益份额为14,736,605.45元，增资后公司享有弘业环保所有者权益份额为18,365,401.72元。

**(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**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

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	
弘业期货股份有限公司	江苏南京	江苏南京	期货	14.68		权益法核算
江苏省文化产权交易所有限公司	江苏南京	江苏南京	服务		28.00	权益法核算
江苏苏豪融资租赁有限公司	江苏南京	江苏南京	融资租赁	23.33		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	弘业期货股份有限 公司	江苏省文化产权交易 所有限公司	江苏苏豪融资租赁 有限公司	弘业期货股份有限 公司	江苏省文化产权交易 所有限公司	江苏苏豪融资租赁有 限公司
流动资产	8,860,372,680.87	116,891,774.98	733,664,217.16	10,034,125,318.08	123,592,565.10	508,659,227.18
非流动资产	452,704,463.02	5,732,950.32	662,699,911.20	449,803,381.65	1,888,823.91	502,323,463.34
资产合计	9,313,077,143.89	122,624,725.30	1,396,364,128.36	10,483,928,699.73	125,481,389.01	1,010,982,690.52
流动负债	7,380,787,906.61	27,375,478.69	442,592,442.62	8,534,856,869.85	43,909,653.58	216,452,369.81
非流动负债	84,795,931.78	1,321.99	491,867,654.86	111,747,920.7	83.28	357,784,400.00
负债合计	7,465,583,838.39	27,376,800.68	934,460,097.48	8,646,604,790.55	43,909,736.86	574,236,769.81
少数股东权益		4,090,960.80			4,026,222.19	
归属于母公司股东权 益	1,847,493,305.50	91,156,963.82	461,904,030.88	1,837,323,909.18	77,545,429.96	436,745,920.71
按持股比例计算的净 资产份额	271,135,428.71	25,523,949.87	107,762,210.40	276,206,300.96	21,712,720.39	101,907,381.50
调整事项				-1,665,382.50		
--商誉				-1,665,382.50		
--内部交易未实现利 润						
--其他						
对联营企业权益投资 的账面价值	271,135,428.71	25,523,949.87	107,762,210.40	274,540,918.46	21,712,720.39	101,907,381.50

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,943,218,118.09	14,007,041.79	72,743,975.76	1,527,746,679.22	16,931,662.38	54,979,157.61
净利润	7,791,496.31	3,451,490.14	25,158,110.17	12,381,909.10	2,224,736.55	21,831,727.08
终止经营的净利润						
其他综合收益	2,377,900.01			11,653,968.54		
综合收益总额	10,169,396.32	3,451,490.14	25,158,110.17	24,035,877.64	2,224,736.55	21,831,727.08
本年度收到的来自联营企业的股利				4,645,349.87		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,225,604.84	28,267,550.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,147,936.68	9,524,628.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,147,936.68	9,524,628.11

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
联营企业			
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	-1,172,383.07		-1,172,383.07

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、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 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	13,417,693.96	5,583,205.42
合计	13,417,693.96	5,583,205.42

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

**1.市场风险**

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(1) 汇率风险**

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收款项、应付款项、借款及银行存款有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，公司在做进出口业务时已综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，运用远期结售汇避免或减少因外汇汇率变动而引致的风险。故本公司所面临的外汇风险并不重大。



于资产负债表日，本集团主要外币资产及外币负债的余额如下：

美元

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	43,987,126.61	51,058,294.69	21,382,758.48	33,055,703.33

欧元

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
欧元	6,246,177.97	6,382,282.95	14,740,742.98	10,447,620.64

敏感性分析 本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。

下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动2%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

单位：人民币

本期利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
人民币贬值	3,201,999.16	2,507,616.96	-1,335,209.71	-603,531.90
人民币升值	-3,201,999.16	-2,507,616.96	1,335,209.71	603,531.90

### (2) 利率风险

利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款及一年内到期的非流动负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

在管理层进行敏感性分析时，25~50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升25个基点/下降50个基点对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 25 个基点	-1.62
下降 50 个基点	3.23

### (3) 其他价格风险

本公司持有的应收款项融资、交易性金融资产和其他权益工具投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。于2023年12月31日，本公司暴露于因归类为交易性权益

工具投资和可供出售权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在资产负债表日以市场报价计量；本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

### 敏感性分析

于2023年12月31日，以2023年12月31日账面价值为基础，在保持其他变量不变的前提下，权益性证券的公允价值每升高/降低5%的敏感度分析如下表：

项目	对股东权益的影响（人民币万元）
交易性金融资产	195.63

## 2.信用风险

于2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司提供可能令本公司承受信用风险的担保情况详见附注十、5、（4）本公司作为担保方。

## 3.流动风险

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

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。

本公司将银行借款作为重要的资金来源。2023年12月31日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的授信额度为人民币371,889.69 万元。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	487,371,472.29			487,371,472.29
应付票据	643,001,975.27			643,001,975.27
应付账款	693,205,384.92			693,205,384.92
其他应付款	163,291,043.91			163,291,043.91
一年内到期的非流动负债	4,587,273.28			4,587,273.28
长期借款		3,605,950.56	1,953,222.85	5,559,173.41
租赁负债		15,241,886.97		15,241,886.97
合计	1,991,457,149.67	18,847,837.53	1,953,222.85	2,012,258,210.05

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	56,722,088.73	209,839,347.60	12,360,373.68	278,921,810.01
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	56,722,088.73	209,839,347.60	12,360,373.68	278,921,810.01
(1) 债务工具投资		209,839,347.60		209,839,347.60
(2) 权益工具投资	56,183,660.91		12,360,373.68	68,544,034.59
(3) 衍生金融资产	538,427.82			538,427.82
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		5,360,000.00	1,256,569,790.40	1,261,929,790.40
(四) 投资性房地产		471,609,516.00		471,609,516.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		471,609,516.00		471,609,516.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

(六) 应收款项融资			30,105,899.21	30,105,899.21
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	56,722,088.73	686,808,863.60	1,299,036,063.29	2,042,567,015.62
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	期末数量	资料来源
<b>一、持续的公允价值计量</b>					

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	期末数量	资料来源
(一) 交易性金融资产	56,722,088.73				
1. 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	56,722,088.73				
(1) 权益工具投资	56,183,660.91				
派克新材	12,391,344.00	A 股市场	91.2000	135,870.00	上海证券交易所
永安林业	773,256.00	A 股市场	8.08	95,700.00	深圳证券交易所
华夏磐锐一年定开混合 A	2,155,476.12		1.2114	1,779,326.50	估值报告
弘业国际固收基金	33,298,191.09		1048.7292 美元	4,482.87	估值报告
景兴纸业	339.00	A 股市场	3.3900	100.00	深圳证券交易所
华昌化工	7,565,054.70	A 股市场	7.55	1,001,994.00	深圳证券交易所
(2) 衍生金融工具	538,427.82				
远期结售汇	637,227.82	零售外汇市场			估值报告
尿素期货	-98,800.00	期货市场			郑州商品交易所
持续的公允价值计量的资产总额	56,722,088.73				

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

公司持续的第二层次公允价值计量项目主要包括投资性房地产、债务工具投资及部分其他权益工具投资。

公司持续的第二层次公允价值计量项目为出租的投资性房地产项目，该房产可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，采用市场法或收益法进行估值。

如下为第二层次公允价值计量的估值概述：

项目	2023 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	可观察输入值
一、持续的公允价值计量			
(一) 交易性金融资产	209,839,347.60		

1.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	209,839,347.60		
(1) 债务工具投资	209,839,347.60	市场法/收益法	
(二) 其他权益工具投资	5,360,000.00	可回收金额折现法	
(三) 投资性房地产	471,609,516.00	市场法	
持续的公允价值计量的资产总额	686,808,863.60		

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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括应收款项融资及某些非上市权益性证券投资。

本公司对于非上市权益性证券投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、最近融资价格法等。

公司对部分不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，以所投资企业的账面净资产作为确认其公允价值的基础，同时参考其他可能给公司带来公允值变化的其他情况。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

项目	2023 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
交易性金融资产	12,360,373.68	净资产法	净资产	
应收款项融资	30,105,899.21	现金流量折现法	现金流量	
其他权益工具投资	1,382,330.09	净资产法	净资产	
	1,254,037,460.31	上市公司比较法	流动性折价	
	1,150,000.00	其他	其他	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏省苏豪控股集团有限公司[注]	南京市软件大道 48 号	国有资产经营；国内贸易	200,000.00	22.46	22.46

注：苏豪控股集团全资子公司苏豪文化集团有限公司持有公司股份 9,928,410 股，约占公司总股本的 4.02%，合计持股占公司总股本的 26.48%。

本企业最终控制方是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会

**2、 本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏苏豪数字科技有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪健康产业有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪纺织集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏天泓二手车交易市场有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪国际集团股份有限公司	母公司的控股子公司
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	母公司的控股子公司



江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪经济贸易有限公司	母公司的控股子公司
江苏弘业永为国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
江苏汇鸿畜产嘉维服装有限公司	母公司的控股子公司
江苏舜天工贸有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪传媒有限公司	母公司的控股子公司
苏豪文化集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪资产运营集团有限公司	母公司的控股子公司
苏豪天泓汽车集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪泓瑞进出口有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪技术贸易有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪投资集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪城市更新有限公司	母公司的控股子公司
江苏舜天高科有限责任公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪创新科技集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	母公司的控股子公司
江苏舜天国际集团有限公司	母公司的控股子公司
江苏苏豪一带一路资本管理有限公司	母公司的控股子公司
江苏海企长城股份有限公司	母公司的控股子公司
江苏康泓汽车服务有限公司	母公司的控股子公司
江苏海企化工仓储股份有限公司	母公司的控股子公司
江苏海外集团国际工程咨询有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏苏豪数字科技有限公司	采购商品				16,211.51
江苏苏豪健康产业有限公司	采购商品	3,934,513.28			85,840.71
江苏苏豪纺织集团有限公司	利息支出	435,000.01			142,656.16
江苏苏豪纺织集团有限公司	担保费	156,208.78			
江苏天泓二手车交易市场有限公司	采购服务	2,188.68			
江苏苏豪国际集团股份有限公司	利息支出	435,000.01			153,739.73
弘业期货股份有限公司	手续费	19,544.35			7,943.00
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	采购服务	258,106.00			
江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司	采购服务	858,132.83			

江苏苏豪经济贸易有限公司	采购商品	6,300.00			
江苏弘业永为国际贸易有限公司	采购商品	573,368.41			
江苏弘业永为国际贸易有限公司	采购服务	1,733,047.22			
江苏汇鸿畜产嘉维服装有限公司	采购商品	19,066.99			
江苏舜天工贸有限公司	接受服务	78,239.78			
江苏苏豪传媒有限公司	接受服务	24,075.00			
江苏康泓汽车服务有限公司	采购商品	247,159.30			

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏省苏豪控股集团有限公司	销售商品	21,955.75	174,051.78
江苏省苏豪控股集团有限公司	文化工程	22,135,812.33	8,034,778.43
弘业期货股份有限公司	工程装饰		15,366.97
弘业期货股份有限公司	销售商品	13,507.96	29,654.86
江苏苏豪纺织集团有限公司	销售商品	1,115.04	1,115.04
江苏苏豪纺织集团有限公司	提供服务		471,666.66
江苏苏豪国际集团股份有限公司	销售商品	7,256.64	8,283.18
江苏苏豪国际集团股份有限公司	文化工程	184,820.57	421,679.61
苏豪文化集团有限公司	销售商品	48,284.85	4,654.84
苏豪文化集团有限公司	提供服务		94,339.60
江苏苏豪资产运营集团有限公司	销售商品	1,115.04	1,115.04
苏豪天泓汽车集团有限公司	销售商品	1,753.09	1,115.04
江苏苏豪泓瑞进出口有限公司	销售商品	1,115.04	1,115.04
江苏苏豪技术贸易有限公司	提供服务		5,670.99
江苏苏豪技术贸易有限公司	销售商品	1,065.85	
江苏苏豪投资集团有限公司	工程装饰		21,652,738.38
江苏苏豪国际集团股份有限公司	提供服务		2,830,188.70
江苏苏豪融资租赁有限公司	提供服务	1,999,837.20	498,420.15
江苏苏豪城市更新有限公司	销售商品		1,592.92
江苏舜天高科有限责任公司	销售商品	17,029,789.42	
江苏苏豪创新科技集团有限公司	销售商品	23,917,290.85	
江苏苏豪传媒有限公司	销售商品	17,044.25	
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	提供服务	32,075.47	
江苏苏豪健康产业有限公司	销售商品	26,548.67	
江苏弘业永为国际贸易有限公司	销售商品	69,401.76	
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	提供服务	943.40	
江苏舜天国际集团有限公司	提供服务	92,924.53	
江苏苏豪一带一路资本管理有限公司	提供劳务	1,903,540.17	
江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司	提供服务	943.40	
江苏海企长城股份有限公司	提供劳务	4,245.28	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
弘业期货股份有限公司	房产租赁	809,606.29	3,184,753.70
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	房产租赁	1,542,866.13	
江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司	房产租赁	192,857.16	
江苏苏豪健康产业有限公司	房产租赁	404,876.30	
江苏弘业永为国际贸易有限公司	房产租赁	543,277.94	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏舜天国际集团有限公司	房屋建筑物					929,609.14		70,866.11		3,740,983.17	

江苏海企化工 仓储股份有限 公司	房屋 建筑 物					765,970.00					
------------------------	---------------	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏苏豪融资租赁有限公司	3,499.50	2022-7-26	2026-12-25	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	827.28	2021-12-13	2024-12-21	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	4,194.73	2022-1-28	2026-11-8	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	3,322.19	2022-8-3	2026-10-30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏苏豪纺织集团有限公司	92.15	2023-1-17	2024-12-31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	20.70	2023-2-8	2023-12-31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	16.80	2023-2-21	2023-12-31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	95.97	2023-6-30	2024-6-30	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	107.04	2023-12-28	2024-12-27	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	95.76	2023-3-17	2024-3-31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	117.01	2023-5-4	2024-1-31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	90.09	2023-7-4	2024-6-27	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	45.13	2023-8-7	2024-9-30	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	27.00	2023-8-7	2024-7-31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	46.77	2023-8-23	2024-9-15	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	43.56	2023-8-23	2024-8-10	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	150.29	2023-7-4	2024-1-4	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	92.40	2023-7-6	2024-1-6	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	128.99	2023-7-11	2024-1-11	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	64.48	2023-7-13	2024-1-13	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	217.37	2023-7-18	2024-1-18	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	72.80	2023-7-20	2024-1-20	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	98.00	2023-7-25	2024-1-25	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	42.00	2023-12-8	2024-6-8	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	46.64	2023-12-12	2024-6-12	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	139.95	2023-12-14	2024-6-14	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	76.14	2023-7-13	2024-1-13	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	22.40	2023-7-25	2024-1-25	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	48.00	2023-8-3	2024-2-3	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	304.00	2023-8-9	2024-2-9	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	80.00	2023-11-6	2024-5-6	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	179.20	2023-11-20	2024-5-20	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	81.34	2023-11-28	2024-5-28	否

江苏苏豪纺织集团有限公司	64.00	2023-12-6	2024-6-6	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	273.44	2023-12-12	2024-6-12	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：江苏省化肥工业有限公司 2023 年度向江苏苏豪纺织集团有限公司支付担保费 156,208.78 元。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏苏豪国际集团股份有限公司	10,000,000.00	2022-05-24	2024-05-23	
江苏苏豪纺织集团有限公司	10,000,000.00	2022-05-26	2024-05-26	

注：同一单位合并列示，以期末余额确认是拆入资金还是拆出资金，如期末为拆入资金，期初为拆出资金，则其期初以负数在拆入资金部分列示。关于起始日及到期日，仅需列示期末余额部分。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏苏豪纺织集团有限公司	股权转让		12,000,000.00

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	227.37	162.32

#### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

##### ① 关联方为本公司提供服务

公司及子公司江苏省化肥工业有限公司（以下简称“化肥工业”）在弘业期货股份有限公司（以下简称“弘业期货”）开立期货期权交易账户，由弘业期货为公司和化肥工业提供期货期权交易服务。2023年度，弘业期货收取公司和化肥工业交易手续费19,544.35元，公司和化肥工业2023年12月31日存放于弘业期货公司的期货期权账户余额为4,957,978.62元，其中期货合约浮动盈亏-98,800.00元。

## ②本公司向关联方赎回金融产品

单位：元

公司名称	产品名称	认购/赎回金额	认购/赎回份额	认购/赎回日期	备注
江苏苏豪爱涛文化有限公司	弘业瑞鑫 1 号集合资产管理计划	5,184,752.03	5,000,243.06	2023-3-13	
苏豪弘业股份有限公司	弘业瑞鑫 1 号集合资产管理计划	5,268,551.22	5,000,048.61	2023-2-9	

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏省苏豪控股集团有限公司	660.00	13.20		
合同资产	江苏省苏豪控股集团有限公司	11,984,300.00	239,686.00	8,745,300.00	174,906.00
应收股利	弘业期货股份有限公司			4,654,573.87	
合同资产	江苏苏豪投资集团有限公司	4,479,709.23	89,594.18	11,726,665.87	234,533.32
合同资产	江苏苏豪国际集团股份有限公司	19,763.01	395.26	79,984.69	1,599.69
应收账款	江苏舜天高科有限责任公司	3,107,160.00	149,020.00	1,085,960.00	21,719.20
应收账款	江苏苏豪创新科技集团有限公司	198,000.00	19,800.00	198,000.00	3,960.00
应收股利	江苏弘瑞科技创业投资有限公司	8,921,715.44			
预付款项	江苏舜天高科有限责任公司	220,089.77		589,470.22	
预付款项	江苏苏豪创新科技集团有限公司	29,437.00		29,437.00	
预付款项	江苏舜天国际集团有限公司	7,556.27			
预付款项	江苏海外集团国际工程咨询有限公司	405,710.00		146,130.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	江苏弘瑞科技创业投资有限公司	4,134,632.36	4,121,784.78
其他应付款	江苏苏豪不动产经营管理有限公司	150,000.00	
其他应付款	江苏苏豪纺织集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	江苏苏豪国际集团股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	弘业期货股份有限公司	71,000.00	3,300,000.00
其他应付款	江苏苏豪健康产业有限公司	106,285.00	
其他应付款	江苏舜天国际集团有限公司	123,811.20	
其他应付款	江苏弘业永为国际贸易有限公司	50,000.00	
合同负债	江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司	1,327.44	
合同负债	江苏苏豪创新科技集团有限公司	5,700,868.39	
合同负债	江苏省苏豪控股集团有限公司	2,500,000.00	
预收款项	江苏苏豪不动产经营管理有限公司		287,370.30
预收款项	江苏苏豪健康产业有限公司	212,560.08	
预收款项	江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司	16,875.00	
预收款项	江苏弘业永为国际贸易有限公司	24,801.82	
预收款项	苏豪天泓汽车集团有限公司		77,630.00

### (3). 其他项目

适用 不适用

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

详见本报告“第六节 重要事项”“一、承诺事项履行情况”“（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

### 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用



期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (一) 诉讼仲裁的财务影响

1、公司子公司江苏苏豪爱涛文化有限公司（以下简称“苏豪爱涛文化”）于2020年11月通过公开招投标的方式中标余干县文化四馆项目博物馆陈列展览工程。同年12月，与余干县文化广电新闻出版旅游局（以下简称“余干广电旅游局”）签订施工合同，合同价为19,998,512.28元，项目于2021年6月底完工，余干广电旅游局支付了工程款600万元。项目施工过程中因业主方设计调整，存在部分工程变量，双方就结算价未能达成一致，余干广电旅游局未支付剩余工程款项，苏豪爱涛文化于2022年10月向余干县法院提起诉讼。

江西神州工程造价评估咨询有限公司于2023年11月3日作出《余干县文化四馆项目博物馆陈列展览工程造价鉴定意见书》，认为可出具鉴定意见部分的造价为5,383,379.63元，参考性意见部分的造价为4,465,908.29元，无法出具鉴定意见部分（苏豪爱涛文化报审价：5,936,976.43元，余干文旅局审核价：2,340,511.96元）。2024年3月13日余干县法院作出一审判决：余干广电旅游局支付苏豪爱涛文化工程款8,604,967.86元及利息。目前一审判决已

生效，扣除苏豪爱涛文化应承担的鉴定费，余干广电文旅局还应支付 8,418,232.86 元及利息。经沟通，余干广电文旅局已向余干县政府申请资金。

2、公司子公司苏豪爱涛文化于 2009 年 10 月通过公开招投标的方式中标宿州博物馆布展陈列工程。同月，公司与宿州市文化局、宿州市政府采购单位签订《宿州市博物馆布展陈列工程设计及施工合同》，合同金额 1060.86 万元。项目竣工验收并取得验收证书，业主方已支付工程款 1000 万元。合同约定竣工结算后按政府审计价结算，施工过程中因业主方增加工程量，变更签证近 800 万元，业主方认为公司报价过高，不予接受，后转入政府审计。政府审计部门接手后以无法审计为由拒绝审计。公司按合同约定向宿州仲裁委提起仲裁被仲裁委以公司主张索要工程款无依据裁决驳回，后宿州中级人民法院裁定宿州仲裁委员会重新仲裁。2022 年 9 月，仲裁委裁决：①宿州文旅局向苏豪爱涛文化支付工程款 3,655,902.26 元及利息；②宿州文旅局向苏豪爱涛文化支付因工程变更增加的工程款 567,167.00 元；③仲裁费用 68,000.00 元，苏豪爱涛文化承担 23,000.00 元，宿州文旅局承担 45,000.00 元；④鉴定费 200,000.00 元，苏豪爱涛文化承担 100,000.00 元，宿州文旅局承担 100,000.00 元。

宿州文旅局未履行仲裁裁决，2023 年 3 月，苏豪爱涛文化向法院申请强制执行。2023 年 9 月，苏豪爱涛文化与宿州文旅局签订《执行和解协议》，宿州文旅局按和解协议支付了全部款项。

3、公司子公司苏豪爱涛文化于 2019 年 6 月 17 日中标涡阳县博物馆展陈设计施工一体化项目，2020 年 10 月，项目竣工验收合格。苏豪爱涛文化已收到业主方部分工程款，剩余工程款业主方表示资金紧张，需要分期支付。由于有部分款项未与北京华奥博展科技有限公司、江苏至成文化创意有限公司结算，因此两公司以其是涡阳项目的实际施工人为由，要求分包商天地间博展科技有限公司支付工程款 18,950,341.45 元、逾期利息 1,591,811.69 元、律师费 170,000.00 元，合计 20,712,153.14 元；要求业主方在欠付工程款范围内承担责任；要求苏豪爱涛文化承担连带责任。

2024 年 1 月 10 日开庭，尚未作出一审判决。根据现有证据和庭审情况分析，代理律师认为法院可能会在事实认定部分认定苏豪爱涛文化与天地间公司存在整体转包，但苏豪爱涛文化与两原告并无直接的分包、转包合同，因此本案判决苏豪爱涛文化向两原告承担连带付款责任的可能性不大。

4、公司子公司江苏弘业船舶贸易有限公司（2020 年公司全资子公司江苏弘业工艺品有限公司吸收合并江苏弘业船舶贸易有限公司，以下简称“弘业工艺品”）与江苏华泰船业有限公司（以下简称“华泰船业”）签订《2 艘 328 英尺甲板驳船船舶购销合同》，弘业工艺品按约支付了造船款进度款，但华泰船业造船进度迟缓，不能按期交船。2018 年 6 月弘业工艺品提起诉讼，双方在武汉海事法院主持下达成调解书。之后华泰船业、王圣林并未履行调解书中约定的还款义务，弘业工艺品遂申请法院强制执行。

2023 年 3 月，弘业工艺品与华泰船业、王圣林达成执行和解协议：①华泰船业自 2023 年 3 月开始，共分 20 期，2023 年 3 月 25 日前还款 200 万元，从 2023 年 4 月开始每月 25 日前还款 536,145.00 元，在 2024 年 11 月 25 日前共偿还造船款 12,186,736.69 元；②从 2024 年 12 月开

始，共分 4 期，每月 25 日前还款 1,000,000.00 元，在 2025 年 3 月 25 日前偿还利息 4,000,000.00 元；③若华泰船业按期偿还上述本金 12,186,736.69 元和 4,000,000.00 元利息，则弘业工艺品不再向华泰船业主张偿还其他利息；④王圣林对华泰船业上述债务承担连带清偿责任。截止 2023 年 12 月 31 日，弘业工艺品已收回款项 6,825,305.00 元，目前华泰船业正常按期还款。2023 年 12 月 31 日，弘业工艺品对华泰船业其他应收款余额为 5,273,818.82 元，计提特别坏账准备 5,273,818.82 元。

5、2020 年 4 月 7 日，公司与迈尔控股有限公司（Mal Holding Co., Limited, 以下简称“迈尔控股”）签订口罩《销售合同》。合同签订后，迈尔控股依约向公司支付 498,000.00 欧元货款。迈尔控股认为公司在合同履行过程中延迟履行交付义务，应承担违约责任。并认为公司交付的口罩不符合合同约定质量标准等问题导致其合同目的不能实现，还直接导致其采购的口罩无法向客户销售交付，违约行为构成根本违约，应承担损失等责任。故迈尔控股向南京市中级人民法院提起诉讼，诉请为：1、确认 2020 年 4 月 7 日原告与被告签订的《销售合同》于 2020 年 6 月 10 日解除；2、被告退还原告货款 498,000.00 欧元（折合人民币 3,977,874.00 元）；3、被告赔偿原告上海至米兰空运费 81,736.00 元、出口欧盟关税 46,585.15 欧元、欧盟海关仓储费 3,215.29 欧元，意大利仓库仓储费 7,050.00 欧元。合计人民币 537,549.21 元 4、被告赔偿原告经济损失 930,000.00 欧元（折合人民币 7,428,561.00 元）；5、本案诉讼费用由被告承担。

（以上第 2-4 项合计人民币 11,943,984.81 元）。

原告在第三次开庭时变更诉讼请求为：1、确认 2020 年 4 月 7 日原告与被告签订的《销售合同》于被告收到起诉状副本之日解除；2、被告退还原告货款 498,000.00 欧元并支付自被告收到起诉状副本之日起至退还日止按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算的利息损失；3、被告赔偿原告空运费 81,736.00 元、仓储费 16,576.00 元；4、被告赔偿原告经济损失 460,552.00 欧元（折合人民币 3,675,665.00 元）；5、本案诉讼费用由被告承担。

本案一审判决驳回迈尔控股的诉讼请求。迈尔控股提出上诉，二审定于 2024 年 6 月 4 日开庭。2023 年 12 月 31 日，公司基于谨慎性原则，计提预计负债 1,998,225.00 元。

6、2017 年 7 月，公司子公司江苏弘业永欣国际贸易有限公司（以下简称“弘业永欣”）与南京博得制衣有限公司（以下简称“博得制衣”）开展合作出口服装业务，博得制衣多次要求弘业永欣垫付费用，最终欠付货款本金 11,089,607.03 元及利息 721,348.15 元、货代费用 71,308.00 元、代理费 133,542.00 元。该笔业务由博得制衣法定代表人提供三处房产抵押担保，最高担保额为 1140 万元。2019 年 7 月，弘业永欣向南京市秦淮区人民法院提起诉讼，要求博得制衣归还垫付款 12,015,805.00 元，并以抵押担保的房产优先受偿。因本案属于涉外商事案件，2019 年 10 月，秦淮法院裁定将本案移送至南京市中级人民法院审理。开庭前，已处置两处抵押房产，回款约 910 万元。

本案一审判决：1、博得制衣向弘业永欣偿还垫付款 3,719,765.91 元、利息 334,778.88 元、律师费 36 万元；2、弘业永欣对抵押房产享有优先受偿权；3、王建忠、刘明莉、王子曦对博得制衣的债务承担连带清偿责任。刘明莉为外籍人士，一审判决涉外送达后生效。2023 年 7 月底，弘业永欣向南京中院申请强制执行，因需要与银行抵押房产整体拍卖，本案移送秦淮法院

执行，后续将启动房产拍卖程序。2023 年 12 月 31 日，弘业永欣对博得制衣其他应收款余额为 1,750,529.03 元，计提坏账准备 1,750,529.03 元。

7、公司子公司江苏省化肥工业有限公司（以下简称“化肥公司”）与江苏湛蓝科技开发有限公司（以下简称“湛蓝公司”）于 2021 年 1 月签订液氨销售合同向化肥公司购买液氨 3,300 吨，化肥公司根据湛蓝公司的用货量需求分批供货，收款时间约定为湛蓝公司收到化肥公司开具的增值税发票后 30 日内。在合同履行过程中，湛蓝公司逾期未支付货款，2021 年 12 月化肥公司向连云港市东海县人民法院提起诉讼，2022 年 3 月双方经法院主持调解达成和解协议。

按照双方达成的和解协议，湛蓝公司需支付货款本金、利息及诉讼保全费等合计 839,742.13 元，在一年内按季度支付完毕。后因湛蓝公司未按约在 2022 年 5 月 28 日之前开始支付款项，化肥公司遂申请法院强制执行，但通过执行未发现湛蓝公司有可供执行的财产，因此化肥公司申请湛蓝公司破产清算。2022 年 10 月，双方达成执行和解协议，湛蓝公司支付了 20 万元，剩余款项应在 2023 年 6 月底前支付，但湛蓝公司未按时支付，因此化肥公司申请恢复强制执行。2023 年 12 月 31 日，化肥公司对湛蓝公司应收账款余额为 614,508.76 元，计提特别坏账准备 614,508.76 元。

8、2020 年 12 月，公司子公司江苏弘业永恒进出口有限公司（以下简称“弘业永恒”）与莎车欧丹进出口有限公司（以下简称“莎车欧丹”）签订采购合同，弘业永恒预付货款 950,000.00 元，莎车欧丹未履行交货义务，弘业永恒遂提起诉讼。

本案一审判决解除采购合同，莎车欧丹归还货款 950,000.00 元并支付利息。判决生效后，2022 年 6 月弘业永恒申请法院强制执行，2022 年 8 月收到执行回款 282,105.00 元，2022 年 8 月 30 日执行终本。2023 年 12 月 31 日，弘业永恒对莎车欧丹其他应收款余额为 667,895.00 元，计提坏账准备 667,895.00 元。

9、2021 年 9 月，公司子公司弘业永恒与河南意升服饰有限公司（以下简称“河南意升”）签订采购合同，弘业永恒预付货款 378,350.00 元，河南意升未履行交货义务，弘业永恒遂提起诉讼。

本案一审判决解除采购合同，河南意升返还货款 378,350.00 元及相应法定孳息，并赔偿 1,049,885.00 元物料损失。判决生效后，2022 年 7 月弘业永恒申请法院强制执行，2022 年 10 月收到执行回款 10,244.00 元，2022 年 10 月 21 日执行终本。2023 年 12 月 31 日，弘业永恒对河南意升其他应收款余额为 368,106.00 元，计提坏账准备 368,106.00 元。

10、2018 年 7 月，公司出借 1,500 万元给子公司江苏弘业泰州进出口有限公司用于流动资金，年利率 5.22%，陈玉伟、张燕提供不可撤销的连带责任担保，借款到期后弘业泰州公司未能偿还，公司遂提起诉讼。

诉前财产保全阶段，法院查封了陈玉伟名下位于江苏省泰兴市滨江镇马甸电厂路 1 号的房产；开庭后，法院查封了陈玉伟位于泰州市高港区永安洲镇永安北路 171 室的房产。本案一审判决支持公司的全部诉讼请求。2024 年 1 月 19 日秦淮法院执行立案，目前正在执行中。

11、2022 年 12 月，北京盛世腾云国际贸易有限公司（以下简称“盛世公司”）委托公司子公司江苏弘业国际技术工程有限公司（以下简称“技术工程”）代理进口防火墙软件，合同总价为 971,065.91 美元。技术工程依约进口了盛世公司指定的防火墙软件，盛世公司预付了 2,068,370.39 元后，未能按合同约定支付剩余货款和相关费用，技术工程催告无果，遂提起诉讼。

诉前财产保全阶段，法院查封了担保人李金成位于天津的房产；查封了担保人李金成在财付通账户内的存款合计 192.40 元；查封了盛世公司在浙商银行、上海浦发银行、广发银行、兴业银行、中信银行账户内的存款合计 100,979.12 元。本案一审判决盛世公司支付货款、税费 5,957,220.16 元及逾期支付利息损失；律师费 20,000.00 元；驳回技术工程其他诉讼请求。2024 年 2 月 20 日技术工程申请强制执行，3 月 26 日技术工程收到执行款 3,466,342.00 元。2023 年 12 月 31 日，技术工程对盛世公司应收账款余额为 5,720,662.40 元，计提坏账准备 2,254,320.40 元。

12、2016 年 5 月，南京纺织品进出口股份有限公司（以下简称“南纺公司”）以买卖合同纠纷为由，起诉公司要求支付三份销售合同项下货款共计 2,212.20 万元及违约金等，因该三份销售合同系原公司子公司弘业永为业务员李程伪造公章后签订，南京市鼓楼区人民法院裁定驳回南纺起诉，全案移送公安机关侦查。南纺公司不服一审裁定，上诉至南京市中级人民法院，二审法院维持原判。2023 年 7 月，南纺公司以财产损害赔偿为由，向鼓楼区人民法院起诉苏豪弘业要求支付三份销售合同项下货款本金损失 2,212.20 万元及利息损失等。公司收到起诉材料后，向鼓楼法院提出管辖权异议申请，2023 年 8 月 24 日，鼓楼法院裁定本案移送秦淮法院处理。对方提出管辖权异议上诉后，本案移回鼓楼法院审理。2024 年 3 月 25 日开庭，已完成庭审程序，等待法院判决。根据现有证据和庭审情况分析，代理律师认为因李程合同诈骗行为给南纺公司造成损失，公司并不存在过错，因此法院判决公司承担损害赔偿的可能性不大。

13、2021 年 6 月，宁波科瑞科特贸易有限公司（以下简称“科瑞科特”）委托公司向其指定的外商香港石油化学有限公司（以下简称“香港石化”）代理进口塑料产品，公司与科瑞科特和香港石化分别签署了《委托进口合同》和《销售合同》，2021 年和 2022 年签署的合同正常履行完毕，2023 年签署的合同科瑞科特仅支付了合同金额 15%的开证保证金，截止 2023 年 8 月 29 日，香港石化有 11 份《销售合同》未履行交货义务。其中《委托进口合同》合同号 HD231981-8205H、HD231981-8208H，对应香港石化签署《销售合同》合同号:SC2302/028、SC2302/031，该 2 份合同项下公司开具的信用证押汇期已届满，但科瑞科特未支付全额货款，导致公司被动垫款 771,930.00 美元，因此公司立即就该 2 份合同向科瑞科特提起诉讼，主张该 2 份合同项下的剩余货款及银行手续费、押汇资金利息、代理费等。

2023 年 8 月 31 日，公司向秦淮法院提交立案材料并申请财产保全。诉前财产保全阶段，法院查封了科瑞科特 8 个账户，金额合计约 19.80 万元。2023 年 12 月 18 日第一次开庭（证据交换），本诉反诉合并审理，公司申请追加科瑞科特原一人股东何亮为被告，科瑞科特针对公司起诉的 2 份委托进口合同相应变更反诉请求为解除案涉的 2 份委托进口合同，要求公司返还该 2 份合同项下的保证金约 79 万元及利息。2024 年 3 月 4 日第二次开庭，并拟定于 4 月 25 日第三次开庭，本案尚未作出一审判决。

2023年9月之后，剩余9份《销售合同》项下公司开具的信用证押汇期也陆续到期。公司已按约向香港石化支付了《销售合同》项下的全部货款3,512,430.00美元，但香港石化未按交货单中规定的日期交付货物，之后也仅交付了SC2302/030一份合同项下81吨货物，其余未交付的货物货值为3,416,850.00美元。公司考虑到科瑞科特的偿债能力有限，因此公司就剩余9份《销售合同》向香港石化提起诉讼，主张退还货款、支付利息、赔偿损失等。

2023年9月20日公司在香港高等法院立案，10月5日香港石化选择香港作为仲裁地，要求公司撤诉。10月16日双方申请并经香港高等法院同意撤诉，后续通过仲裁方式解决争议。11月1日公司启动仲裁程序。12月20日东亚银行提出的清盘呈请当庭作出对香港石化的清盘令，并委任了临时清盘人。2024年1月15日公司将债权申报表及相关证明文件提交香港破产管理署登记，首次债权人会议于2024年2月8日召开。会议通报了债权申报情况；公司董事及股东情况；清盘人已开展的工作；决议组成审查委员会；提名审查委员会成员；以及清盘人后续工作。

根据科瑞科特案件前两次庭审情况以及本业务实际情况，代理律师认为科瑞科特案件法院支持公司诉请的可能性较大。考虑到目前香港石化正在清盘程序中，公司债权受偿情况具有不确定性，因此公司基于谨慎性原则，对账面应收债权24,268,064.42元计提坏账准备12,134,032.21元。

14、尹文辉家属居旭锋于1993年出资28,000.00元认购公司职工股28000股，居旭锋于1996年5月因病去世，去世前恳请公司将其28000股转让给未成年的女儿尹璐继承或者按照市值折算股份价值，因与公司规定不符，双方未达成一致。现起诉要求公司支付股权转让款、追偿费用、精神损害赔偿合计302,375.01元。

2024年1月11日、4月15日进行了两次开庭，目前双方正在调解中，预计最终赔偿金额不会对公司产生较大影响。

15、2023年9月，公司子公司技术工程与厦门傲联贸易有限公司（以下简称“厦门傲联”）签订了四份《销售合同》，技术工程已完成全部交货义务，约定厦门傲联60天内电汇支付全款。现销售合同项下的货款已全部到期，厦门傲联未能按期付款，福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称“福建傲农”）在最高债权额3000万元范围内承担连带清偿责任。

2023年11月22日公司向秦淮法院提交立案材料并申请财产保全，法院查封冻结厦门傲联账户约3万元；福建傲农账户约120万元。2024年1月25日秦淮法院向厦门国贸农产品有限公司送达保全裁定书。2024年2月20日开庭，3月25日收到一审判判决书，支持公司全部诉讼请求。4月15日公司收到福建傲农上诉状，二审开庭时间尚未确定。目前福建傲农已进入预重整，公司于3月26日进行了债权申报，等待参加债权人会议。根据公司目前了解到的厦门傲联和福建傲农资产情况，对账面应收债权10,990,888.09元计提坏账准备5,495,444.05元。

16、2021年12月，郑州锐普医疗科技有限公司（以下简称“郑州锐普”）诉公司、南京瀚唐裔文化发展有限公司（以下简称“瀚唐裔公司”）买卖合同纠纷一案经法院判决，瀚唐裔公司应向郑州锐普支付货款935.12万元及利息，并退还包装费100万元。在执行过程中，郑州锐普查询瀚唐裔公司的银行账户得知，瀚唐裔公司向苏豪弘业账户转款16,758,004.00元，其认为此

行为降低了瀚唐裔公司的偿债能力，因此起诉要求苏豪弘业在欠付瀚唐裔公司 16,758,004.00 元范围内对瀚唐裔公司的债务承担补充付款责任。

被告瀚唐裔公司及苏豪弘业均提出管辖权异议，2023 年 12 月 15 日新郑法院裁定管辖权异议成立，本案移送至南京建邺法院审理。郑州锐普提出管辖权异议上诉，2024 年 1 月 30 日郑州中院裁定撤销一审裁定，本案由新郑法院审理。2024 年 3 月 1 日召开庭前会议（证据交换），各方进行了举证质证。本案将由简易程序转为普通程序，后续再组织正式开庭。

17、2022 年 12 月，公司向中融国际信托有限公司（以下简称“中融信托”）认购了中融-卓利 122 号信托产品，购买金额 1500 万元，预期年化收益 7.2%，期限 12 个月，到期日 2023 年 12 月 30 日。2023 年 12 月公司收到中融信托的延期通知，预计延期至 2026 年 11 月 24 日。因中融信托在信托产品到期后拒不兑付，公司遂提起诉讼。

2024 年 1 月 30 日，公司通过网上立案向哈尔滨中院提交起诉材料。2 月 6 日哈尔滨中院立案审查后指定哈尔滨道里区法院审理，2 月 18 日收到《诉讼费预缴通知单》，已完成缴费正式立案。暂未接到开庭通知。3 月 20 日公司收到中融信托支付的一季度利息 26.93 万元。

## （二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为控股子公司提供担保情况明细如下：

被担保方名称	账面余额（万元）	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏弘业国际技术工程有限公司	9,800.86	人民币	2023-5-16	2026-3-1	否
江苏弘业国际技术工程有限公司	1,135.24	欧元	2023-1-17	2027-6-27	否
江苏弘业国际技术工程有限公司	452.74	美元	2023-10-7	2026-2-1	否
江苏弘业环保科技产业有限公司	2,782.22	人民币	2021-2-5	2031-2-5	否
江苏弘业环保科技产业有限公司	34.59	欧元	2023-3-28	2024-4-28	否
江苏弘业永润国际贸易有限公司	1,000.00	人民币	2023-6-29	2024-6-19	否
江苏弘业永恒进出口有限公司	136.45	人民币	2023-12-25	2024-12-24	否
江苏弘业国际技术工程有限公司	113.45	英镑	2023-11-21	2024-2-17	否
江苏弘业国际技术工程有限公司	16,450.00	日元	2023-5-6	2024-2-21	否
南通弘业进出口有限公司	156.20	美元	2023-10-12	2024-3-11	否
江苏省化肥工业有限公司	4,469.10	人民币	2023-1-17	2026-3-31	否
南通弘业进出口有限公司	704.70	人民币	2023-10-17	2024-1-17	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,467.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,467.75

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用



## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	290,209,792.15	203,792,622.87
1 年以内小计	290,209,792.15	203,792,622.87
1 至 2 年	5,172,597.00	9,444,249.57
2 至 3 年	1,662,127.00	493,771.61
3 年以上		
3 至 4 年	493,771.61	
4 至 5 年		70,614.56
5 年以上	28,592,028.74	28,623,014.54
合计	326,130,316.50	242,424,273.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	49,871,069.12	15.29	37,737,036.91	75.67	12,134,032.21	25,603,004.70	10.56	25,603,004.70	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备应收账款	49,871,069.12	15.29	37,737,036.91	75.67	12,134,032.21	25,603,004.70	10.56	25,603,004.70	100.00	
按组合计提坏账准备	276,259,247.38	84.71	9,620,019.36	3.48	266,639,228.02	216,821,268.45	89.44	8,244,910.39	3.80	208,576,358.06
其中：										
以账龄为基础的 预期信用损失组合	276,259,247.38	84.71	9,620,019.36	3.48	266,639,228.02	216,821,268.45	89.44	8,244,910.39	3.80	208,576,358.06
合计	326,130,316.50	/	47,357,056.27	/	278,773,260.23	242,424,273.15	100.00	33,847,915.09	/	208,576,358.06

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波科瑞科特贸易有限公司	24,268,064.42	12,134,032.21	50.00	预计部分难以收回
无锡市恒又盛金属物资有限公司	7,989,697.60	7,989,697.60	100.00	预计难以收回
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	7,737,448.15	7,737,448.15	100.00	预计难以收回
其他按单项计提坏账准备的应收款项	9,875,858.95	9,875,858.95	100.00	预计难以收回
合计	49,871,069.12	37,737,036.91	75.67	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 以账龄为基础的预期信用损失组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	265,941,727.73	5,318,834.55	2.00
1~2年	5,172,597.00	517,259.70	10.00
2~3年	1,662,127.00	498,638.10	30.00
3~4年	493,771.61	296,262.97	60.00
4~5年			
5年以上	2,989,024.04	2,989,024.04	100.00
合计	276,259,247.38	9,620,019.36	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	25,603,004.70	12,134,032.21				37,737,036.91
组合计提	8,244,910.39	1,375,108.97				9,620,019.36

合计	33,847,915.09	13,509,141.18				47,357,056.27
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
张家港沙洲电力有限公司	44,131,764.30		44,131,764.30	13.53	882,635.29
太仓大诚商贸有限公司	26,896,491.88		26,896,491.88	8.25	537,929.84
宁波科瑞科特贸易有限公司	24,268,064.42		24,268,064.42	7.44	12,134,032.21
苏州爱特嘉实业有限公司	10,093,870.83		10,093,870.83	3.10	201,877.42
安徽省含山县人民医院	9,653,000.00		9,653,000.00	2.96	193,060.00
合计	115,043,191.43		115,043,191.43	35.28	13,949,534.76

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	11,221,715.44	14,319,700.00
其他应收款	247,225,995.50	267,170,536.40
合计	258,447,710.94	281,490,236.40

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
弘业期货股份有限公司		4,437,000.00
江苏弘业永昌(香港)有限公司		8,932,700.00
江苏弘业永盛进出口有限公司	950,000.00	950,000.00
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	8,921,715.44	
江苏弘业环保科技产业有限公司	1,350,000.00	
合计	11,221,715.44	14,319,700.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	214,982,516.78	226,948,981.75
1 年以内小计	214,982,516.78	226,948,981.75
1 至 2 年	3,954,799.24	3,931,167.02
2 至 3 年	3,931,167.02	50,871,065.43
3 年以上		
3 至 4 年	50,871,065.43	40,155,811.99
4 至 5 年	40,155,811.99	26,067,475.05
5 年以上	44,659,571.26	20,505,227.36
合计	358,554,931.72	368,479,728.60

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,200,000.00	2,729,000.00
备用金借款	50,571.14	394,148.30
出口退税	22,851,335.41	23,471,542.69
往来款	334,453,025.17	341,885,037.61
合计	358,554,931.72	368,479,728.60

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,988,635.63	30,518,083.46	66,802,473.11	101,309,192.20
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	-224,334.98	12,157,210.15		11,932,875.17
本期转回			2,000,000.00	2,000,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动		86,868.85		86,868.85
2023年12月31日余额	3,764,300.65	42,762,162.46	64,802,473.11	111,328,936.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
 期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例（%）	坏账准备	账面价值
第一阶段	188,215,032.86	2.00	3,764,300.65	184,450,732.21
第二阶段	58,316,705.74	73.33	42,762,162.46	15,554,543.28
第三阶段	86,383,565.17	75.02	64,802,473.11	21,581,092.06
合计	332,915,303.77		111,328,936.22	221,586,367.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	101,309,192.20	11,932,875.17	2,000,000.00		86,868.85	111,328,936.22
合计	101,309,192.20	11,932,875.17	2,000,000.00		86,868.85	111,328,936.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性



扬州海润船业有限公司	2,000,000.00	签订《还款协议》按协议回款	货币资金	账龄 5 年以上, 长期收不回
合计	2,000,000.00	/	/	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏弘业永润国际贸易有限公司	139,868,184.86	39.01	往来款	1 年以内	2,797,363.70
南通弘业进出口有限公司	72,136,973.53	20.12	往来款	2-3 年 617,393.93; 3-4 年 31,515,227.17; 4-5 年 36,012,352.43; 5 年以上 3,992,000.00	50,555,881.47
江苏苏豪云商有限公司	42,627,840.31	11.89	往来款	1 年以内	852,556.81
江苏弘业(缅甸)实业有限公司	27,274,407.08	7.61	往来款	1 年以内 454,784.83; 1-2 年 2,937,049.24; 2-3 年 409,268.22; 3-4 年 10,598,537.8; 4-5 年 3,356,743.23; 5 年以上 9,518,023.76	18,988,122.11
出口退税	22,851,335.41	6.37	出口退税	1 年以内	
合计	304,758,741.19	85.00	/	/	73,193,924.09

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,001,442,152.97	10,480,915.81	990,961,237.16	1,001,280,070.52	10,480,915.81	990,799,154.71
对联营、合营企业投资	390,115,401.02		390,115,401.02	392,970,286.76		392,970,286.76
合计	1,391,557,553.99	10,480,915.81	1,381,076,638.18	1,394,250,357.28	10,480,915.81	1,383,769,441.47

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏爱涛文化产业有限公司	601,589,529.49			601,589,529.49		
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	5,314,580.32			5,314,580.32		
江苏弘业永润国际贸易有限公司	5,547,250.26			5,547,250.26		
江苏弘业工艺品有限公司	25,537,243.87			25,537,243.87		
江苏弘业永恒进出口有限公司	1,486,381.30			1,486,381.30		
南京弘业永煜国际贸易有限公司	3,930,543.14			3,930,543.14		
南通弘业进出口有限公司	134,582,000.00			134,582,000.00		9,324,000.00
南京宏顺鞋业有限公司	1,156,915.81			1,156,915.81		1,156,915.81
江苏省化肥工业有限公司	128,853,808.78			128,853,808.78		

江苏弘业泰州进出口有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京弘文进出口贸易有限公司	4,837,917.55		-4,837,917.55			
江苏弘业国际技术工程有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
江苏弘业环保科技产业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
江苏弘业（缅甸）实业有限公司	20,147,900.00			20,147,900.00		
江苏弘业永昌（香港）有限公司	34,846,000.00			34,846,000.00		
江苏苏豪云商有限公司	11,250,000.00			11,250,000.00		
安徽省弘业能源有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,001,280,070.52	5,000,000.00	-4,837,917.55	1,001,442,152.97		10,480,915.81

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
弘业期货股份有限公司	269,642,982.91			1,143,468.66	348,977.14					271,135,428.71	

江苏弘瑞科技创业投资有限公司	15,314,034.09			- 1,283,915.61			8,921,715.44			5,108,403.04	
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	6,105,888.26			3,470.61						6,109,358.87	
江苏苏豪融资租赁有限公司	101,907,381.50			5,854,828.90						107,762,210.40	
扬州弘业同盛国际贸易有限公司 [注]											
小计	392,970,286.76			5,717,852.56	348,977.14		8,921,715.44			390,115,401.02	
合计	392,970,286.76			5,717,852.56	348,977.14		8,921,715.44			390,115,401.02	

注：扬州弘业同盛国际贸易有限公司投资成本 360,000.00 元，按权益法核算的长期股权投资账面价值减计为零。

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,344,256,264.32	2,295,066,231.85	1,513,687,470.29	1,487,818,123.29
其他业务	25,096,972.99	2,098,911.89	32,906,009.02	12,592,753.66
合计	2,369,353,237.31	2,297,165,143.74	1,546,593,479.31	1,500,410,876.95

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
商品销售收入			2,344,256,264.32	2,295,066,231.85
工程项目、咨询等服务收入				
其他业务收入			25,096,972.99	2,098,911.89
按经营地区分类				
国内业务收入			1,441,905,442.61	1,395,217,676.37
出口业务收入			443,759,434.93	435,700,669.79
进口业务收入			483,688,359.77	466,246,797.58
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入			2,369,353,237.31	2,297,165,143.74
在某一时间段确认收入				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			2,369,353,237.31	2,297,165,143.74

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	47,822,000.00	15,856,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,717,852.56	19,154,848.82
处置长期股权投资产生的投资收益	1,530,438.15	88,094,817.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,030,699.27	5,337,299.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,251.06	-976,366.13
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他投资收益	-873,396.10	-142,604.17
合计	57,254,844.94	127,324,895.46

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,728,080.70	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,417,693.96	
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	-11,828,500.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,845,541.71	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-447,737.07	
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,839.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,917,192.96	
少数股东权益影响额（税后）	6,555,672.00	
合计	23,055,760.17	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.56	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.04	0.04

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：马宏伟

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 19 日

**修订信息**

□适用 √不适用