

# 浙江真爱美家股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑期中、主管会计工作负责人梅英雄及会计机构负责人（会计主管人员）梅英雄声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及对策，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 144000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	32
第五节	环境和社会责任	48
第六节	重要事项	54
第七节	股份变动及股东情况	64
第八节	优先股相关情况	72
第九节	债券相关情况	73
第十节	财务报告	74

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、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；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
真爱美家、公司、本公司	指	浙江真爱美家股份有限公司
真爱集团	指	真爱集团有限公司，曾用名：浙江真爱集团有限公司，系公司控股股东
博信投资	指	义乌博信投资有限公司，系公司股东
鼎泰投资	指	义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
真爱毯业	指	浙江真爱毯业科技有限公司，系公司全资子公司
真爱家居	指	浙江真爱时尚家居有限公司，系公司全资子公司
义乌华鼎锦纶股份有限公司、华鼎股份	指	公司控股股东控制的其他上市公司
ODM	指	Original Design Manufacturer（自主设计制造商）的缩写，它是指制造厂商除了制造加工外，增加了设计环节，承担部分设计任务，生产制造产品并销售给品牌商的业务模式。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，它是指一种“代工生产”方式，依据品牌商提供的产品样式生产制造产品，并销售给品牌商的业务模式。
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期、本期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	真爱美家	股票代码	003041
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江真爱美家股份有限公司		
公司的中文简称	真爱美家		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang True Love Vogue Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	True Love Vogue		
公司的法定代表人	郑期中		
注册地址	浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号		
注册地址的邮政编码	322000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号		
办公地址的邮政编码	322000		
公司网址	www.zamj.cn		
电子信箱	003041@zamj.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡洁	叶凯
联系地址	浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号	浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号
电话	0579-89982888	0579-89982888
传真	0579-89982807	0579-89982807
电子信箱	003041@zamj.cn	003041@zamj.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91330700566953812T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	严海锋、张演硕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国投证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	王志超、甘强科	2021 年 4 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	952,682,767.05	978,544,168.84	-2.64%	933,037,516.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,942,341.65	155,017,122.88	-31.66%	107,547,059.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,658,255.95	107,540,893.47	-14.77%	98,082,634.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	168,983,024.63	149,271,159.27	13.21%	126,030,929.73
基本每股收益（元/股）	0.74	1.29	-42.64%	1.15
稀释每股收益（元/股）	0.74	1.29	-42.64%	1.15
加权平均净资产收益率	8.14%	12.89%	-4.75%	10.92%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	2,145,463,745.68	1,891,765,519.47	13.41%	1,505,904,922.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,330,110,761.46	1,272,168,419.81	4.55%	1,132,151,296.93

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	165,538,031.11	195,925,637.92	338,771,047.58	252,448,050.44
归属于上市公司股东的净利润	12,815,335.53	20,545,177.50	49,682,358.60	22,899,470.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,855,504.53	28,231,421.57	49,613,733.76	957,596.09
经营活动产生的现金流量净额	2,811,348.00	-13,028,854.22	42,100,324.51	137,100,206.34

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,297,488.93	-1,231,372.01	-3,493,319.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,225,983.11	21,654,648.05	8,899,498.53	
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	-8,141,856.87	13,067,765.26	4,516,726.52	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,371,572.00			
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	15,007,927.67			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,345.74	-200,238.29	491,478.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,015.51	40,446.80	30,001.68	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		18,549,910.74		对符合政策的购置设备企业所得税税前100%加计扣除
减：所得税影响额	738,721.05	4,404,931.14	979,961.19	
合计	14,284,085.70	47,476,229.41	9,464,424.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、行业发展趋势

纺织行业是我国的传统支柱产业，在国民经济发展中占有不可或缺的地位，按其终端用途可以分为服装用纺织业、家用纺织业和产业用纺织业三个子行业，公司所处行业即家用纺织业。经过多年的发展，我国具备了世界上最完整的产业链和最高的生产加工配套水平，成为世界毛毯的生产基地，且生产的毛毯主要用于出口。我国包括毛毯制造企业在内的家用纺织业制造企业众多，企业规模、技术水平差异较大，由此造成企业的议价能力和市场竞争力存在较大差异，盈利能力高低不一。管理水平较高、成本控制能力强、产品质量和品牌认可度较高的企业在激烈的竞争中可以不断赢得市场份额，同时具有较高的利润水平；而规模较小、技术水平低、经营管理不善的企业利润水平较低甚至被迫退出市场。随着行业集中度的提高及工艺技术的升级，家用纺织业制造业不断走向成熟，行业总体利润率也逐步趋于稳定。

随着纺织行业机械化不断升级，家用纺织业的智能化发展已经成为趋势。在家用纺织业，智能制造包括装备、产品、生产过程、制造方式的智能化，以及管理、服务的智能化。其中装备的数字化、网络化、智能化的重要性不言而喻，而生产过程智能化是整个智能制造的核心。在纺织智能制造生产线中，基于物联网的在线监测系统实时从设备采集数据，是生产过程智能化必不可少的基础；生产物流信息化系统是生产线的重要组成部分和连接各个环节的纽带，提高了生产线的自动化程度；MES 与 ERP 的集成，提高了精细化管理水平，可以充分发挥生产线的整体效益。

全球范围内，美国、欧洲、中东、非洲、日本等国家或地区是毛毯主要消费市场，由于公司定位全球中高克重毛毯生产龙头，因此对厚重型毛毯有绝对需求的中东和非洲是公司的主要市场，公司产品定位和市场需求相匹配。在贸易限制、关税壁垒和外汇管制的背景下，以欧美市场为主的纺织行业逐步转移到越南、泰国和印度等地，其它市场为主的纺织行业如毛毯产业则在向上述地区转移同时，还有向主要进口国如中东北非地区转移的趋势，据我国毛纺协会调研，近几年来化纤业对外投资合作增长明显。但上述地区制造目前仍存在生产技术和产品品质欠佳、化纤产业链配套不足、部分国家货币不稳和外汇储备不足等主要问题，中国制造依然有毛毯品种、品质、规模和价格等明显优势。

#### 2、公司所处行业地位

公司生产的毛毯种类丰富、产品质量稳定，供货能力较强，经过多年的发展，公司已在国内外毛毯市场具备较强的竞争力和品牌知名度。公司以打造“世界毯王”为己任，目前公司具有年产毛毯 4.97 万吨的生产能力，名列毛毯行业前茅。根据中国毛纺织行业协会统计数据，近三年，公司毛毯类产品在中国纺织工业联合会组织的中国纺织服装行业企业竞争力排序中均位列同行业第一位。公司多次参与制定毛毯行业生产标准，引导行业及产品开发动向。预计在募投项目完工后，公司产能将得到进一步提升，产品竞争力也将通过生产技术升级和规模优势得到进一步加强。

近几年来，公司先后获得中国纺织服装企业竞争力 500 强企业、国家高新技术企业、中国质量诚信企业、中国出口质量安全示范企业、中国毛毯行业综合竞争力评价最具竞争力企业、全国厂务公开民主管理先进单位、国家驰名商标、浙江省著名商标、浙江省工商企业信用 AAA 级守合同重信用单位、浙江省绿色企业、浙江省毛纺织行业协会第六届理事会副会长单位、浙江省企业博士后工作站、浙江省“专精特新”中小企业等荣誉。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务情况

公司是一家专业从事以毛毯为主的家用纺织品研发、设计、生产与销售的企业。公司的主要产品为毛毯及床上用品（套件、被芯、枕芯等），同时对外销售少量毛巾、家居服、地毯等纺织品及包装物。公司毛毯业务由子公司真爱毯业和真爱家居负责，母公司真爱美家则主要负责套件、被芯、枕芯等床上用品的设计、品牌运营及产品销售。

#### （二）经营模式

##### 1、研发模式

真爱毯业设立浙江省真爱功能性毛毯研究院和浙江省企业博士后工作站，前者主要负责前沿技术方面的研究开发，后者主要负责对原材料和环保等领域进行深入研究；真爱毯业和真爱家居均设置有独立的技术中心负责执行日常技术创新工作，技术中心拥有国内外先进的检测、试化验仪器和实验设备。通过设立的省级技术研发中心等多个科研平台，公司和多所科研院校有长期开展产学研合作。

## 2、采购模式

公司推行分料管理，根据经营合法性、供货能力、质量水平等标准来发掘、筛选合格供应商；为有效降低成本，公司在采购物资的分类、供应商的管理、采购过程的控制等方面建立了严格、完善的管理体系和质量保证体系，制定并执行了《采购控制程序》、《产品监视和测量控制程序》、《纠正和预防控制程序》、《不合格控制程序》等管理制度。

## 3、生产模式

公司产品以毛毯为主，套件、被芯、枕芯等床上用品占比较小。其中毛毯产品以自制生产方式为主，部分工序存在外协加工的情况，而套件、被芯、枕芯等床上用品采用 OEM 方式委托外部单位进行生产。

## 4、销售模式

公司的毛毯出口采取直销模式，分为以下三种方式：第一种是以 ODM 模式直接实现销售；第二种是以 OEM 模式直接实现销售；第三种是以自有品牌外销模式直接实现销售。国内市场销售中：①毛毯产品的内销同样是采用 ODM、OEM 和自有品牌销售相结合的模式进行销售。②床上用品的内销均在国内市场采用自有品牌销售模式进行销售。其中，有部分自有品牌床上用品采用经销模式销售给国内经销商，其他自有品牌床上用品均采用直销或通过直营门店零售方式销售给国内客户及消费者。

### （三）业绩驱动因素

在产品品类方面，一方面，随着整个毛毯行业供给侧不断调整，常规纤维涤纶毛毯市场的集中度将不断向大规模企业靠拢，公司传统毛毯产品的市场占有率进一步提升；另一方面，随着市场消费不断升级，新型功能性、装饰性毛毯产品的需求有望爆发，公司已经积极布局，未来有望拓展更广阔的市场空间。

在市场区域方面，随着全球经济的不断发展，加上全球人口的流动，涤纶毛毯作为性价比非常高的家居、休闲用品的地位逐步提升，消费需求区域逐渐扩大。公司主要出口中东、北非和南非等地区，包含“一带一路”中亚和中东欧等沿线国家，中东及部分非洲地区对厚重型毛毯需求较大。气候上，西亚和北非等阿拉伯地区多属沙漠地带、热带或亚热带沙漠气候，极度缺水，沙漠化情况严重，毛毯储尘功能出众，同时较被类产品更耐脏，使用场景更广泛；作为床上用品，阿拉伯地区人民有把毛毯当作被褥保暖的习惯，会在结婚生子等场合赠送毛毯，还可作为宗教活动的装饰用品。同时水资源稀缺也导致阿拉伯地区人民将毛毯作为一次性消费品使用，更换频率较高。西亚五国对毛毯也有良好的消费习惯和场景，“一带一路”背景下，中国和西亚国家在国际贸易、直接投资、基础设施建设、人民币跨境使用等方面达成不同程度的合作关系，政策推进利好双方贸易往来。另外南美洲、中非地区是潜在的巨大市场。由于南美洲和中非地区经济欠发达，市场需求一直不振，但上述地区人口增长率极高，随着全球经济的进一步发展，市场容量有望不断扩大。

随着公司全新自动化智能工厂即将投产，公司设计总产能将得到进一步提升和释放，并借助数字化推动生产流程优化和再造，实现劳动力精简、工艺创新、设备改造、物流自动和节能减排，有望进一步提升公司核心竞争力。

## 三、核心竞争力分析

### 1、客户资源优势

经过多年发展，公司凭借稳定的产品质量、丰富的产品种类及多变的花型风格获得了中东、非洲、欧美等毛毯主流市场消费者的广泛认可，且市场范围仍在不断扩大。公司也凭借长期以来强大的供货能力和良好的商业信誉与国外主要市场的多家品牌商和批发商建立了稳定的合作关系，在南非、迪拜、沙特、北非和北美等主要国际市场都设有全球战略合作伙伴。公司客户分布全球，通过建立完善的全球化销售网络，有效对冲单一市场风险，均衡淡旺季订单需求，实现了均衡的可持续发展态势。与客户的稳定合作关系也有助于公司不断提高在当地市场的销售占比。

### 2、产品质量和品牌优势

公司自成立以来就树立了质量至上的经营理念，始终将产品质量放在企业发展的首要位置。公司专门成立了品管部，负责产品质量监督并制定产品质量标准。真爱毯业被中国出入境检验检疫协会评为“中国质量诚信企业”，真爱牌涤纶

拉舍尔毯获全国毛毯名优精品推荐活动“优质产品奖”，真爱毯业和真爱家居分别获得中国质量认证中心颁发的“质量管理体系认证证书”，根据该证书，真爱毯业和真爱家居毛毯的设计、开发和生产建立的质量管理体系符合 ISO9001:2015/GB/T19001-2016 标准。在行业内，公司具有领先的质量控制体系。

凭借行业领先的产品质量，公司的品牌知名度逐渐扩大。真爱毯业被评为中国纺织服装企业竞争力 500 强企业，“真爱”商标被评为国家驰名商标，真爱家居“心爱毛毯”被认定为浙江省名牌产品、浙江省出口品牌、浙江省著名商标。公司在毛毯制造行业已经具有较高的知名度。

### 3、研发设计优势

为保持公司的持续研发能力，公司设立了多方向的科研平台。真爱毯业和真爱家居均设有独立的省级技术研究中心负责执行日常研发设计工作。技术中心主要下设图案设计室、实验室（涵盖了恒温恒湿实验室、化学实验室、物理实验室、动力实验室等）、产品开发室、工艺研究室和自动化办公室等部门，拥有国内领先的检测、试化验仪器和实验设备，可以进行全方位的设计研发和工艺改进工作；同时，为了充分利用公司与国内高等院校和研究机构的合作、吸引高水平的研究人才、对原材料、环保等领域进行深入的研究、孕育新的发展动力，真爱毯业设立了浙江省企业博士后工作站。真爱毯业和真爱家居均被认定为国家高新技术企业和浙江省专利示范企业。

截止报告期末，公司已取得发明专利 64 项、实用新型专利 70 项、外观设计专利 43 项，专利产品成为公司抢占国内外市场的重要工具。子公司真爱毯业还荣获浙江省“专精特新”中小企业、2022 年度金华市政府质量奖、义乌市工业设计中心称号；子公司真爱家居凭借卓越的产品品质收获了“浙江制造认证证书”、“浙江出口名牌”、浙江省“专精特新”中小企业。在持续不断的研发投入下，公司在关键技术、工艺流程、产品创新等方面都取得了较大的成就。基于纳米材料的功能性针织物产品制造关键技术研发与应用获得了 2021 年度中国纺织工业联合会科学技术优秀奖。另外公司研发的石墨烯纤维拉舍尔毛毯染整关键技术、3D 立体磁性珠光颜料印花拉舍尔毛毯染整技术、电磁屏蔽抗静电拉舍尔毛毯等十余项技术课题相继攻破，多种功能性毛毯的开发成功及各式花型图案的储备将为公司后续的新产品推广和市场消化打下坚实的基础。

为了适应不断发展的新形势，保持研发队伍的活力，公司每年积极引进纺织、染整、设计等相关专业人才，形成了一支实力强大、专业结构合理的研发设计队伍。设计人员定期收集新产品上市数据、消费者意见以及相关时尚媒体信息，并进行系统研究、分析及运用，确保公司产品设计与世界家纺产品的流行趋势同步。目前公司常年和几家专业花型设计公司保持合作，针对主要市场联合开发设计，年均成功开发数百个新花型，以满足各大市场需求。

同时，为提高公司研发能力，公司除引进先进的研发试验设备和人才外，还特别重视与高校科研院所的合作，提升公司研发的效率和技术成果质量，公司与浙江理工大学等高校建立了长期合作关系，这些新技术、新产品的研究实施不仅提升企业的市场占有率，更能促进行业的科技进步，为社会提供更多时尚、健康、环保的新产品。

### 4、成本控制优势

公司长期注重成本控制，建立了全面的成本管理体系。在生产方面，公司坚持精益生产管理作为企业的发展模式，坚持以客户需求作为拉动，不断的挖掘潜能消除浪费，不断的从技术、设备等方面着手改善生产管理流程，严格执行 ISO9000 的管理体系，生产过程管理健全，每个工序流程都有相应的管理文件以及管理措施，降低了公司毛毯的生产成本。同时，由于公司经编产能无法满足日益扩大的生产规模的要求，公司委托部分外协厂商提供坯布织造服务以及零星的印花、剪花、绣花、包边等工序的外协加工服务，进一步节约了原材料成本、提高了经济效益。在采购方面，公司推行分料管理，并根据经营合法性、供货能力、质量水平等标准来发掘、筛选合格供应商，建立起长期稳定的供应合作关系，公司将供应商、制造、仓储、配送和客户等有效地组织在一起贯穿于产品制造、销售的整个流程，公司毛毯的生产周期，从下单采购到最终成品出库，生产效率高，拥有快速供货的能力，有效地控制了存货持有成本。

再者，公司是国内毛毯行业的龙头企业之一，两家子公司合计年产能约为 4.97 万吨，可以满足地区大客户的规模需求，规模上的优势降低了公司毛毯产品的单位成本。

此外，公司通过成本管理控制，设立产品售价与成本的联动体系，实时对市场情况以及竞争对手情况进行监控，并及时进行调整，进而能够在保证毛利率基本稳定的前提下保持产品的市场竞争力。

### 5、经验优势

公司的管理团队，均是来自行业一线的经营管理精英，核心管理层均有家纺行业 10 年以上运营经验，对毛毯行业特点有着深刻的了解，对家纺行业的发展动态有着准确的把握，在经营管理、品牌营销上均有多个成功案例。公司多年以

来一直专注于各类毛毯的生产，经过不断的学习、探索和积累，公司生产和技术人员对各工序的生产设备操作娴熟，对各类产品的工艺参数（温度、时间长短、力度、剪毛频率等）把握准确。每款产品对应的成熟的设备工艺参数需要长期不断的试验积累，一般企业短期无法掌握。

#### 6、区位优势

公司所在的浙江省为中国经济最发达的省份之一，该地区交通便捷、市场服务体系完善。真爱毯业和真爱家居生产所需的主要原材料主要来自于化纤和纺织产业发达的萧山、桐乡、绍兴等地，上述地区距离真爱毯业和真爱家居仅 2 小时左右车程，这为公司原材料采购和外协加工提供了很大的便利。真爱毯业和真爱家居毛毯出口的装运港口一般为宁波港，两家公司距离宁波港大约 3 小时车程，距离海运港口较近有利于公司节约运输成本并保证交货的及时性。

同时，作为助力“一带一路”的重要桥梁和纽带，2014 年 11 月首次开通运行的义乌中欧班列对于义乌走向国际化、公司的毛毯产品走向“一带一路”沿线国家和地区、实现更加顺畅有效的贸易往来及经济合作等创造了非常有利的条件。

综上，公司所处地区能为毛毯生产提供完善的上下游配套服务，且具备良好的国际贸易条件，从而有助于公司保障产品质量和提高生产效率。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

过去的一年，纺织行业产销形势总体较为严峻。一方面，在去中国化政策的影响下，部分产业链被迫持续外迁；另一方面，经历了前两年火热的外贸，出现了美元回流、需求放缓、市场去库存等情况，企业生产经营压力有所加大。面对严峻复杂的国际形势，公司保持战略定力，严格按照上市公司规则规范运作，进一步完善了内部治理，健全了各项规章制度，严格履行信息披露义务，努力打造健康良好的企业形象，并按照卓越品质、极致成本、全球市场的指导方针，紧紧围绕年初董事会制定的年度经营计划，积极应对挑战。

2023 年度，公司实现营业收入 95,268.28 万元，同比降低 2.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,594.23 万元，同比降低 31.66%。2023 年末，公司总资产 214,546.37 万元，同比增长 13.41%；归属于上市公司股东的净资产 133,011.08 万元，同比增长 4.55%。

报告期内，围绕生产经营目标公司主要做了以下几方面工作：

#### 1、积极抢抓订单和市场

过去一年，公司外销部门加大走出去的力度，积极参与了多个国际性的展览会和商贸活动，如华东进出口商品交易会、广交会和墨西哥纺织展等，进一步向客户展示了公司制造的卓越产品力和良好的品牌形象，提升了公司品牌影响力和知名度。同时，公司销售经理积极行动，继续立足全球中高克重毛毯优势市场，深入回访沙特、阿联酋、伊拉克和摩洛哥等多个重要客户和市场，充分调研不同市场客户的最新经济环境和需求变化，收集市场反馈，加强目标市场分析，更精准定位公司产品和服务，以进一步提升客户的满意度和忠诚度，提升公司在国际市场的竞争力。

#### 2、积极推进智能新工厂建设

截止报告期末，公司智能新工厂已经完成主体厂房建设和设备安装，对部分重点工序进行测试，产品品质稳定性和成本控制均达预期；智能制造软件方面，生产调度中心、生产管理系统、自动化产线、仓储物流系统等 15 项平台安装完毕并测试中。预计 2024 年二季度新产线将逐步投产。智能新工厂作为公司向全面数字化、信息化转型的关键载体，公司将借助数字化推动生产流程优化和再造，实现生产车间物流自动化，在降低生产运营成本的同时，进一步提升产品制成率和产品品质稳定性。以数字化设计、智能化生产、绿色化制造、数字化管理、安全化管控为基础，逐步释放和优化产能，最终实现综合效益和公司竞争力的提升。

#### 3、聚焦核心业务，开拓新领域

报告期内，公司立足根本，继续借助技术优势、规模优势和成本优势，聚焦全球市场高克重仿韩毯、空穿毯核心业务，打造行业护城河。同时公司锐意创新，坚持多品种经营，通过改进原料和工艺，云毯品质进一步得到提升，复合毯、各类毯套件和绗缝毯也取得了一定的市场占有率。新开发品类数码热转印复合地毯和丝网印花复合地毯初步试水，市场反馈良好，凭借公司成本控制和技術优势以及地毯广阔的市场份额提升前景，地毯品类有望成为公司下一个重要的增长引擎。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	952,682,767.05	100%	978,544,168.84	100%	-2.64%
分行业					
纺织业	952,682,767.05	100.00%	978,544,168.84	100.00%	-2.64%
分产品					
毛毯	929,803,168.73	97.60%	952,031,098.11	97.29%	-2.33%
床上用品	17,455,583.59	1.83%	17,883,004.30	1.83%	-2.39%
其他	5,424,014.73	0.57%	8,630,066.43	0.88%	-37.15%
分地区					
国外	867,308,929.20	91.04%	890,125,256.92	90.96%	-2.56%
国内	85,373,837.85	8.96%	88,418,911.92	9.04%	-3.44%
分销售模式					
线上销售	2,076,865.66	0.22%	950,009.03	0.10%	118.62%
直营销售	12,969,775.74	1.36%	12,471,963.75	1.27%	3.99%
直接销售	937,636,125.65	98.42%	965,122,196.06	98.63%	-2.85%

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织业	952,682,767.05	742,129,654.00	22.10%	-2.64%	-3.80%	0.93%
分产品						
毛毯	929,803,168.73	730,170,735.25	21.47%	-2.33%	-3.70%	1.12%
分地区						
国外	867,308,929.20	674,216,129.53	22.26%	-2.56%	-3.84%	1.03%
分销售模式						
直接销售	937,636,125.65	733,067,299.86	21.82%	-2.85%	-4.03%	0.96%

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

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开门店的数量	报告期末关闭门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	5	522	0	7	公司战略调整	真爱

直营门店总面积和店效情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司国内直营门店数量为 5 家，门店总面积 522m<sup>2</sup>，各门店全年平均销售收入 108.08 万元。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效
1	第一名	2012 年 03 月 20 日	4,780,756.14	39445.18 元/m <sup>2</sup>
2	第二名	2016 年 11 月 30 日	1,840,983.21	26224.83 元/m <sup>2</sup>
3	第三名	2020 年 01 月 10 日	1,789,751.89	19060.19 元/m <sup>2</sup>
4	第四名	2017 年 08 月 01 日	1,383,132.80	9907.83 元/m <sup>2</sup>
5	第五名	2011 年 09 月 02 日	952,282.02	9807.23 元/m <sup>2</sup>
合计			10,746,906.06	20587.94 元/m <sup>2</sup>

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
毛毯	销售量	吨	45,062.59	46,680.96	-3.47%
	生产量	吨	46,448.41	45,182.98	2.80%
	库存量	吨	8,499.04	7,113.22	19.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
毛毯	原料	485,563,019.43	65.43%	516,796,587.78	66.99%	-6.04%
毛毯	人工	103,111,512.86	13.89%	101,730,330.02	13.19%	1.36%
毛毯	制造费用	141,496,202.96	19.07%	139,724,166.67	18.11%	1.27%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	279,897,891.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	62,357,137.34	6.55%
2	第二名	61,446,400.88	6.45%
3	第三名	55,800,182.53	5.86%
4	第四名	53,530,893.85	5.62%
5	第五名	46,763,276.83	4.91%
合计	--	279,897,891.43	29.39%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	301,239,847.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	92,903,806.38	15.72%
2	第二名	72,546,501.86	12.27%
3	第三名	63,063,953.47	10.67%
4	第四名	40,181,823.52	6.80%
5	第五名	32,543,762.37	5.51%
合计	--	301,239,847.60	50.97%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	13,351,898.21	16,417,043.71	-18.67%	
管理费用	33,466,704.40	26,164,138.19	27.91%	主要系新建厂房、综合楼本期转固后（截止资产负债表日尚未投入使用）导致折旧费增加所致。
财务费用	-5,941,166.97	-20,243,243.35	70.65%	主要系汇兑收益减少所致。
研发费用	59,599,901.23	57,097,227.19	4.38%	

单位：元

项目	2023年	2022年	增减变动	增减比例	重大变动说明
职工薪酬	8,047,161.25	9,625,240.64	-1,578,079.39	-16.40%	
租赁费	1,679,589.63	2,862,695.82	-1,183,106.19	-41.33%	门面减少。
广告宣传费	1,047,089.56	1,873,748.84	-826,659.28	-44.12%	经营业务调整减少投入。
参展费	694,595.95	-	694,595.95	100.00%	2022年疫情未参展。
出口货物代理费	514,134.14	117,428.90	396,705.24	337.83%	中信投保保。
办公费	414,616.16	425,264.81	-10,648.65	-2.50%	
交通差旅费	193,989.26	169,454.81	24,534.45	14.48%	
其他	760,722.26	1,343,209.89	-582,487.63	-43.37%	门面减少,装修、线上销售佣金等下降。
合计	13,351,898.21	16,417,043.71	-3,065,145.50	-18.67%	

#### 4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

##### (1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	毛毯 49,700 吨	毛毯 49,700 吨
产能利用率	93.46%	93.93%

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在境外产能

是 否

##### (2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司的毛毯出口采取直销模式，分为以下三种方式：第一种是以 ODM 模式直接实现销售；第二种是以 OEM 模式直接实现销售；第三种是以自有品牌外销模式直接实现销售。国内市场销售中：①毛毯产品的内销同样是采用 ODM、OEM 和自有品牌销售相结合的模式进行销售。②床上用品的内销均在国内市场采用自有品牌销售模式进行销售。其中，有部分自有品牌床上用品采用经销模式销售给国内经销商，其他自有品牌床上用品均采用直销或通过直营门店零售方式销售给国内客户及消费者。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
线上销售	2,076,865.66	1,445,770.81	30.39%	118.62%	163.34%	-28.01%
直营销售	12,969,775.74	7,616,583.33	41.27%	3.99%	8.11%	-5.14%
直接销售	937,636,125.65	733,067,299.86	21.82%	-2.85%	-4.03%	4.60%

变化原因

线上销售营业收入与营业成本较上年同期变化较大，主要系减少线上渠道投入所致。

### (3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

### (4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

渠道的名称	主营品牌	主要产品类别	渠道状态	关闭的具体原因	开业时间	开店期间经营情况
小红书	真爱	床上用品	关闭	业务板块调整	2022年03月16日	
抖音	真爱	床上用品	关闭	业务板块调整	2020年10月26日	
快手	真爱	床上用品	关闭	业务板块调整	2021年08月12日	
魔筷	真爱	床上用品	关闭	业务板块调整	2022年07月07日	

说明对公司当期及未来发展的影响

本期线上销售渠道对当期未产生重大影响，预计未来也不会产生重大影响。

### (5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

### (6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
毛毯（吨）	63	8,499.04		11.44%	1 年内 8034.53 吨，1-2 年 404.09 吨，2 年以上 60.42 吨

#### 存货跌价准备的计提情况

公司在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备报告期期初余额 3,199,041.36 元，本期计提 4,057,994.37 元，本期转回或转销 2,048,941.25 元，截至 2023 年 12 月 31 日，存货跌价准备余额 5,208,094.48 元。

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

### (7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
真爱	TRUELOVE、真爱、真爱美家	毛毯、床上用品	毛毯毯面花型别致、色泽艳丽、手感丰厚、滑爽	中高端家庭消费群	中高档	国际市场如中东、北非、南非等	沙特、阿联酋、利比亚、伊拉克

#### 报告期内各品牌的营销与运营

报告期内，公司毛毯产品采用 ODM、OEM 和自有品牌销售相结合的模式进行销售，其中以 ODM 模式为主；床上用品产品全部采用自有品牌销售；其他产品采用 ODM 和自有品牌销售结合的方式进行销售。目前公司正积极推进自有品牌的建立和发展，拥有“真爱”、“真爱美家”、“TRUE LOVE”等多个自主品牌并且已有多个商标通过国际商标注册，不断加大在国际市场的自有品牌销售力度。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

### (8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

## 5、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种聚酰胺合成纤维拉舍尔毛毯染整工艺研究与开发	开发新产品	完工	在行业内的产品上首次使用，细分纺织领域情况下自主研发的	该工艺在产品市场细分上的运用在同行业中属首创，工艺技术

			新产品	数行业领先水平。经济效益和社会效益显著。
石墨烯纤维拉舍尔毛毯染整关键技术研究	开发新产品	完工	项目是将新型纤维运用在产品上，弥补市场产品的空白。	发掘潜在的市场需求，填补空白市场。
不同缩率纤维经编交织染整关键技术研究	开发新工艺	完工	项目把握消费者生活方式的改变和对时尚消费观念和取向，开发健康、安全、个性的产品。	开发健康、安全、个性的产品，让企业具备强大的核心竞争力。
一种羽朵绒纤维拉舍尔毛毯工艺研究与开发	开发新产品	完工	挖掘市场新需求	解决客户和市场需要的产品，该产品在市场细分上的运用在同行业中属首创，工艺技术数行业领先水平。
一种刷花工艺在拉舍尔毛毯上工艺研究与开发	开发新产品	完工	挖掘未来的需求和用户需求，为消费者提供他们真正需要的产品。	根据差异开发出市场上需要的产品，让企业具备强大的竞争力，在同行业中属首创，工艺技术数行业领先水平。
一种防静电绒毛类数码直喷技术被套毯研究与开发	开发新工艺	完工	解决毛毯导电、色系不正问题，通过对产品结构进行设计，研发出防静电绒毛内被套毯。	被消费者广泛使用，对公司经济效益显著。
基于过一硫酸盐的高级氧化技术在毛毯印染废水处理中的应用研究	开发新技术	完工	开发过一硫酸盐经济、高效催化剂，研究投加量、pH、共存物质等对过一硫酸盐活化的影响，实现目标污染物有效去除。	该项目的成功实施，将大幅提升废水、废气处理效率，可有效降低公司环保成本，助力提升公司综合技术水平。
拉舍尔智能染整线的技术研究	开发新技术	完工	实现智能化生产	该项目的成功研制，将带全行业的数造化改造，开发出一种高效、节能、环保、自动化、数字化的智能染整生产组，有助于提升公司综合实力水平，实现“双碳”目标，突破长期困扰纺织行业“高能耗、高水耗、高污染”，“招工难、用工难、留人难”等发展难题，将带动整个行业的转型升级。
电磁屏蔽抗静电拉舍尔毛毯	开发新产品	完工	开发一款采用石墨烯电磁屏蔽材料为原料的产品，消除涤纶纤维中产生的静电及家电中产生的电磁辐射。	该项目的成功研制，将有效的消除日常家用电器无时无刻都会给人们带来电磁辐射，满足高档产品应用领域需求，提升公司毛毯领域的核心竞争力，为巩固公司能长

				期在全球毛毯领域占据领先地位。
3D 立体磁性珠光颜料印花拉舍尔毛毯染整技术的研究	开发新技术	完工	项目利用 3D 立体磁性珠光颜料印花拉舍尔毛毯，使产品表面呈现出凹凸有致的 3D 立体三维图案效果	该项目的成功研制，产品的外观图案从传统的平面到三维立体，开拓了行业的新的发展方向，满足不同市场需求，为公司能长期在全国占据领先地位作出重要的作用。
一种光子晶体结构生色毛毯涂层整理技术	开发新技术	完工	项目利用光子晶体结构生色是一种物理生色过程，其材料制备无废水排放，无需应用染料，颜料等化学着色剂，从而使产品的开发过程具有绿色，可持续发展特征。	项目提出使用喷涂法在毛毯织物表面构建光子晶体生色薄膜，使产品的操作方法更为简单，效率更高，成本更低，该项目的成功研制，将为企业事业来新的赢利增长点。
再生聚酯多孔纤维基吸声挂毯	开发新产品	完工	利用再生料促进绿色、循环生产。	该项目的成功研制，将助力“双碳”目标，其原料制备过程中无需消耗大量资源和能源，同时其废弃物基本可以降解并循环再利用。公司将引领整行业向绿色、环保、循环转型。
一种防水芳香拉舍尔毛毯的制备技术	开发新产品	完工	项目利用芳香微胶囊处理涤纶基拉舍尔毛毯制品，并赋予其拒水性，制得既防水有具有芳香气味的毛毯制品	适应市场发展的需求，提升公司毛毯领域的核心力，为巩固公司能长期在全球毛毯领域占据领先地位。
一种储能和光热转换的拉舍尔毛毯制备方法	开发新产品	完工	使产品具有优异的化学和机械稳定性。	该产品的成功开发集环保、健康舒适、安全防护与一体的纺织品，可提高公司产品的设附加值，适应市场发展的需要，同时对保不仅仅人们的健康安全具有重要现实意义。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	282	291	-3.09%
研发人员数量占比	17.07%	17.31%	-0.24%
研发人员学历结构			
本科	2	4	-50.00%
硕士	0	0	0.00%
博士	1	1	0.00%
本科以下	279	286	-2.45%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	18	16	12.50%
30~40 岁	104	109	-4.59%
40 岁以上	160	166	-3.61%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	59,599,901.23	57,097,227.19	4.38%
研发投入占营业收入比例	6.26%	5.83%	0.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,104,482,059.77	1,129,619,792.98	-2.23%
经营活动现金流出小计	935,499,035.14	980,348,633.71	-4.57%
经营活动产生的现金流量净额	168,983,024.63	149,271,159.27	13.21%
投资活动现金流入小计	12,715,166.12	816,354,896.17	-98.44%
投资活动现金流出小计	262,125,440.70	1,179,420,947.09	-77.78%
投资活动产生的现金流量净额	-249,410,274.58	-363,066,050.92	31.30%
筹资活动现金流入小计	312,662,369.00	96,480,200.00	224.07%
筹资活动现金流出小计	132,134,270.33	32,018,378.26	312.68%
筹资活动产生的现金流量净额	180,528,098.67	64,461,821.74	180.05%
现金及现金等价物净增加额	101,592,775.48	-146,054,960.10	169.56%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	-7,106,887.79	-7.79%	远期结售汇	否
其他收益	7,178,972.91	7.87%	政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	332,645,748.25	15.50%	236,210,010.59	12.49%	3.01%	
应收账款	153,025,529.90	7.13%	160,449,649.77	8.48%	-1.35%	
存货	203,959,968.24	9.51%	194,922,794.45	10.30%	-0.79%	
投资性房地产	3,303,594.99	0.15%	3,489,092.43	0.18%	-0.03%	
固定资产	692,035,070.61	32.26%	156,387,713.49	8.27%	23.99%	主要系本期部分厂房转固所致
在建工程	591,233,270.79	27.56%	850,161,119.77	44.94%	-17.38%	主要系本期部分厂房转固所致
使用权资产	1,122,554.51	0.05%	2,101,107.07	0.11%	-0.06%	
短期借款	11,011,595.83	0.51%			0.51%	主要系短期借款增加所致
合同负债	17,294,606.69	0.81%	19,637,329.35	1.04%	-0.23%	
长期借款	303,802,569.00	14.16%	174,880,200.00	9.24%	4.92%	
租赁负债	102,054.34	0.00%	623,947.86	0.03%	-0.03%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,956,242.79	-7,106,887.79				11,849,355.00		0.00
4. 其他权益工具投资	9,779,472.00							9,779,472.00
金融资产小计	28,735,714.79	-7,106,887.79				11,849,355.00		9,779,472.00

上述合计	28,735,714.79	-7,106,887.79				11,849,355.00		9,779,472.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	账面价值	受限情况
货币资金	2,415,560.00	银行承兑保证金
货币资金	1,000.00	ETC 保证金
固定资产	547,992,486.22	借款抵押
无形资产	32,212,897.20	借款抵押
在建工程	110,560,963.12	借款抵押
合 计	693,182,906.54	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

## 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

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	29,381.57	25,069.95	-710.69	0	0	24,359.26	0	0.00%
合计	29,381.57	25,069.95	-710.69	0	0	24,359.26	0	0.00%
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	无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	本期远期结售汇实际收益 80.66 万元。							
套期保值效果的说明	通过以套期保值为目的的远期结售汇业务，稳定公司经营利润，保障公司业务平稳发展。							
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）	<p>远期结售汇业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司生产经营的影响，但开展远期结售汇业务交易仍存在一定的风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、汇率波动风险：公司按照操作策略进行锁定的汇率，可能因汇率行情出现较大变动而造成汇兑损失。</li> <li>2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</li> <li>3、客户违约风险：如客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。</li> <li>4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准确，导致延期交割风险。</li> </ol> <p>公司开展远期结售汇业务交易遵循套期保值原则，不进行投机性套利交易，主要的风险控制措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》，规定公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有远期结售汇业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的。上述制度就业务操作原则、职责和审批权限、业务流程、信息保密措施、风险管理与处置等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效</li> </ol>							

	<p>的。</p> <p>2、公司总经理负责远期结售汇业务的运作和管理，财务部负责远期结售汇业务的具体操作，销售部根据客户订单及订单预测，进行外币收款预测，内部审计室审查监督。各部门严格按照《远期外汇交易业务管理制度》进行业务操作，使得制度和管理流程能够有效执行。公司将根据深圳证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。</p> <p>3、严格控制远期结售汇的资金规模，公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收款的谨慎预测，远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收款的谨慎预测。远期结售汇业务的交割期间需与公司预测的外币收款时间相匹配。严格按照公司管理制度中规定权限下达操作指令，按照规定进行审批后，方可进行操作。</p> <p>4、公司将加强相关人员的业务培训和职业道德培训，提高从业岗位人员的综合素质。同时建立异常情况报告制度，形成高效的风险处理程序。</p>
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	<p>衍生品的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即日报价的远期汇率之差额确定计算衍生品的公允价值。</p>
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 10 月 25 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事认为：为规避汇率变动风险对生产经营带来的影响，公司开展远期结售汇业务，该业务与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定。公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》并严格执行，有利于加强远期外汇锁定业务的风险管理和控制。该议案决策程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司开展远期结售汇业务。</p>

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
真爱毯业	子公司	毛毯生产与销售	43,300	156,928.51	85,611.55	58,605.11	5,086.17	6,790.61
真爱家居	子公司	毛毯生产与销售	16,188	34,829.59	26,115.55	44,963.88	4,829.04	4,450.24

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业未来发展趋势

随着海外制造的不断崛起，消费国制造拥有更低的关税和运输成本，印度等第三国制造拥有更便宜的劳动力和环保成本，中国毛毯制造的成本优势在日益降低。同时 2024 年全球经济局势扑朔迷离，政治局势暗流涌动，不确定性因素加剧。传统纺织制造企业转型升级的根本出路即拥抱智能制造。通过应用人工智能、大数据等新一代信息技术革新生产方式，以数据驱动生产流程再造，以数字化设计、智能化生产、数字化管理、绿色化制造、安全化管控为基础，以网络化协同、个性化定制、服务化延伸等新模式为特征，提升企业生产效率、品质、增强创新度，最终应对我国制造业要素成本上升、人口红利消失带来的产业转移的挑战。近期内，中国制造的供应链优势依然存在，毛毯行业市场份额会继续向头部规模化优质企业集中。

公司管理层高瞻远瞩，抢先布局行业内领先的智能制造新工厂，以应对日益激烈的市场竞争和不断升级的技术挑战，这一决策也彰显了公司对未来发展的坚定信心。2023 年是真爱美家从顶层规划到项目落地的关键年，完成了基建改造、设备安装、公用工程配套、自动化产线安装与调试、数字化系统测试、智慧园区设计与落地等各项系统工程。各类项目的实施为智能工程的落地创造了必要条件。

### （二）公司 2024 年发展经营计划

### 1、保障毛毯新产能稳步提升，数字化引领降本增效

加快建设智能新工厂，以数字化提升引领降本增效，打造行业龙头。2024 年是真爱毯业公司从传统制造业迈向智能制造的元年。预计智能工厂一期投产后，加上原厂保留产能，公司设计总产能将达到 6.5-7 万吨，另外二期还预留有 2.5 万吨产能提升空间，规模优势进一步得到增强。

智能新工厂将通过企业云、物联网、5G 网等互联网和各类信息系统的运用，实现全厂设备的全面数字化和信息化，借助数字化推动生产流程优化和再造，设备状态实时采集和工艺数据下发，进一步提升产品制成率 and 产品品质稳定性，不断提升客户满意度，同时也提升了公司柔性生产、快速交货的能力，满足客户不断升级的消费需求；在生产成本方面，通过生产流程优化再造和现代化设备应用，水电气等各项能耗成本进一步降低：通过实施经编车间盘头运输行挂系统、白坯布 AGV、RGV 运输系统，全面实现物流自动化，预计操作人工减半；新增的加弹生产工序，进一步完善毛毯全生产链，成本控制更加优化；立库建设也增强了公司原材料战略储备能力，以更好应对原材料价格波动对毛利的影 响。借助智能新工厂信息系统的实施，进一步提升企业的数字化和智能化能力，通过对生产经营流程中产生的数据进行分析与应用，促进生产、供应、仓储、销售的数据合成，实现公司降低成本、提高效率的目标，促进产品质量管理、成本管理以及客户服务管理三位一体的协同，从而带来公司内部产业链体系中制造环节优势的持续累积。

预计新工厂投产后，公司产能将得到进一步提升，产品竞争力也将通过生产技术升级和规模优势得到进一步加强。

### 2、注重新产品开发，逐步提升地毯品类市场份额

在快速变化的市场环境中，公司始终坚持创新驱动，致力于加快新产品开发和储备，以满足日益增长的客户需求。23 年公司推出的数码热转印复合地毯和丝网印花复合地毯，不仅美观大方且非常实用，无论是家庭装饰还是商业场所的布置，都能满足不同消费者对个性化的装饰需求。凭借标准的品质和合理的定价策略，公司地毯产品为消费者提供了高性价比的选择，客户销售反馈超预期，这标志着我们在地毯领域的探索已经迈出了第一步。公司也通过前期销售收到了许多关于产品改进和创新的宝贵建议，为未来的产品研发提供了重要参考。随着全球消费降级，拥有较高性价比的复合类地毯产品份额增长较快，接下来公司将继续坚定不移地提升地毯类产品的市场份额。公司将紧密关注市场动态，加大研发投入，提升技术水平，推动地毯产品的技术升级和品质提升。同时为了完善地毯产品线，公司将根据市场反馈有计划逐步探索低、中、高不同档次的地毯产品，以满足不同消费群体的需求。同时，我们也将加强品牌建设，提升品牌知名度和美誉度，进一步巩固和扩大市场份额，争取形成地毯类目龙头规模效应，为公司的持续发展奠定基础。

### 3、保持研发创新，加强人才队伍建设

产品升级创新作为企业长远、持续发展的不竭动力，公司始终给予高度重视。2023 年公司新增发明专利 8 项，截止报告期末，公司已累计取得发明专利 64 项、实用新型专利 70 项、外观设计专利 43 项，专利产品成为公司抢占国内外市场的重要工具。公司将继续加强研发投入，加快项目研发、专利申报，持续提升自主创新能力和研发实力。通过引进优秀的研发、技术人才，优化人才培养和储备机制，完善公司研发管理体系与研发激励机制。建立与业务战略相匹配的人力资源开发与管理职能团队，以企业发展战略为导向，重点把握招聘甄选、人才培育、绩效评估、员工激励等关键环节，进一步完善人力资源平台体系建设，通过整合内外资源完善培训体系，持续优化关键岗位能力模型和干部管理体系，重点聚焦内部核心人才培养和领导力发展，建立和完善人才职业成长机制，有效激发团队价值创造活力，为业务发展提供有力支撑，最大限度支持战略目标的实现。

### 4、强化营销服务，提升全球渠道管控能力

为了更好地应对市场的变化，公司将致力于加强关键人员的能力培养与团队建设。通过定期的培训和交流活动，不断提升营销团队专业素养和综合能力，确保能够迅速捕捉市场动态，准确判断客户需求。同时，加强团队之间的沟通与协作，形成高效协同的工作机制，确保能够快速响应客户需求，提供优质的服务体验。提升全球渠道管控能力是企业拓展海外市场的重要保障。这包括了对中东自有品牌辐射能力的强化、对海外大客户总代理管控能力的提升，以及对东非、中非、欧美等新市场的开拓。

针对中东市场，公司将通过加强自有品牌的建设和推广，进一步提升品牌在中东地区的影响力和认知度。同时，通过与当地合作伙伴建立紧密的合作关系，企业可以更加深入地了解中东市场的需求和特点，为产品定制更加符合当地消费者喜好的方案，进一步拓展市场份额。对于海外大客户，公司将通过提升总代理管控能力来稳固与大客户之间的合作关系。通过建立完善的代理制度和激励机制，激发代理商的积极性和创造力，推动产品在海外市场的销售和推广。同时，通过与大客户的深入沟通和协作，公司也可以更加精准地把握市场需求和趋势，为产品的研发和生产提供更加有力的支

持。在新市场开拓方面，公司将重点关注中亚、中非、欧美等市场，公司将通过市场调研和分析，结合自身实际情况和资源优势，制定出针对性的市场策略和推广计划。通过参加国际展览、与当地企业建立合作关系、开展品牌推广活动等方式，在新市场中逐步建立起自己的品牌影响力和市场份额。

### （三）公司未来发展可能面临的风险因素及应对措施

#### 1、依赖境外市场的风险

公司的销售收入主要来源于境外市场。报告期内，公司境外主营业务收入占比超过 80%。公司毛毯产品主要销售到中东、北非和南非地区。公司外销产品为毛毯，是相关国家和地区的民生必需品，经由纺织品国际贸易商流向当地终端消费市场，公司过往境外销售几乎没有受到相关国家贸易政策、政局不稳等因素的影响。但是，上述市场的部分国家或地区经济结构较为单一，经济发展受石油价格波动影响较大，容易出现因国际石油价格波动、政治局势动荡不安及本国货币大幅贬值等因素导致对国民经济和居民消费产生不利影响的情况。对此，公司一方面将持续布局东非、北非和欧美，不断提升新兴市场比重，另一方面公司将逐步加大国内市场开发力度，打造强势自主毛毯品牌。

#### 2、汇率波动风险

公司的销售收入大部分为外销收入，公司对外销客户的产品销售以美元计价和结算，因此美元对人民币汇率的波动会对公司的经营成果产生一定影响。一方面，美元的持续贬值会压缩本公司以美元计价的出口产品的利润空间；另一方面，持有外币资产会使得公司经营业绩受到外汇波动的影响。公司将加强动态监控与信息跟踪机制，稳妥利用适当外汇金融工具进行防范，平抑风险。

#### 3、家纺行业竞争风险

我国家用纺织品市场属于完全竞争的市场，也是典型的买方市场。近年来，部分传统纺织企业开始转型生产家用纺织品，大量民营资本纷纷涉足家用纺织品行业，海外品牌也纷纷进入国内市场，行业竞争日趋激烈。世界上生产毛毯的企业主要集中在我国，各企业在技术水平、生产规模、品牌知名度、市场定位等方面各具特色，导致毛毯产品各层次市场的竞争日趋激烈。目前，国内家用纺织品行业已经从产品、价格的低层次竞争进入到品牌、网络、服务、人才、管理以及规模等构成的复合竞争层级上来，并导致行业平均利润率水平逐步下降。公司在家用纺织品行业将面临越来越激烈的市场竞争。针对当前纺织行业工业化、信息化及智能化发展趋势，公司将持续提高自主研发能力，对生产设备进行智能化、数字化改造，推动智能工厂建设，提高公司产品精细化、个性化和高效率的生产能力，进而提升公司面对市场需求多变的应对能力。

#### 4、主要原材料价格波动风险

公司生产毛毯产品的主要原材料为涤纶。涤纶为石油化工下游产品，在国际石油价格频繁大幅波动的形势下，其市场价格波动较大。公司产品销售价格会根据原材料价格进行相应调整，以化解原材料价格波动对公司生产经营的不利影响，但上述价格调整并非同步进行，若上述主要原材料市场价格出现持续或大幅波动，而公司产品销售价格调整滞后或不同步，则不利于公司的生产预算及成本控制，会对公司生产经营产生不利影响。为了应对原材料采购价格波动对公司毛利可能产生的不利影响，公司一方面强化原料库存管理，借助充裕的现金流和多年累积的行业经验，准确判断并进行原料低价战略库存，进一步提升产品利润；另一方面，加强供应商的开发管理，和主要供应商建立互惠互信战略合作关系，通过规模化采购实现价格上的优惠，同时通过单项消耗管控，能源挖潜，进一步降低生产成本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 10 日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	投资者关系活动记录表：编号 2023-001
2023 年 02 月 23 日	公司、上海	实地调研	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	2 月投资者关系活动记录表：2023-002

2023年03月03日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	3月3日-6日投资者关系活动记录表：2023-003
2023年03月16日	公司	实地调研	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	3月16日-20日投资者关系活动记录表：2023-004
2023年04月26日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	4月26日-20日投资者关系活动记录表：2023-005
2023年05月09日	公司、合肥、成都	其他	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	5月9日-11日投资者关系活动记录表：2023-006
2023年05月12日	公司	网络平台线上交流	其他	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	5月12日投资者关系活动记录表：2023-007
2023年05月18日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	5月18日投资者关系活动记录表：2023-008
2023年08月26日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	8月26日投资者关系活动记录表：2023-009
2023年09月01日	上海	其他	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	9月1日投资者关系活动记录表：2023-010
2023年10月31日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	10月31日投资者关系活动记录表：2023-011
2023年11月21日	公司	实地调研	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	11月21-22日投资者关系活动记录表：2023-012
2023年12月05日	公司	实地调研	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	12月5日投资者关系活动记录表：2023-013
2023年12月07日	上海	其他	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	12月7-8日投资者关系活动记录表：2023-014
2023年12月12日	公司	电话沟通	机构	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	12月12-15日投资者关系活动记录表：2023-015

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，提高公司规范化运作水平，健全公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、协调运营、科学决策；积极开展投资者关系管理工作，加强与投资者联系，不断提高投资者关系管理工作水平；加强信息披露，通过制度化、规范化建设持续提升公司治理水平，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及签署都能合法合规。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

#### （三）董事与董事会

公司董事会现有成员 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### （四）监事与监事会

公司监事会现有成员 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，有效维护了公司及股东的合法权益。

#### （五）利益相关者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，共同推动公司持续、健康发展，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡。

#### （六）信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格执行《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，提高公司透明度，保障了全体股东的合法权益。

#### （七）关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过电话、互动易等方式，加强与投资者的沟通。

#### （八）内部审计制度

公司设立了审计部，配置了 1 名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

是 否

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

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

公司在报告期内对于在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面对市场自主经营的能力。

#### 1、资产方面

公司资产独立完整，与控股股东之间资产关系明晰，产权清晰，不存在无偿占有或使用情况。

#### 2、人员方面

公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理方面互相独立，具有独立的劳动人事管理部门，制定独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

#### 3、财务方面

公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系。财务人员均为公司的专职工作人员，与控股股东不存在任何人事关系；公司在银行开立独立账户并依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

#### 4、机构方面

公司的生产经营和职能机构独立于控股股东或实际控制人。公司不断规范和完善法人治理结构，董事会、监事会与高级管理人员按照《公司章程》及有关规定行使各自的职责。

#### 5、业务方面

公司拥有独立完整的业务体系，能够做到独立经营，独立决策，独立承担责任与风险，不受公司控股股东的干涉与控制，未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.02%	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 24 日	详见《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-007）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	74.00%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见《2022 年年度股东大会决议

					公告》（公告编号：2023-028）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.14%	2023 年 07 月 20 日	2023 年 07 月 21 日	详见《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
郑期中	男	60	董事长	现任	2014年08月13日	2026年07月19日	3,888,000				4,665,600	资本公积金转增股本
郑其明	男	56	董事、总经理	现任	2014年08月13日	2026年07月19日	4,086,000				4,903,200	资本公积金转增股本
刘立伟	男	34	董事、副总经理	现任	2020年08月06日	2026年07月19日						
胡洁	女	35	董事、董事会秘书	现任	2021年06月29日	2026年07月20日						
郑扬	男	31	董事	现任	2020年08月06日	2026年07月19日						
刘劲松	男	35	董事	现任	2014年08月13日	2026年07月20日						
余高明	男	39	独立董事	现任	2022年03月16日	2026年07月19日						
傅利彬	男	46	独立董事	现任	2022年03月16日	2026年07月19日						

					日	日						
吕滨	女	48	独立董事	现任	2023年07月20日	2026年07月19日						
屈哲锋	男	46	独立董事	离任	2020年08月06日	2023年07月20日						
叶成效	男	47	监事会主席、职工代表监事	现任	2014年08月13日	2026年07月19日						
厉巽巽	女	38	监事	现任	2023年02月23日	2026年07月19日						
李秀红	女	51	监事	现任	2014年08月13日	2026年07月19日						
毛森贤	男	42	监事会主席	离任	2016年11月16日	2023年02月23日						
陈世平	男	45	副总经理	现任	2023年02月07日	2026年07月20日						
梅英雄	男	45	财务总监	现任	2023年07月20日	2026年07月19日						
陈红	女	45	财务总监	离任	2020年08月06日	2023年04月29日						
冯根健	男	35	财务总监	离任	2023年05月09日	2023年07月20日						
合计	--	--	--	--	--	--	7,974,000	0	0		9,568,800	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

监事会主席毛森贤先生因个人原因辞去公司职务，辞职后不在公司担任任何职务，离职生效日为 2023 年 2 月 23 日。

独立董事屈哲锋先生因个人原因辞去公司独立董事职务，离任日期为 2023 年 7 月 20 日。

财务总监陈红女士因个人原因辞去公司职务，辞职后不在公司担任任何职务，离职生效日为 2023 年 4 月 29 日。

财务总监冯根健先生因工作调整，不再担任公司财务总监一职，继续担任公司子公司财务经理。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
屈哲锋	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 20 日	任期届满离任

吕滨	独立董事	被选举	2023 年 07 月 20 日	补选独立董事
厉巽巽	监事	被选举	2023 年 02 月 23 日	补选监事
毛森贤	监事会主席	离任	2023 年 02 月 23 日	个人原因主动离职
梅英雄	财务总监	聘任	2023 年 07 月 20 日	换届聘任
陈红	财务总监	离任	2023 年 04 月 29 日	个人原因主动离职
冯根健	财务总监	任期满离任	2023 年 07 月 20 日	因工作调整任期满离任，离职后继续在公司任职。

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

郑期中先生，1964 年出生，中国国籍，大专学历，高级经济师。1996 年 10 月至 2004 年 6 月，担任浙江真爱毛纺有限公司（2014 年 4 月更名为浙江真爱信息科技有限公司）董事长兼总经理；2003 年 4 月至今，历任真爱集团有限公司执行董事、董事长；2003 年 9 月至今，担任浙江真爱时尚家居有限公司监事；2004 年 6 月至 2014 年 2 月，担任浙江真爱毛纺有限公司董事；2012 年 12 月至 2017 年 6 月，担任浙江亚星纤维有限公司（2018 年 12 月更名为浙江亚特新材料股份有限公司）董事长；2004 年 12 月至今，担任浙江义乌农村商业银行股份有限公司董事；2010 年 6 月至今，杭州香溪房地产开发有限公司董事；2013 年 2 月至今，担任山东真爱置业发展有限公司董事长、董事；2014 年 7 月至 2020 年 11 月，担任浙江真爱纺织科技有限公司执行董事兼总经理；2018 年 12 月至 2023 年 1 月，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事长；2010 年 12 月至今，担任公司董事长。

郑其明先生，1968 年 2 月出生，中国国籍，本科学历，浙江大学 EMBA 结业。1990 年 9 月至 1998 年 4 月，担任浙江巨化集团龙游黄铁矿技术员；1997 年 6 月至 2004 年 7 月，担任浙江真爱毛纺有限公司（2014 年 4 月更名为浙江真爱信息科技有限公司）销售总监；1996 年 10 月至 2014 年 12 月，担任浙江真爱毛纺有限公司监事；2009 年 7 月至 2014 年 12 月，担任浙江真爱贸易有限公司执行董事；2008 年 4 月至 2023 年 1 月，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事；2014 年 12 月至今，担任浙江真爱毯业科技有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月至今，担任浙江真爱时尚家居有限公司执行董事兼总经理；2017 年 8 月至今，担任义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2014 年 8 月至今，担任公司董事、总经理。

刘立伟先生，1990 年 4 月出生，中国国籍，本科学历。2015 年 7 月至 2016 年 5 月，担任真爱集团有限公司供应链总监；2016 年 6 月至 2021 年 4 月，担任浙江真爱时尚家居有限公司副总经理；2020 年 8 月至今，担任公司董事；2022 年 5 月至今，担任公司副总经理；2021 年 5 月起担任浙江真爱毯业科技有限公司智能制造事业部总经理。

胡洁女士，1989 年出生，中国国籍，本科学历。2011 年 7 月至 2014 年 6 月担任中国银行股份有限公司杭州市开元支行客户经理；2014 年 7 月至 2021 年 5 月担任真爱集团有限公司投资经理；2021 年 6 月至今担任公司董事；2021 年 11 月至今担任公司董事会秘书。

郑扬先生，1993 年 12 月出生，中国国籍，本科学历。2018 年 3 月至 2019 年 11 月，担任浙江浙科投资管理有限公司投资经理；2019 年 12 月至今，担任真爱集团有限公司董事长助理、副总裁、总裁；2020 年 8 月至今，担任公司董事。

刘劲松先生，1989 年出生，中国国籍，本科学历。2012 年 7 月至 2014 年 5 月，担任上海鑫富越资产管理有限公司研究员；2014 年 6 月至 2017 年 6 月，担任义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2014 年 12 月至 2017 年 6 月担任浙江亚星纤维有限公司（2018 年 12 月更名为浙江亚特新材料股份有限公司）监事；2014 年 12 月至今，担任真爱集团有限公司监事；2014 年 12 月至今，担任浙江真爱贸易有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月至 2017 年 6 月，担任浙江亚特新材料有限公司监事；2017 年 6 月至 2018 年 12 月，担任浙江亚特新材料有限公司董事长；2018 年 12 月至 2023 年 1 月，担任浙江亚特新材料股份有限公司董事兼总经理；2014 年 8 月至今，担任公司董事。

余高明先生，中国国籍，1985 年出生，本科学历，三级律师资格。2015 年 11 月至 2018 年 10 月，担任浙江永大（绍兴）律师事务所主任律师；2018 年 11 月至今担任浙江星脉律师事务所主任律师；2022 年 3 月至今，担任公司独立董事。

傅利彬先生，中国国籍，1978 年出生，本科学历。2012 年 10 月至 2018 年 3 月，担任北京炜衡（宁波）律师事务所创始合伙人；目前担任上海市泾锐律师事务所执行合伙人，香港家族办公室协会监事长、宁波仲裁委仲裁员。2022 年 3 月至，担任公司独立董事。

吕滨女士，中国国籍，1976 年出生，本科学历，高级会计师职称，拥有注册会计师、注册税务师资格证，2000 年至 2005 年 4 月，担任浙江升华拜克生物股份有限公司财务总监助理，2005 年 4 月至 2019 年 5 月，担任浙江诗华诺倍威生物技术有限公司财务总监，2019 年 7 月至 2020 年 7 月，担任北京财能科技有限公司副总裁，2020 年 7 月至今，担任杭州略营励企业管理咨询有限公司总经理。

## （二）监事会成员

李秀红女士，1973 年 11 月出生，中国国籍，本科学历。1993 年 3 月至 2000 年 12 月，担任义乌陶器厂财务部会计；2001 年 3 月至 2004 年 7 月，担任浙江真爱毛纺有限公司（2014 年 4 月更名为浙江真爱信息科技有限公司）财务部会计；2004 年 8 月至今，担任真爱集团有限公司资金部财务经理；2014 年 7 月至今，担任浙江真爱纺织科技有限公司监事；2014 年 12 月至今，担任真爱集团有限公司监事；2014 年 8 月至今，担任公司监事。

叶成效先生，1977 年 8 月出生，中国国籍，大专学历。2002 年 1 月至 2007 年 12 月，担任义乌烟草专卖局非编制内员工；2011 年 11 月至今，担任公司采购部经理；2014 年 8 月至今，担任公司职工代表监事、监事会主席。

厉巽巽女士，中国国籍，1986 年出生，本科学历。2009 年 8 月—2010 年 12 月，担任真爱集团有限公司文员，2011 年 1 月—至今，担任浙江真爱毯业科技有限公司办公室主任；2023 年 2 月至今，担任公司监事。

## （三）其他高级管理人员

陈世平先生，中国国籍，1979 年出生，本科学历。2000 年 7 月—2000 年 10 月，在金华第二乳品厂担任区域经理；2001 年 4 月—2006 年 3 月，在浙江真爱毛纺有限公司担任客户经理、营销部副经理；2006 年 4 月—2011 年 3 月，在浙江真爱毯业科技有限公司担任营销部经理；2011 年 4 月—2022 年 3 月，在浙江真爱时尚家居有限公司担任营销总监；2022 年 4 月至今，在浙江真爱时尚家居有限公司担任常务副总；2023 年 2 月至今担任公司副总经理。

梅英雄先生，中国国籍，1979 年出生，本科学历，高级会计师职称，2017 年 1 月至 2023 年 7 月，担任浙江真爱美家股份有限公司财务经理，2023 年 7 月至今，担任浙江真爱美家股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑期中	真爱集团有限公司	董事长	2003 年 04 月 10 日	/	否
郑其明	义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 08 月 29 日	/	否
郑扬	真爱集团有限公司	副总裁、总裁	2020 年 12 月 28 日	/	是
刘劲松	真爱集团有限公司	监事	2014 年 12 月 01 日	/	否
刘立伟	真爱集团有限公司	监事	2014 年 12 月 01 日	/	否
李秀红	真爱集团有限公司	财务经理、监事	2004 年 08 月 02 日	/	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑期中	浙江义乌农村商业银行股份有限公司	董事	2004 年 12 月 01 日	/	否

郑期中	杭州香溪房地产开发有限公司	董事	2010年06月01日	/	否
郑期中	山东真爱置业发展有限公司	董事长	2013年02月01日	/	否
郑期中	义乌华鼎锦纶股份有限公司	董事长	2022年05月23日	/	是
余高明	浙江星脉律师事务所	律师	2018年11月01日	/	是
傅利彬	上海市泾锐律师事务所	律师	2018年06月01日	/	是
吕滨	杭州略营励企业管理咨询有限公司	总经理	2020年07月01日	/	是
吕滨	浙江同星科技股份有限公司	独立董事	2023年08月22日	2026年08月21日	是
吕滨	上海清鹤科技股份有限公司	独立董事	2022年10月01日	2025年09月30日	是
郑扬	义乌华鼎锦纶股份有限公司	董事	2022年05月23日	/	是
刘劲松	义乌华鼎锦纶股份有限公司	董事、财务总监	2022年05月23日	/	是
刘劲松	苏州华鼎德祺新材料科技有限公司	董事、总经理	2023年05月05日	/	否
刘立伟	义乌华鼎锦纶股份有限公司	董事	2023年06月13日	/	是
刘立伟	浙江义乌真爱网商仓储服务有限公司	监事	2015年03月11日	/	否
胡洁	浙江誉博投资管理股份有限公司	监事	2018年05月25日	/	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，经董事会、监事会审议通过，董事、监事报酬需要进一步提交股东大会审批。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：薪酬与考核委员会对其履职情况的考核，以及依托公司所处行业分类和地区的薪酬水平，结合公司实际经营和发展情况。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：根据董事会、股东大会审议的董事、监事、高级管理人员薪酬方案，公司已支付董事、监事、高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑期中	男	60	董事长	现任	0	是
郑其明	男	56	董事、总经理	现任	99.55	否
刘立伟	男	34	董事、副总经理	现任	70.26	是
胡洁	女	35	董事、董事会	现任	31.5	否

			秘书			
郑扬	男	31	董事	现任	0	是
刘劲松	男	35	董事	现任	0	是
余高明	男	39	独立董事	现任	7.56	否
傅利彬	男	46	独立董事	现任	7.56	否
吕滨	女	48	独立董事	现任	3.78	否
叶成效	男	47	监事会主席	现任	38.61	否
李秀红	女	51	监事	现任	0	是
厉翼翼	女	38	监事	现任	25.91	否
陈世平	男	45	副总经理	现任	66.37	否
梅英雄	男	45	财务总监	现任	20.98	否
屈哲锋	男	46	独立董事	离任	4.41	否
毛森贤	男	42	监事会主席	离任	0	否
陈红	女	45	财务总监	离任	13.96	否
冯根健	男	35	财务总监	离任	7.55	否
合计	--	--	--	--	398	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十七次会议	2023年02月07日	2023年02月08日	详见《第三届董事会第十七次会议决议公告》
第三届董事会第十八次会议	2023年04月24日	2023年04月25日	详见《第三届董事会第十八次会议决议公告》
第三届董事会第十九次会议	2023年05月09日	2023年05月10日	详见《第三届董事会第十九次会议决议公告》
第三届董事会第二十次会议	2023年07月03日	2023年07月04日	详见《第三届董事会第二十次会议决议公告》
第四届董事会第一次会议	2023年07月20日	2023年07月21日	详见《第四届董事会第一次会议决议公告》
第四届董事会第二次会议	2023年08月24日	2023年08月25日	详见《第四届董事会第二次会议决议公告》
第四届董事会第三次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	详见《第四届董事会第三次会议决议公告》
第四届董事会第四次会议	2023年12月18日	2023年12月19日	详见《第四届董事会第四次会议决议公告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑期中	8	8	0	0	0	否	3
郑其明	8	8	0	0	0	否	3
刘立伟	8	7	0	1	0	否	3
胡洁	8	8	0	0	0	否	3
郑扬	8	8	0	0	0	否	3

刘劲松	8	8	0	0	0	否	3
余高明	8	1	7	0	0	否	3
傅利彬	8	0	8	0	0	否	3
屈哲锋	4	1	3	0	0	否	2
吕滨	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求开展工作，积极出席相关会议，勤勉地履行职权，关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学、审慎决策，在公司战略发展、完善公司治理等方面提出了很多宝贵的专业性建议，切实维护了投资者的利益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	余高明、傅利彬、郑期中	3	2023年02月07日	关于聘任公司副总经理的议案			
			2023年05月04日	关于聘任财务总监的议案			
			2023年06月27日	1、关于提名公司第四届董事会独立董事的议案 2、关于提名公司第四届董事会非独立董事的议案			
薪酬与考核委员会	傅利彬、屈哲锋、郑扬/傅利彬、吕滨、郑扬/傅利彬、	1	2023年04月14日	关于董事、高级管理人员2023年度薪酬方案的议案			

	吕滨、刘立伟						
审计委员会		4	2023 年 01 月 14 日	1、审议 《浙江真爱美家股份有限公司 2022 年度内部审计报告》 2、审议 《浙江真爱毯业科技有限公司 2022 年度内部审计报告》 3、审议 《浙江真爱时尚家居有限公司 2022 年度内部审计报告》 4、审议 《2023 年度审计工作目标和审计计划》			
	屈哲锋、余高明、刘立伟/吕滨、余高明、刘立伟/吕滨、余高明、郑扬		2023 年 04 月 14 日	1、审议 《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》 2、审议 《关于公司<2023 年度财务预算报告>的议案》 3、审议 《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》 4、审议 《关于公司<2023 年一季度报告>的议案》 5、审议 《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 6、审议 《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》			

				<p>7、审议 《关于公司〈募集资金年度存放与使用情况的专项报告〉的议案》</p> <p>8、审议 《关于公司〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》</p> <p>9、审议 《关于预计 2023 年度对外担保额度的议案》</p> <p>10、审议 《关于 2023 年度公司及子公司申请新增授信额度的议案》</p> <p>11、审议 《浙江真爱美家股份有限公司 2023 年第一季度内部审计报告》</p> <p>12、审议 《浙江真爱毯业科技有限公司 2023 年第一季度内部审计报告》</p> <p>13、审议 《浙江真爱时尚家居有限公司 2023 年第一季度内部审计报告》</p> <p>14、审议 《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》</p>			
			2023 年 08 月 19 日	<p>1、审议 《浙江真爱美家股份有限公司 2023 年半年度内部审计报告》</p>			

				<p>2、审议 《浙江真爱 毯业科技有 限公司 2023 年半年度内 部审计报 告》</p> <p>3、审议 《浙江真爱 时尚家居有 限公司 2023 年半年度内 部审计报 告》</p> <p>4、审议 《关于公司 2023 年半年 度报告及其 摘要的议 案》</p>			
			2023 年 10 月 20 日	<p>1、审议 《浙江真爱 毯业科技有 限公司 2023 年三季度内 部审计报 告》</p> <p>2、审议 《浙江真爱 美家股份有 限公司 2023 年三季度内 部审计报 告》</p> <p>3、审议 《浙江真爱 时尚家居有 限公司 2023 年三季度内 部审计报 告》</p> <p>4、审议 《关于公司 2023 年三季 度报告的议 案》</p> <p>5、审议 《关于开展 外汇衍生品 交易业务的 议案》</p>			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	39
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,613
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,652
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,652
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,271
销售人员	41
技术人员	282
财务人员	14
行政人员	44
合计	1,652
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	41
专科	310
高中、中专	110
初中及以下	1,191
合计	1,652

### 2、薪酬政策

公司在严格遵守国家法律、法规并结合企业自身实际情况的基础上订立薪酬政策，保证员工获得正当劳动报酬，维持企业效率和持续发展，以公司战略为导向，强调薪酬的竞争性，骨干人才薪酬在行业内具有竞争力，在客观评价员工业绩的基础上，奖励先进、鞭策后进、提高员工工作兴趣和热情，体现以选拔、竞争、激励、淘汰（即比学超、能上庸下）为核心的用人机制。报告期内，员工薪酬由基本薪酬、绩效薪酬及中长期激励三个薪酬单元构成。公司深入推行激励与约束并存的薪酬制度，加强绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核制度，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识。公司提供激励基金等激励制度，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。同时，公司加大薪酬向技术人员及生产一线人员倾斜的力度，以充分调动了员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

### 3、培训计划

公司非常重视员工培训，人力资源部每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，会同各业务部门分析、研究培训需求，充分利用各种资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作技能、专业技术、经营管理等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作，切实提升对公司股东的回报。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
分配预案的股本基数（股）	144,000,000
现金分红金额（元）（含税）	57,600,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	57,600,000
可分配利润（元）	247,641,572.87
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2023 年公司合并报表中归属于上市公司股东净利润为 10,594.23 万元，母公司实现净利润 7,201.54 万元，母公司期末可供分配的利润为 24,764.16 万元。为积极回馈投资者，公司拟以总股本 144,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.00 元（含税），合计派发现金红利人民币 5,760 万元（含税），不送红股，不转增股本。公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。上述分配预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议通过后方可实施。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务报告相关的关联交易、对外担保、重大决策等方面的内部控制制度的执行效果和效率进行了认真的评估，并不断完善，促进企业的规范运作，有效防范经营决策及管理风险。

公司审计部根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司每个会计年度的内部控制有效性进行评价。内部控制评价范围按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。审计部在审查过程中如发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，应当及时向审核委员会报告。审核委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险时，董事会应当及时咨询，在有需要时予以披露。公司应当在公告中披露内部控制存在的重大缺陷或重大风险、已经或可能导致的后果，以及已采取或拟采取的措施。

公司持续完善内控制度建设，强化内部审计监督，梳理完善董事会审计委员会及审计部的职能职责，加强审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，并持续强化董事会及关键岗位人员的内控意识和责任，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。报告期内，公司的风险管理与内部控制体系运行良好，未发生重大风险事件。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2023 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错误。2、重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	1、重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。2、重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：该缺陷造成的财产损失 $\geq$ 利润总额的5%。2、重要缺陷：利润总额的3% $\leq$ 该缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的5%。3、一般缺陷：该缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的3%。	1、重大缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $\geq$ 500万元。2、重要缺陷：500万元 $>$ 报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $\geq$ 300万元。3、一般缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 300万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)认为，真爱美家公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月27日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

#### 1、环保相关法律法规

《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《排污许可管理条例》

#### 2、环保相关行业标准

《GB16297-1996 大气污染物综合排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014》、《纺织染整工业大气污染物排放标准（DB33/962-2015）》、《纺织染整工业水污染物排放标准（GB4287-2012）》、《恶臭污染物排放标准（GB14554-93）》、《工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）》、《义乌市印染行业水污染物排放标准》

环境保护行政许可情况

真爱家居现有排污许可证编号：913307037549082342001P，申领时间为 2020 年 12 月，有效期 5 年。

真爱毯业现有排污许可证编号：91330782566984598U001P，申领时间为 2020 年 12 月，有效期 5 年。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
真爱毯业	废水污染物	化学需氧量	间接、连续排放	1	污水站标准排放口	≤200mg/L	《义乌市印染行业水污染物排放标准》间接标准	12.62 吨	56.92 吨	否
真爱毯业	废水污染物	氨氮	间接、连续排放	1	污水站标准排放口	≤200mg/L	《义乌市印染行业水污染物排放标准》间接标准	0.38 吨	5.692 吨	否
真爱毯业	大气污染物	氮氧化物	有组织排放	1	-	≤200mg/Nm3	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	2.49 吨	36.48 吨	否

真爱毯业	大气污染物	二氧化硫	有组织排放	1	-	$\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	0.73 吨	36.84 吨	否
真爱毯业	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	-	$\leq 30\text{mg}/\text{Nm}$	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	0.89 吨	2.85 吨	否
真爱家居	废水污染物	化学需氧量	间接、连续排放	1	污水站标准排放口	$\leq 200\text{mg}/\text{L}$	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287—2012，间接排放	10.909 吨	29.36 吨	否
真爱家居	废水污染物	氨氮	间接、连续排放	1	污水站标准排放口	$\leq 200\text{mg}/\text{L}$	纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287—2012，间接排放	1.09 吨	2.936 吨	否

#### 对污染物的处理

余热锅炉蒸汽用水除少部分耗损外其余全部回用至余热锅炉和蒸汽发生器。染色、印花废水及清洗用水经企业污水处理站处理后部分回用于清洗，剩余部分经处理达到《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）排放限值后，经标准化排污口纳管入污水处理厂集中处理，满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级标准的A标准后再排放。产生的废气主要是天然气锅炉产生的废气、定型废气及污水站恶臭气体。天然气锅炉采用低氮燃烧后高空排放。定型废气经定型废气处理设施处理后高空排放。污水站臭气经封闭、收集后通过碱喷淋处理后引至15m高排气筒排放。

#### 突发环境事件应急预案

为了建立健全突发环境污染事故的应急机制，提高企业对环境污染事故的能力，防止突发性环境污染事故的发生，并能在事故发生后，迅速有效地开展应急救援、环境监测、人员疏散、清洁净化、污染跟踪和信息通报等活动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护周边环境及水资源安全，促进社会全面、协调、可持续发展，特制定突发环境事件应急预案。

此预案是公司环境突发事件应急体系的支撑文件，依据《国家突发公共事件总体应急预案》、《国家突发环境事件应急预案》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》、生态环境部《突发环境事件信息报告情况通报办法》、《{突发环境事件应急预案管理办法}的通知》、《中华人民共和国环境保护法》、《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）、《浙江省公司事业单位突发环境事件应急预案管理实施办法(试行)》、

《金华市突发环境事件应急预案》等规定，明确了公司的环境应急职能、应急组织机构、应急预案体系及应急响应。

## 环境自行监测方案

### 一、企业自行监测开展情况说明

公司自行监测手段采用手工监测和自动监测相结合，开展自动监测的项目有废水中的 pH 值、化学需氧量、氨氮、流量，其他未开展自动监测的项目均采用手工监测。公司针对废水中的 pH 值、化学需氧量、氨氮、流量，在废水总排口安装废水连续排放监测系统，对污染因子进行实时监测，并与省、市环保局联网，委托浙江环茂自控科技有限公司实现 24 小时运维。手工监测内容包括天然气锅炉废气中烟气黑度、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物；前定型废气中的颗粒物、非甲烷总烃；后定型废气中的甲苯、二甲苯、非甲烷总烃、颗粒物；烫光废气中的颗粒物；污水站废气中的氨、硫化氢、臭气浓度；无组织废气中的氨、硫化氢、臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃，废水总排口中的色度、悬浮物、五日生化需氧量、总氮、总磷、硫化物、苯胺类、镉、可吸附有机卤素、二氧化氯，雨水排放口中的悬浮物和化学需氧量，委托有 CMA 资质的金华市恒创环境检测有限公司和浙江慕森检测技术有限公司进行检测。

### 二、监测方案

- 1、废气有组织排放监测方案；
- 2、废气无组织排放监测方案；
- 3、废水监测方案；
- 4、噪声监测方案。

### 三、质量控制措施

公司自行监测遵守国家环境监测技术规范和方法：国家环境检测技术规范和方法中未作规定的，可以采用国家标准和国外先进标准。

1、人员持证上岗：实施自行监测采样、分析以及自动监测设备运维的人员均通过上岗培训考核合格获取上岗证后进行监测工作；

2、废水自动监控系统：公司废水流量表均经过校准合格，废水在线监测系统满足国家计量标准要求。公司废水监测实施自行监测，主要对废水中的 pH 值、化学需氧量、氨氮、流量等进行实时监测，企业废水自动监测系统与省重点污染源监控平台联网并实时连续上传监测数据。

3、实验室能力认定：委托有资质的环境监测机构—金华市恒创环境检测有限公司开展手工监测项目。

4、监测技术规范性：废气、废水监测平台、监测断面和监测孔的设置均符合《固定源废气监测技术规范》HJ/T 397-2007 等的要求，同时按照《水污染源在线监测系统运行技术规范》HJ 355-2019 对自动监测设备进行校准和维护。监测技术方法选择首先采用国家标准方法，在没有国标方法时，采用行业标准方法或环保部推荐方法。

5、仪器要求：仪器设备档案必须齐全，且所有监测仪器、量具均经过质检部门检定合格并在有效期内使用。

6、记录要求：自动监测设备应保存仪器校验记录。校验记录必须根据金华市生态环境局在线监测科要求，按照规范进行，记录内容需完整准确，各类原始记录内容应完整，不得随意涂改，并有相关人员签字。手工监测记录必须提供原始采样记录，采样记录的内容须准确完整，至少 2 人共同采样和签字，不得随意涂改；采样必须按照《环境空气质量手工监测技术规范》（HJ/T 194-2005）、《固定源废气监测技术规范》（HJ/T 397-2007）、《污水监测技术规范》HJ 91.1-2019 以及《固定污染源监测质量保证和质量控制技术规范》（HJ/T 373-2007）中的要求进行；样品交接记录内容需完整规范。

7、环境管理体系：公司成立环保技术监督领导小组，公司相关专业负责人为工作小组成员，负责对公司环保设施运行，维护和技术改造管理。环保设施与主设备同等管理，环保管理部负责生产与环保设施的安全、环保运行管理，技术支持部负责环保设施的维护和技改管理，确保公司环保设施正常达标运行。公司环保管理部负责公司环保管理工作，建立环保指标体系，对公司环保工作进行月度绩效考核管理，确保环保体系运行正常。

### 四、信息记录和报告

#### （一）信息记录

1、监测和运维记录：手工监测和自动监测的记录均按照《排污单位自行监测技术指南总则》执行。自动监测记录废气中的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度，以及烟气量、氧含量等；废水中的 pH 值、氨氮、化学需氧量、流量等；

手工监测记录由有资质的环境检测机构提供盖章件的检测结果。自动监测结果的电子版和手工监测结果纸质版环境管理台账均保存三年。

2、生产和污染治理设施运行状况记录：企业应记录监测期间企业及各主要生产设施（至少涵盖废气主要污染源相关生产设施）运行状况（包括停机、启动情况）、产品产量、主要原辅料使用量、取水量、主要燃料消耗量、燃料主要成分（含硫量等）、污染治理设施主要运行状态参数、污染治理主要药剂消耗情况等。日常生产中上述信息也需整理成台账保存备查。

## （二）信息报告

每年年底编写第二年的自行监测方案。自行监测方案包含以下内容：

- 1、监测方案的调整变化情况及变更原因；
- 2、企业及各主要生产设施（至少涵盖废气、废水主要污染源相关生产设施）全年运行天数，各监测点、各监测指标全年监测次数、超标情况、浓度分布情况；
- 3、自行监测开展的其他情况说明；
- 4、实现达标排放所采取的主要措施。

## （三）应急报告

- 1、当监测结果出现超标，我公司对超标的项目增加监测频次，并检查超标原因。
- 2、若短期内无法实现稳定达标排放的，公司应向金华市生态环境局提交事故分析报告，说明事故发生的原因，采取减轻或防止污染的措施，以及今后的预防及改进措施。

## 五、自行监测信息公开

### （一）公布方式

自动监测和手工监测分别在浙江省重点污染源监测数据管理系统平台进行信息公开。

### （二）公布内容

- 1、基础信息，包括单位名称、组织机构代码、法定代表人、生产地址、联系方式，以及生产经营和管理服务的主要内容、产品及规模；
- 2、排污信息，包括主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标情况，以及执行的污染物排放标准、核定的排放总量；
- 3、防治污染措施的建设和运行情况；
- 4、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况；
- 5、公司自行监测方案；
- 6、未开展自行监测的原因；
- 7、自行监测年度报告；
- 8、突发环境事件应急预案。

### （三）公布时限

- 1、公司基础信息随监测数据一并公布，基础信息、自行监测方案一经审核备案，一年内不得更改；
- 2、手工监测数据根据监测频次按时公布；
- 3、自动监测数据实时公布，废气、废水自动监测设备产生的数据为时均值；
- 4、每年1月底前公布上年度自行监测年度报告。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023年，公司共支付各类环保治理费用及环保设施投入 2,221.91 万元，缴纳环境保护税 0.84 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在“碳达峰”、“碳中和”背景下，公司积极响应国家号召，以重视环境保护为己任，在生产中始终坚持节能减排的策略，充分贯彻绿色发展的理念。公司通过实施工艺改进、设备升级、管理深化等多维度举措，扎实推进绿色生产制

造，稳步落实低碳智能生产。同时，公司日常通过强化员工环保知识教育，细化办公生产用电管理，借助无纸化、远程视讯办公等一系列配套措施，极大提升员工的工作效率，实现企业与环境的高效、健康、可持续发展。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

### 1、股东权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司组织召开股东大会 2 次，通过网上业绩说明会、投资者电话热线、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式，积极主动地开展沟通、交流，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息。同时，公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在大股东及关联方资金占用情形，亦不存在对外担保事项，切实维护广大股东及债权人合法权益。

### 2、关怀员工，重视员工权益

公司严格执行国家各项法律法规，建立起具有市场竞争力的薪酬、福利保障体系。报告期内，公司十分注重人才战略的实施，搭建完善的薪酬激励体系，关注员工的职业发展，定期组织员工内部培训，联同其它部门举办多项业务及员工综合素质提升的相关培训。开展安全生产月活动，全面普及安全生产法律法规。定期举行消防应急演练，增强员工的安全意识，关注员工安全。同时，积极在餐饮服务、文体活动、人文关怀等方面为员工营造良好的氛围。

### 3、供应商和客户权益保护

公司秉持以“客户至上，品质第一”为经营理念，在深入了解行业长期发展方向和产品应用需求的基础上，特别注重与上游供应商、下游客户的战略共赢，形成了资源共享、优势互补、协同聚合的供应链合作机制。公司通过自身规范运作积极带动供应商的规范合作，引导上下游合作伙伴、经营决策者理解社会责任的重要性。公司致力于为客户提供优质的产品和服务，建立良好的客户沟通合作机制，以客户需求为出发点，为客户创造价值，与客户共同成长，全力保障客户的权益。

公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《廉洁管理制度》《内部审计制度》《采购控制制度》《采购与付款业务管理制度》等多项内部控制制度，严格遵守相关反商业贿赂和不正当竞争等法律法规，增强法制观念及合规意识。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人郑期中	股份锁定承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本公司/本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；</p> <p>(3) 本公司/本人所持公司股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。</p>	2021 年 04 月 06 日	上市之日起三年及锁定期届满两年	严格履行
	控股股东真爱集团	股份锁定承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p>	2021 年 04 月 06 日	上市之日起三年及锁定期届满两年	严格履行

			<p>(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本公司/本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；(3) 本公司/本人所持公司股票在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。</p>			
	<p>公司股东博信投资、郑其明、刘元庆、刘忠庆</p>	<p>股分锁定承诺</p>	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本公司/本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；(3) 本公司/本人所持公司股票在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。</p>	<p>2021 年 04 月 06 日</p>	<p>上市之日起三年及锁定期届满两年</p>	<p>严格履行</p>
	<p>间接持有公司股份的实际控制人关联方：</p>	<p>股分锁定承诺</p>	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月</p>	<p>2021 年 04 月 06 日</p>	<p>上市之日起三年及锁定期届满两年</p>	<p>严格履行</p>

	郑扬、王天寿		内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；(3) 本人所持公司股票在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。			
	直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员：郑期中、郑其明、郑扬、陈红、毛森贤、李秀红、叶成效	股分锁定承诺	(1) 在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；(2) 若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%	2021 年 04 月 06 日	长期	严格履行
	前述股份锁定承诺的主体	关于约束措施的承诺	若本公司/本合伙企业/本人未履行上述承诺，本公司/本合伙企业/本人将在发行人股东大会及中国证监会指	2021 年 04 月 06 日	承诺履行完为止	严格履行

			定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本公司/本合伙企业/本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司/本合伙企业/本人将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户。			
公司及其控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）和高级管理人员	关于稳定股价的措施和承诺		承诺具体内容请参见招股说明书“重大事项提示”之“二、关于稳定股价的预案”	2021年04月06日	上市之日起三年	严格履行
公开发行前持股5%以上股东：真爱集团、博信投资、鼎泰投资、郑期中、郑其明、刘元庆、刘忠庆	关于股东减持股份意向的承诺		承诺具体内容请参见招股说明书“重大事项提示”之“三、公开发行前持股5%以上股东的持股意向和减持意向”	2021年04月06日	承诺履行完为止	严格履行
公司及其控股股东、实际控制人、董监高	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺		请参见招股说明书“重大事项提示”之“四、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”	2021年04月06日	长期	严格履行
董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺		承诺具体内容请参见招股说明书“重大事项提示”之“五、发行人董事及高级管理人员对本次公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺”	2021年04月06日	长期	严格履行
公司	关于股东信息披露的专项承		承诺具体内容请参见招股说	2021年04月06日	长期	严格履行

		诺	<p>明书“第七节 发行人基本情况”之“十一、发行人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事和高级管理人员的重要承诺”之“（六）其他承诺事项”之“3、发行人关于股东信息披露的专项承诺”</p>			
	公司及其控股股东、实际控制人	避免同业竞争的承诺	<p>承诺具体内容请参见招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”</p>	2021 年 04 月 06 日	长期	严格履行
	公司及其控股股东、实际控制人	减少关联交易	<p>承诺具体内容请参见招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、同关联交易”之“（五）规范并减少关联交易的措施”</p>	2021 年 04 月 06 日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

随着公司的不断发展壮大，自建场地增多，房屋及建筑物类别日趋复杂，机器设备、系统软件日趋增多。为了更加客观反映房屋建筑物及机器设备、系统软件的预计使用年限，公司依照会计准则等相关规定并结合实际情况，对预计使用年限进行重新确定。本次变更主要对新投入使用的房屋及建筑物、机器设备、系统软件产生影响，对公司原有房屋及建筑物、机器设备、系统软件的折旧、摊销年限没有影响。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 10 日披露的《关于会计估计变更的公告》。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	严海锋、张演硕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报表审计、内部控制审计会计师事务所，合计报酬为 60 万元

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期				有)	(如有)			担保	
真爱毯业		5,641		700.9	抵押	不动产		2020.06.15-2025.6.15	否	否
真爱毯业		60,000		38,866.23	连带责任保证	不动产		2021.07.01-2028.08.21	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						31,965.14
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			65,641	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						39,567.13
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						31,965.14
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			65,641	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						39,567.13
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										29.75%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0

采用复合方式担保的具体情况说明

无

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是  否

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0	0
合计		1,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,819,000	68.18%			16,363,800		16,363,800	98,182,800	68.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,819,000	68.18%			16,363,800		16,363,800	98,182,800	68.18%
其中：境内法人持股	69,543,000	57.95%			13,908,600		13,908,600	83,451,600	57.95%
境内自然人持股	12,276,000	10.23%			2,455,200		2,455,200	14,731,200	10.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	38,181,000	31.82%			7,636,200		7,636,200	45,817,200	31.82%
1、人民币普通股	38,181,000	31.82%			7,636,200		7,636,200	45,817,200	31.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	120,000,000	100.00%			24,000,000		24,000,000	144,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2023 年 5 月 16 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。具体内容详见发布在巨潮资讯网的《关于 2022 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-013）和《2022 年年度利润分配实施公告》（公告编号：2023-029）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项	2023 年度		2022 年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.8829	0.7357	1.2918	1.0765
稀释每股收益（元/股）	0.8829	0.7357	1.2918	1.0765
项	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.84	9.04	10.02	8.35

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑期中	3,888,000	777,600		4,665,600	首次公开发行股份限售	2024 年 4 月 8 日
郑其明	4,086,000	817,200		4,903,200	首次公开发行股份限售	2024 年 4 月 8 日
刘元庆	2,457,000	491,400		2,948,400	首次公开发行股份限售	2024 年 4 月 8 日
刘忠庆	1,845,000	369,000		2,214,000	首次公开发行股份限售	2024 年 4 月 8 日
真爱集团有限公司	55,638,000	11,127,600		66,765,600	首次公开发行股份限售	2024 年 4 月 8 日

义乌博信投资有限公司	13,905,000	2,781,000		16,686,000	首次公开发行股份限售	2024年4月8日
合计	81,819,000	16,363,800	0	98,182,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023年5月16日召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》。具体内容详见发布在巨潮资讯网的《关于2022年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-013）和《2022年年度利润分配实施公告》（公告编号：2023-029）。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,167	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,465	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
真爱集团有限公司	境内非国有法人	46.37%	66,765,600	11,127,600	66,765,600	0	质押	39,600,000
义乌博信投资有限公司	境内非国有法人	11.59%	16,686,000	2,781,000	16,686,000	0	质押	8,400,000
义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.99%	7,199,964	218,964	0	7,199,964	不适用	0

郑其明	境内自然人	3.41%	4,903,200	817,200	4,903,200	0	不适用	0
郑期中	境内自然人	3.24%	4,665,600	777,600	4,665,600	0	不适用	0
刘元庆	境内自然人	2.05%	2,948,400	491,400	2,948,400	0	不适用	0
刘忠庆	境内自然人	1.54%	2,214,000	369,000	2,214,000	0	不适用	0
陈旦珍	境内自然人	0.88%	1,271,600	-1,726,480	0	1,271,600	不适用	0
中国银行股份 有限公司一华 泰柏瑞质量领 先混合型证券 投资基金	其他	0.73%	1,054,428	/	0	1,054,428	不适用	0
文武	境内自然人	0.67%	968,960	523,960	0	968,960	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	郑期中与郑其明为亲兄弟关系,刘元庆与刘忠庆为亲兄弟关系;郑期中、刘元庆、刘忠庆分别直接持有真爱集团、博信投资 65%、20%、15%的股权;郑其明为鼎泰投资执行事务合伙人。除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的 特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份 种类	数量
义乌市鼎泰投 资合伙企业(有 有限合伙)	7,199,964						人民币普 通股	7,199,964
陈旦珍	1,271,600						人民币普 通股	1,271,600
中国银行股份 有限公司一华 泰柏瑞质量领 先混合型证券 投资基金	1,054,428						人民币普 通股	1,054,428
文武	968,960						人民币普 通股	968,960
中国银行股份 有限公司一国 金量化多因子 股票型证券投 资基金	770,648						人民币普 通股	770,648

华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	679,656	人民币普通股	679,656
UBS AG	604,001	人民币普通股	604,001
中国建设银行股份有限公司—中信保诚幸福消费混合型证券投资基金	581,684	人民币普通股	581,684
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	521,300	人民币普通股	521,300
中国农业银行股份有限公司—华夏中证500指数增强型证券投资基金	368,176	人民币普通股	368,176
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东郑其明为鼎泰投资执行事务合伙人，除此以外，公司未知其他关联关系。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
刘申培	退出	0	0.00%	864,800	0.72%
王莹	退出	0	0.00%	772,440	0.64%
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	1,054,428	0.73%
文武	新增	0	0.00%	968,960	0.67%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
真爱集团有限公司	郑期中	2003 年 04 月 10 日	91330782749849022D	一般项目：合成纤维销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；染料销售；塑料制品销售；新型催化材料及助剂销售；润滑油销售；石油制品销售（不含危险化学品）；成品油批发（不含危险化学品）；颜料销售；五金交电、日用百货、皮革及制品、玩具、文体用品（不含图书、报刊、音像制品及电子出版物）、工艺品批发、零售；物业服务（与有效资质证书同时使用）、实业投资；计算机软硬件开发、销售；服装生产、销售；加工：塑料制品。（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）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	真爱集团合计持有义乌华鼎锦纶股份有限公司 24.06%的表决权股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居
---------	----------	----	--------------

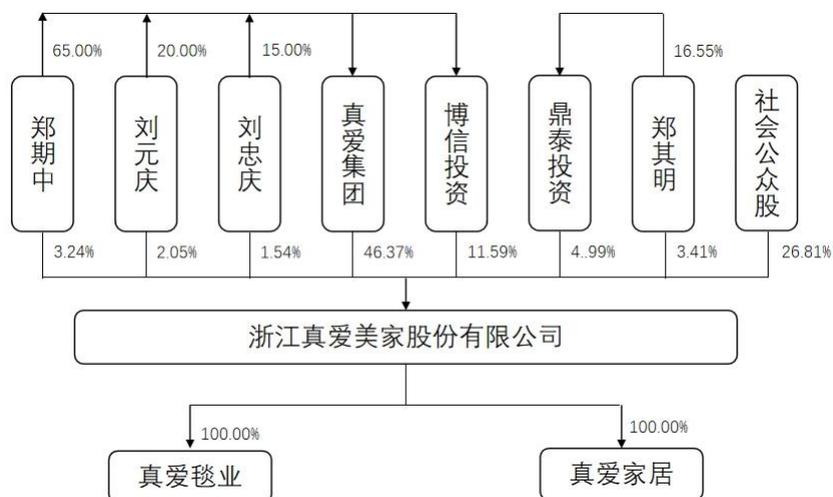
			留权
郑期中	本人	中国	否
郑其明	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
郑扬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王天寿	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	郑期中担任公司董事长；郑其明担任公司董事、总经理；郑扬担任公司董事、真爱集团总裁；王天寿担任义乌华鼎锦纶股份有限公司督察。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	真爱集团以重整投资人的身份取得了华鼎股份的控制权。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
义乌博信投资有限公司	刘元庆	2010 年 11 月 23 日	1,080 万元	实业投资（国家法律、法规禁止的项目除外）、信息产业投资、新能源技术开发、货物进出口、技术进出口。

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2024]5569 号
注册会计师姓名	严海锋、张演硕

审计报告正文

浙江真爱美家股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江真爱美家股份有限公司(以下简称真爱美家公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了真爱美家公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对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，我们独立于真爱美家公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

##### (一) 事项描述

真爱美家公司主要从事针纺织品、毛纺织品、床上用品的研发、生产和销售，2023 年度营业收入为 95,268.28 万元，相关信息披露详见本财务报表附注五(三十四)所述。由于收入确认对真爱美家公司当期利润有重大影响，真爱美家公司管理层（以下简称管理层）在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## （二）审计中的应对

1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并选取样本测试控制是否得到有效执行；

2. 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬或控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

3. 获取报告期销售清单，对收入记录选取一定样本，核对销售合同、发票、发货单、报关单、提单、签收单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合真爱美家公司的会计政策；

4. 对收入和成本执行分析性程序，包括报告期内各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品收入、成本、毛利率分析，以及与同行业毛利率进行比较分析等；

5. 对报告期内的主要客户，通过实地走访或视频访谈或电话访谈、获取并查询其工商档案资料等核查程序，以确定收入的真实性及其与真爱美家公司是否存在关联关系；

6. 选取重要客户对其应收账款期末余额和当期销售额实施函证，同时对于销售回款，取得了报告期内银行账户交易流水，通过抽样方法选取样本核查交易方信息以及交易金额；

7. 针对资产负债表日前后确认的收入执行抽样测试，以确定销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估真爱美家公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算真爱美家公司、终止运营或别无其他现实的选择。

真爱美家公司治理层(以下简称治理层)负责监督真爱美家公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对真爱美家公司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真爱美家公司不能持续经营。

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

(六) 就真爱美家公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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(如适用)。

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：严海锋

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：张演硕

报告日期：二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江真爱美家股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	332,645,748.25	236,210,010.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		18,956,242.79
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	153,025,529.90	160,449,649.77
应收款项融资		

预付款项	23,256,303.18	22,326,561.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,919,341.01	14,237,135.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	203,959,968.24	194,922,794.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	696,088.26	31,870,687.55
流动资产合计	750,502,978.84	678,973,082.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	9,779,472.00	9,779,472.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,303,594.99	3,489,092.43
固定资产	692,035,070.61	156,387,713.49
在建工程	591,233,270.79	850,161,119.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,122,554.51	2,101,107.07
无形资产	47,512,832.76	49,101,685.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,794,799.44	4,494,680.88
递延所得税资产	31,390,409.48	14,358,941.33
其他非流动资产	13,788,762.26	122,918,625.19
非流动资产合计	1,394,960,766.84	1,212,792,437.17
资产总计	2,145,463,745.68	1,891,765,519.47
流动负债：		
短期借款	11,011,595.83	
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	24,155,600.00	44,550,660.00
应付账款	149,787,569.15	197,331,704.33
预收款项		
合同负债	17,294,606.69	19,637,329.35
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,912,676.45	21,216,260.31
应交税费	13,492,323.78	5,741,481.85
其他应付款	68,889,183.67	73,543,278.83
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,516,831.09	23,171,106.16
其他流动负债	296,361.51	142,842.64
流动负债合计	433,356,748.17	385,334,663.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	303,802,569.00	174,880,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	102,054.34	623,947.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	76,101,734.06	55,228,431.92
递延所得税负债	1,989,878.65	3,529,856.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	381,996,236.05	234,262,436.19
负债合计	815,352,984.22	619,597,099.66
所有者权益：		
股本	144,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,540,457.16	419,540,457.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,235,826.68	27,034,282.93
一般风险准备		

未分配利润	756,334,477.62	705,593,679.72
归属于母公司所有者权益合计	1,330,110,761.46	1,272,168,419.81
少数股东权益		
所有者权益合计	1,330,110,761.46	1,272,168,419.81
负债和所有者权益总计	2,145,463,745.68	1,891,765,519.47

法定代表人：郑期中 主管会计工作负责人：梅英雄 会计机构负责人：梅英雄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	227,413,250.41	111,882,507.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,135,171.05	1,129,583.59
应收款项融资		
预付款项	81,483.53	148,955.03
其他应收款	31,291,776.91	122,970,765.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,953,264.37	5,362,227.54
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		17,791.21
流动资产合计	263,874,946.27	241,511,830.84
<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	600,712,902.96	600,712,902.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,679,404.58	65,289.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,122,554.51	2,101,107.07
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	603,514,862.05	602,879,299.03
资产总计	867,389,808.32	844,391,129.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,325,279.34	3,098,870.18
预收款项		
合同负债	41,372.63	228,263.52
应付职工薪酬	2,092,748.36	1,397,659.02
应交税费	347,335.93	189,254.28
其他应付款	400,674.99	703,618.21
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	40,657,107.58	718,260.00
其他流动负债	5,378.44	28,837.58
流动负债合计	45,869,897.27	6,364,762.79
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	102,054.34	623,947.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,054.34	40,623,947.86
负债合计	45,971,951.61	46,988,710.65
所有者权益：		
股本	144,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,540,457.16	419,540,457.16
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	34,235,826.68	27,034,282.93
未分配利润	247,641,572.87	230,827,679.13
所有者权益合计	821,417,856.71	797,402,419.22
负债和所有者权益总计	867,389,808.32	844,391,129.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	952,682,767.05	978,544,168.84
其中：营业收入	952,682,767.05	978,544,168.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	854,638,471.50	854,547,580.29
其中：营业成本	742,129,654.00	771,416,551.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,031,480.63	3,695,862.82
销售费用	13,351,898.21	16,417,043.71
管理费用	33,466,704.40	26,164,138.19
研发费用	59,599,901.23	57,097,227.19
财务费用	-5,941,166.97	-20,243,243.35
其中：利息费用	1,474,067.94	363,870.54
利息收入	3,423,161.46	4,893,799.06
加：其他收益	7,178,972.91	21,457,899.70
投资收益（损失以“-”号填列）	362,751.12	5,567,480.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,106,887.79	8,956,242.79
信用减值损失（损失以“-”号	-2,514,229.69	-5,328,647.61

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,057,994.37	-2,887,426.92
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-1,042,691.71	-1,220,255.45
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	90,864,216.02	150,541,882.03
加: 营业外收入	793,641.58	435,329.87
减: 营业外支出	484,784.54	406,284.72
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	91,173,073.06	150,570,927.18
减: 所得税费用	-14,769,268.59	-4,446,195.70
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	105,942,341.65	155,017,122.88
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	105,942,341.65	155,017,122.88
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	105,942,341.65	155,017,122.88
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	105,942,341.65	155,017,122.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,942,341.65	155,017,122.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		

（一）基本每股收益	0.74	1.29
（二）稀释每股收益	0.74	1.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
法定代表人：郑期中 主管会计工作负责人：梅英雄 会计机构负责人：梅英雄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	20,380,500.76	19,923,951.42
减：营业成本	13,197,024.30	12,531,422.74
税金及附加	33,400.36	62,425.47
销售费用	5,306,597.64	9,029,018.83
管理费用	6,155,823.82	5,342,692.55
研发费用		
财务费用	-5,800,445.26	-3,805,248.97
其中：利息费用	1,166,744.68	130,407.42
利息收入	6,978,347.59	3,950,785.24
加：其他收益	16,683.92	65,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	70,000,000.00	100,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-127,944.34	-125,655.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-112,695.00	-349,771.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,264,144.48	96,354,114.10
加：营业外收入	771,610.51	981.71
减：营业外支出	20,317.50	28,150.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,015,437.49	96,326,944.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,015,437.49	96,326,944.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,015,437.49	96,326,944.85
（二）终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	72,015,437.49	96,326,944.85
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	981,936,809.59	956,982,510.76
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	79,999,481.64	101,336,507.94
收到其他与经营活动有关的现金	42,545,768.54	71,300,774.28
经营活动现金流入小计	1,104,482,059.77	1,129,619,792.98
购买商品、接受劳务支付的现金	745,001,871.21	767,927,533.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	159,331,618.70	161,675,027.46
支付的各项税费	9,217,789.68	10,271,982.61
支付其他与经营活动有关的现金	21,947,755.55	40,474,089.70
经营活动现金流出小计	935,499,035.14	980,348,633.71
经营活动产生的现金流量净额	168,983,024.63	149,271,159.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	748,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,212,106.12	5,567,480.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	503,060.00	1,577,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		61,209,935.20
投资活动现金流入小计	12,715,166.12	816,354,896.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,436,940.70	663,420,947.09
投资支付的现金		516,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,688,500.00	
投资活动现金流出小计	262,125,440.70	1,179,420,947.09
投资活动产生的现金流量净额	-249,410,274.58	-363,066,050.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	312,662,369.00	96,480,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	312,662,369.00	96,480,200.00
偿还债务支付的现金	70,540,000.00	8,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,773,195.89	21,744,618.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	821,074.44	1,913,759.78
筹资活动现金流出小计	132,134,270.33	32,018,378.26
筹资活动产生的现金流量净额	180,528,098.67	64,461,821.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,491,926.76	3,278,109.81
五、现金及现金等价物净增加额	101,592,775.48	-146,054,960.10
加：期初现金及现金等价物余额	228,636,412.77	374,691,372.87
六、期末现金及现金等价物余额	330,229,188.25	228,636,412.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,662,535.45	22,236,845.41
收到的税费返还		903,383.57
收到其他与经营活动有关的现金	1,553,158.02	339,955.82

经营活动现金流入小计	24,215,693.47	23,480,184.80
购买商品、接受劳务支付的现金	14,103,039.14	14,689,286.69
支付给职工以及为职工支付的现金	6,826,877.53	8,976,653.66
支付的各项税费	1,022,356.25	597,536.10
支付其他与经营活动有关的现金	2,210,788.82	2,842,867.52
经营活动现金流出小计	24,163,061.74	27,106,343.97
经营活动产生的现金流量净额	52,631.73	-3,626,159.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	70,000,000.00	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	581,109,286.54	169,882,668.35
投资活动现金流入小计	651,109,286.54	269,882,668.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,655,323.52	819,354.41
投资支付的现金		
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	483,000,000.00	181,013,587.14
投资活动现金流出小计	485,655,323.52	181,832,941.55
投资活动产生的现金流量净额	165,453,963.02	88,049,726.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,154,777.77	15,016,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金	821,074.44	1,913,759.78
筹资活动现金流出小计	49,975,852.21	16,929,870.89
筹资活动产生的现金流量净额	-49,975,852.21	23,070,129.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	115,530,742.54	107,493,696.74
加：期初现金及现金等价物余额	111,882,507.87	4,388,811.13
六、期末现金及现金等价物余额	227,413,250.41	111,882,507.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末	120, 000, 000. 00				419, 540, 457. 16				27,0 34,2 82.9 3		705, 593, 679. 72		1,27 2,16 8,41 9.81		1,27 2,16 8,41 9.81

余额															
加： 会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	419,540,457.16	0.00	0.00	0.00	27,034,282.93	0.00	705,593,679.72	0.00	1,272,168,419.81		1,272,168,419.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-24,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,201,543.75	0.00	50,740,797.90	0.00	57,942,341.65		57,942,341.65
（一）综合收益总额											105,942,341.65		105,942,341.65		105,942,341.65
（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.															



3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	144,000,000.00				395,540,457.16				34,235,826.68		756,334,477.62		1,330,011,076.146		1,330,011,076.146

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	439,540,457.16	0.00	0.00	0.00	17,401,588.45		575,209,251.32	0.00	1,132,151,296.93		1,132,151,296.93	

加														
：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	100, 000, 000. 00	0.00	0.00	0.00	439, 540, 457. 16	0.00	0.00	0.00	17,4 01,5 88.4 5		575, 209, 251. 32	0.00	1,13 2,15 1,29 6.93	1,13 2,15 1,29 6.93
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填 列)	20,0 00,0 00.0 0	0.00	0.00	0.00	- 20,0 00,0 00.0 0	0.00	0.00	0.00	9,63 2,69 4.48		130, 384, 428. 40	0.00	140, 017, 122. 88	140, 017, 122. 88
(一) 综合 收益 总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		155, 017, 122. 88	0.00	155, 017, 122. 88	155, 017, 122. 88
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														
1. 所有 者投 入的 普通 股														
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本														
3. 股份														

支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,632,694.48		-24,632,694.48	0.00	-15,000.00		-15,000.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,632,694.48		-9,632,694.48	0.00	0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-15,000.00	0.00	-15,000.00		-15,000.00	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	20,000.00	0.00	0.00	0.00	-20,000.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,000.00	0.00	0.00	0.00	-20,000.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)																

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	419,540,457.16	0.00	0.00	0.00	27,034,282.93		705,593,679.72	0.00	1,272,168,419.81		1,272,168,419.81

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年	120,000,000				419,540,457				27,034,282.93	230,827,677		797,402,417.93

期末余额	0.00				7.16				.93	9.13		9.22
加： 会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				419,540,457.16				27,034,282.93	230,827,679.13		797,402,419.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				-24,000,000.00				7,201,543.75	16,813,893.74		24,015,437.49
（一）综合收益总额										72,015,437.49		72,015,437.49
（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									7,201,543.75	-55,201,543.75		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,201,543.75	-7,201,543.75		
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,000,000.00		-48,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00											-24,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00											-24,000,000.00
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	144,000,000.00				395,540,457.16				34,235,826.68	247,641,572.87		821,417,856.71

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				439,540,457.16				17,401,588.45	159,133,428.76		716,075,474.37
加：会计政策变更												
期差错更正												

正												
他												
二、 本 年 期 初 余 额	100,0 00,00 0.00				439,5 40,45 7.16				17,40 1,588 .45	159,1 33,42 8.76		716,0 75,47 4.37
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “ - ” 号 填 列)	20,00 0,000 .00				- 20,00 0,000 .00				9,632 ,694. 48	71,69 4,250 .37		81,32 6,944 .85
(一) 综 合 收 益 总 额										96,32 6,944 .85		96,32 6,944 .85
(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									9,632 ,694.	- 24,63		- 15,00

润分配									48	2,694 .48		0,000 .00
1. 提取盈 余公 积									9,632 ,694. 48	- 9,632 ,694. 48		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 15,00 0,000 .00		- 15,00 0,000 .00
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	20,00 0,000 .00											- 20,00 0,000 .00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	20,00 0,000 .00											- 20,00 0,000 .00
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收												

益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	120,0 00,00 0.00				419,5 40,45 7.16				27,03 4,282 .93	230,8 27,67 9.13		797,4 02,41 9.22

### 三、公司基本情况

浙江真爱美家股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系浙江真爱美家控股有限公司(以下简称“真爱美家有限公司”)。真爱美家有限公司以2014年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2014年8月15日在金华市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91330700566953812T的营业执照。公司注册地:浙江省义乌市江东街道佛堂大道399号。法定代表人:郑期中。公司现有注册资本为人民币144,000,000.00元,总股本为144,000,000股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股98,182,800股;无限售条件的流通股份A股45,817,200股。公司股票于2021年4月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

真爱美家有限公司系由真爱集团有限公司(以下简称真爱集团)、义乌博信投资有限公司(以下简称博信投资)、郑期中、刘元庆和刘忠庆共同投资设立,于2010年12月14日在义乌市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330782000175684的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币5,800.00万元,其中真爱集团出资人民币3,944.00万元,占注册资本的68.00%;博信投资出资人民币986.00万元,占注册资本的17.00%;郑期中出资人民币565.50万元,占注册资本的9.75%;刘元庆出资人民币174.00万元,占注册资本的3.00%;刘忠庆出资人民币130.50万元,占注册资本的2.25%。

2014年3月,根据股东会决议及股权转让协议,自然人股东郑期中将其持有的真爱美家有限公司5%的股权计290.00万元的出资转让给郑其明,转让后注册资本仍为人民币5,800.00万元,其中真爱集团

出资人民币 3,944.00 万元，占注册资本的 68.00%；博信投资出资人民币 986.00 万元，占注册资本的 17.00%；郑其明出资人民币 290.00 万元，占注册资本的 5.00%，郑期中出资人民币 275.50 万元，占注册资本的 4.75%；刘元庆出资人民币 174.00 万元，占注册资本的 3.00%；刘忠庆出资人民币 130.50 万元，占注册资本的 2.25%。本次股权转让事项已于 2014 年 6 月 23 日办妥工商变更登记。

2014 年 6 月，根据股东会决议，公司以增资人民币 580.00 万元，增资后，注册资本变更为人民币 6,380.00 万元，其中真爱集团出资人民币 3,944.00 万元，占注册资本的 61.82%；博信投资出资人民币 986.00 万元，占注册资本的 15.45%；义乌市鼎泰投资合伙企业(有限合伙)(以下简称鼎泰投资)出资人民币 580.00 万元，占注册资本的 9.09%；郑其明出资人民币 290.00 万元，占注册资本的 4.54%，郑期中出资人民币 275.50 万元，占注册资本的 4.32%；刘元庆出资人民币 174.00 万元，占注册资本的 2.73%；刘忠庆出资人民币 130.50 万元，占注册资本的 2.05%。本次股权转让事项已于 2014 年 6 月 27 日办妥工商变更登记。

经真爱美家有限公司 2014 年 8 月股东会决议同意，以 2014 年 6 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立变更为股份有限公司。将真爱美家有限公司截止 2014 年 6 月 30 日经审计的净资产 157,010,701.67 元(评估值 349,217,711.34 元)折合 75,000,000.00 股份(每股面值 1 元)，折余金额 82,010,701.67 元计入资本公积。整体变更后，本公司股本 7,500.00 万元。本次变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 8 月 7 日出具天健验[2014]155 号验资报告验证，于 2014 年 8 月 15 日在金华市工商行政管理局登记注册。

公司于 2021 年 3 月 5 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]678 号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 25,000,000 股，本次募集资金净额为 37,500.00 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2021 年 3 月 31 日出具了《验资报告》(中汇会验[2021]1461 号)。

2022 年 5 月，根据股东大会决议，以总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后，公司股份总数变更为 120,000,000 股。上述资本公积转增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2022 年 6 月 17 日出具了《验资报告》(中汇会验[2022]5626 号)。

2023 年 5 月，根据股东大会决议，以总股本 120,000,00 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后，公司股份总数变更为 144,000,000 股。上述资本公积转增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2023 年 6 月 16 日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]8068 号)。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会以及对审计委员会负责的审计部。公司下设美家事业部、财务中心、人力行政中心、营销部、采购部、生产部、技术中心、品管部等部门。

本公司属纺织品行业。主要经营活动以毛毯为主的家用纺织品的研发、设计、生产与销售。产品主要为毛毯。

本财务报表及财务报表附注已于 2024 年 4 月 25 日经公司第四届董事会第六次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本章节相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、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
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	200.00 万元人民币以上（含）且占应收账款余额 1%以上的款项
本期重要的应收款项核销	200.00 万元人民币以上（含）且占应收账款余额 1%以上的款项
重要的在建工程	500.00 万元人民币以上（含）且占在建工程余额 0.5%以上的在建工程
超过 1 年的大额应付账款	200.00 万元人民币以上（含）且占应付账款余额 1%以上的款项
重要的投资活动	单项投资活动现金流量超过资产总额 1%且金额在 500.00 万元以上（含）的投资活动认定为重要投资活动

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合

并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

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

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

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准及合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的

股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节五(十六)“长期股权投资”或本章节五(十)“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日当月月初第一天汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

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

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### （1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易

费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本章节五(二十六)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

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

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允

价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本章节五(十)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

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

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本章节五(十)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本章节五(二十六)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4) 权益工具

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

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

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

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

#### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本章节五(十一)。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本章节五(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以

评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产

负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、其他应收款

## 15、存货

### 1. 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

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

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

### (4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 2. 存货跌价准备

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

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

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

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

## 16、长期股权投资

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

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

### 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次

交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

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

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上

新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权

益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-14	0-5	6.79-20.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

## 19、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	(1)主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2)建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3)经消防、国土、规划等外部部门验收；(4)建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	(1)相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3)生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4)设备经过资产管理人员和使用人员验收。

## 20、借款费用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 21、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

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

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

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件	预计受益期限	5-10
排污权	排污使用协议	5

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

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

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

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本章节五(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

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

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

## 24、合同负债

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

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (1) 设定提存计划

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入的总确认原则

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

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 外销

公司在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

### (2) 内销

公司按合同约定将产品交付至客户指定地点或在公司厂区或门店内完成交付并由客户确认接收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 27、政府补助

### 1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

## 2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3) 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

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)，公司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，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。

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

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

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

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

#### (2) 租赁负债

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

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款

额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

### (4) 租赁变更

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注三(十)金融工具进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

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

#### 1. 租赁的分类

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

#### 2. 金融工具的减值

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

#### 3. 存货跌价准备

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

#### 4. 非金融非流动资产减值

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

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

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

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

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

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

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估

机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本章节五(十一)公允价值披露。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
本公司为合理反映房屋建筑物及机器设备、软件的预计使用年限，自 2023 年 7 月 1 日起，房屋及建筑物折旧年限由原 20 年变更为 20-35 年，机器设备折旧年限由原 5-10 年变更为 5-14 年，软件摊销年限由原 5 年变更为 5-10 年。	详见[注]	2023 年 07 月 01 日	

[注]本公司对此项会计估计变更采用未来适用法，本期受重要影响的报表项目和金额如下：

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2023 年 12 月 31 日资产负债表项目		
非流动资产：		
固定资产	2,854,873.88[注]	-
非流动资产合计	2,854,873.88	-
资产总计	2,854,873.88	-
所有者权益：		
未分配利润	2,854,873.88	-
归属于母公司所有者权益合计	2,854,873.88	-
所有者权益合计	2,854,873.88	-
负债和所有者权益总计	2,854,873.88	-
2023 年度利润表项目		

营业总成本	-2,854,873.88	-
营业成本	-511,195.95	-
管理费用	-2,343,677.93	-
营业利润	2,854,873.88	
利润总额	2,854,873.88	-
净利润	2,854,873.88	-

[注] 本次变更主要对新投入使用的房屋及建筑物、机器设备、系统软件产生影响，对公司原有房屋及建筑物、机器设备、系统软件的折旧、摊销年限无影响。

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

适用 不适用

## 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%等[注 1]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
真爱家居	15%
真爱毯业	15%

### 2、税收优惠

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务

局联合颁发《高新技术企业证书》(证书编号: GR202133001964), 认定子公司真爱家居为高新技术企业, 认定有效期为 2021 年-2023 年, 本报告期真爱家居企业所得税税率按照 15% 执行。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定, 浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发《高新技术企业证书》(证书编号: GR202133009752), 认定子公司真爱毯业为高新技术企业, 认定有效期为 2021 年-2023 年, 本报告期真爱毯业企业所得税税率按照 15% 执行。

3. 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号)有关规定, 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。本报告期真爱家居及真爱毯业符合先进制造业企业认定。

### 3、其他

[注 1]本公司及子公司浙江真爱毯业科技有限公司(以下简称“真爱毯业”)适用税率为 7%, 子公司浙江真爱时尚家居有限公司(以下简称“真爱家居”)适用税率为 5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	330,229,188.25	228,636,412.77
其他货币资金	2,416,560.00	7,573,597.82
合计	332,645,748.25	236,210,010.59

其他说明:

(1) 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见第三节六(三)“截止报告期末的资产权利受限情况”之说明。

(2) 外币货币资金明细情况详见本章节七(五十一)“外币货币性项目”之说明。

### 2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,956,242.79
其中:		
理财产品		10,001,427.29
远期外汇合约		8,954,815.50

其中：		
合计		18,956,242.79

其他说明：

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	155,122,499.19	167,896,109.37
1 至 2 年	6,243,443.20	3,515,479.82
2 至 3 年	164,096.47	77,946.31
3 年以上	253,437.83	202,022.33
3 至 4 年	51,415.50	202,022.33
4 至 5 年	202,022.33	
合计	161,783,476.69	171,691,557.83

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	358,574.44	0.22%	358,574.44	100.00%		2,734,488.62	1.59%	2,734,488.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	161,424,902.25	99.78%	8,399,372.35	5.20%	153,025,529.90	168,957,069.21	98.41%	8,507,419.44	5.04%	160,449,649.77
其中：										
账龄组合	161,424,902.25	99.78%	8,399,372.35	5.20%	153,025,529.90	168,957,069.21	98.41%	8,507,419.44	5.04%	160,449,649.77
合计	161,783,476.69	100.00%	8,757,946.79	5.41%	153,025,529.90	171,691,557.83	100.00%	11,241,908.06	6.55%	160,449,649.77

按单项计提坏账准备：67,084.50

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户 1	2,447,859.11	2,447,859.11	67,084.50	67,084.50	100.00%	港口关闭，客户无法提货，预计款项难以收回
合计	2,447,859.11	2,447,859.11	67,084.50	67,084.50		

按单项计提坏账准备：291,489.94

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	286,629.51	286,629.51	291,489.94	291,489.94	100.00%	客户出现财务困难，预计款项难以收回
合计	286,629.51	286,629.51	291,489.94	291,489.94		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	161,424,902.25	8,399,372.35	5.20%
合计	161,424,902.25	8,399,372.35	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,734,488.62	-4,342.18	2,371,572.00			358,574.44
按组合计提坏账准备	8,507,419.44	3,564,779.68		3,672,826.77		8,399,372.35
合计	11,241,908.06	3,560,437.50	2,371,572.00	3,672,826.77		8,757,946.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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
客户 1	2,371,572.00	货款收回	银行存款	2022 年因港口关闭，ELITE BEST TRADE LIMITED 无法提货，本公司认为应收该公司款项无法收回计提预期信用损失 2,447,859.11 元。

合计	2,371,572.00			
----	--------------	--	--	--

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,672,826.77

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 3	货款	2,430,643.88	无法收回	坏账核销审批	否
合计		2,430,643.88			

应收账款核销说明：

客户 3 欠款 341843.48 美元，相应货物于 2023 年 9 月 20 日被利比亚政府强行征收用于德尔纳地区自然灾害，造成货款无法收回或收回的可能性微小。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	15,321,084.00		15,321,084.00	9.47%	766,054.20
第二名	14,680,736.40		14,680,736.40	9.07%	734,036.82
第三名	8,565,798.68		8,565,798.68	5.29%	428,289.93
第四名	8,124,623.61		8,124,623.61	5.02%	406,231.18
第五名	7,669,988.63		7,669,988.63	4.74%	383,499.43
合计	54,362,231.32		54,362,231.32	33.59%	2,718,111.56

## 4、应收款项融资

## (1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,050,000.00	
合计	2,050,000.00	

## (2) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

### (3) 其他说明

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,919,341.01	14,237,135.79
合计	36,919,341.01	14,237,135.79

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府贴息	20,480,759.14	
应收暂付款	17,927,364.64	14,128,536.50
押金保证金	680,993.36	846,530.39
其他	26,653.52	166,303.58
合计	39,115,770.66	15,141,370.47

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,487,488.95	14,638,689.95
1 至 2 年	318,947.48	70,019.84
2 至 3 年	22,613.87	361,660.68
3 年以上	286,720.36	71,000.00
3 至 4 年	266,720.36	71,000.00
4 至 5 年	20,000.00	
合计	39,115,770.66	15,141,370.47

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

中:										
按组合计提坏账准备	39,115,770.66	100.00%	2,196,429.65	5.62%	36,919,341.01	15,141,370.47	100.00%	904,234.68	5.97%	14,237,135.79
其中:										
账龄组合	39,115,770.66	100.00%	2,196,429.65	5.62%	36,919,341.01	15,141,370.47	100.00%	904,234.68	5.97%	14,237,135.79
合计	39,115,770.66	100.00%	2,196,429.65	5.62%	36,919,341.01	15,141,370.47	100.00%	904,234.68	5.97%	14,237,135.79

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	39,115,770.66	2,196,429.65	5.62%
合计	39,115,770.66	2,196,429.65	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	738,936.48	165,298.20		904,234.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,261.39	2,261.39		
——转入第三阶段		-16,000.00	16,000.00	
本期计提	1,219,594.11	68,600.86	37,169.22	1,325,364.19
本期核销			33,169.22	33,169.22
2023 年 12 月 31 日余额	1,956,269.20	220,160.45	20,000.00	2,196,429.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	904,234.68	1,325,364.19		33,169.22		2,196,429.65
合计	904,234.68	1,325,364.19		33,169.22		2,196,429.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	33,169.22

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府贴息	20,480,759.14	1年以内	52.36%	1,024,037.96
第二名	出口退税款	9,804,571.08	1年以内	25.07%	490,228.55
第三名	出口退税款	7,724,904.98	1年以内	19.75%	386,245.25
第四名	押金保证金	171,116.40	1-2年、3-4年	0.44%	62,355.30
第五名	应收暂付款	111,716.90	1年以内、1-2年	0.29%	10,314.81
合计		38,293,068.50		97.91%	1,973,181.87

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,217,467.26	99.83%	22,283,073.36	99.81%
1至2年	37,635.92	0.16%	43,488.00	0.19%
2至3年	1,200.00	0.01%		
合计	23,256,303.18		22,326,561.36	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末数	占预付款项期末合计数的比例(%)
第一名	7,056,132.00	30.34
第二名	4,886,028.65	21.01
第三名	3,878,310.92	16.68
第四名	3,456,575.36	14.86
第五名	2,874,356.36	12.36
小 计	22,151,403.29	95.25

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	34,523,690.98	40,319.92	34,483,371.06	18,593,017.14	351,310.55	18,241,706.59
在产品	25,767,818.56		25,767,818.56	13,586,151.21		13,586,151.21
库存商品	111,900,197.78	5,167,774.56	106,732,423.22	121,050,982.11	2,847,730.81	118,203,251.30
发出商品	23,260,475.67		23,260,475.67	6,308,577.87		6,308,577.87
自制半成品	13,086,370.44		13,086,370.44	21,611,530.78		21,611,530.78
委托加工物资	629,509.29		629,509.29	16,971,576.70		16,971,576.70
合计	209,168,062.72	5,208,094.48	203,959,968.24	198,121,835.81	3,199,041.36	194,922,794.45

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	351,310.55	2,807.77		313,798.40		40,319.92
库存商品	2,847,730.81	4,055,186.60		1,735,142.85		5,167,774.56
合计	3,199,041.36	4,057,994.37		2,048,941.25		5,208,094.48

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(5) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	696,088.26	30,338,095.51
预缴企业所得税		1,532,592.04
合计	696,088.26	31,870,687.55

其他说明：

1. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	9,779,472.00	9,779,472.00					1,397,720.20	战略性投资
合计	9,779,472.00	9,779,472.00					1,397,720.20	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,468,818.18	931,085.56		4,399,903.74
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,468,818.18	931,085.56		4,399,903.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	673,384.38	237,426.93		910,811.31
2. 本期增加金额	166,503.24	18,994.20		185,497.44
(1) 计提或摊销	166,503.24	18,994.20		185,497.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	839,887.62	256,421.13		1,096,308.75
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,628,930.56	674,664.43		3,303,594.99
2. 期初账面价值	2,795,433.80	693,658.63		3,489,092.43

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

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

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	692,035,070.61	156,387,713.49
固定资产清理		
合计	692,035,070.61	156,387,713.49

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	164,361,670.72	233,021,397.36	2,312,482.76	15,530,465.66	415,226,016.50
2. 本期增加金额	528,411,067.59	35,099,773.48	3,770,053.18	296,852.84	567,577,747.09
(1) 购置		2,035,709.54	3,675,362.91	290,658.15	6,001,730.60
(2) 在建工程转入	528,411,067.59	32,274,908.63	94,690.27	6,194.69	560,786,861.18
(3) 企业合并增					

加					
其他		789,155.31			789,155.31
3. 本期减少金额		5,982,180.81	324,613.48	1,396,191.04	7,702,985.33
(1) 处置或报废		3,824,158.29	324,613.48	607,035.73	4,755,807.50
其他		2,158,022.52		789,155.31	2,947,177.83
4. 期末余额	692,772,738.31	262,138,990.03	5,757,922.46	14,431,127.46	975,100,778.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	110,473,717.90	136,630,904.43	1,625,417.90	10,108,262.78	258,838,303.01
2. 本期增加金额	11,791,624.43	15,008,840.81	1,279,927.77	261,041.88	28,341,434.89
(1) 计提	11,791,624.43	15,008,840.81	1,279,927.77	261,041.88	28,341,434.89
3. 本期减少金额		3,529,177.09	271,795.57	313,057.59	4,114,030.25
(1) 处置或报废		2,211,022.23	271,795.57	313,057.59	2,795,875.39
其他		1,318,154.86			1,318,154.86
4. 期末余额	122,265,342.33	148,110,568.15	2,633,550.10	10,056,247.07	283,065,707.65
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	570,507,395.98	114,028,421.88	3,124,372.36	4,374,880.39	692,035,070.61
2. 期初账面价值	53,887,952.82	96,390,492.93	687,064.86	5,422,202.88	156,387,713.49

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	194,833.00

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	526,954,143.82	暂估转固，尚未办理产权证书

其他说明：

## (4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	591,233,270.79	850,161,119.77
合计	591,233,270.79	850,161,119.77

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目	193,192,325.65		193,192,325.65	279,555,035.45		279,555,035.45
年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线建设项目	397,302,945.04		397,302,945.04	570,548,257.25		570,548,257.25
待安装设备	738,000.10		738,000.10	57,827.07		57,827.07
合计	591,233,270.79		591,233,270.79	850,161,119.77		850,161,119.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目	375,000,000.00	279,555,035.45	72,707,433.76	159,070,147.14		193,192,325.65	100.00%	91.00				募集资金
年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线	1,280,000.00	570,548,257.25	243,210,839.16	395,975,392.23	20,480,759.14	397,302,945.04	72.05%	72.05				金融机构贷款

建设 项目												
合计	1,655,000.00	850,103.29	315,918.27	555,045.53	20,480.759	590,495.27						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 13、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,702,375.21	6,702,375.21
2. 本期增加金额	771,035.60	771,035.60
3. 本期减少金额	3,026,130.41	3,026,130.41
4. 期末余额	4,447,280.40	4,447,280.40
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,601,268.14	4,601,268.14
2. 本期增加金额	1,742,714.82	1,742,714.82
(1) 计提	1,742,714.82	1,742,714.82
3. 本期减少金额	3,019,257.07	3,019,257.07
(1) 处置		
其他	3,019,257.07	3,019,257.07
4. 期末余额	3,324,725.89	3,324,725.89
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,122,554.51	1,122,554.51
2. 期初账面价值	2,101,107.07	2,101,107.07

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	57,089,455.51	2,739,006.82		6,566,445.00	66,394,907.33
2. 本期增加金额				812,378.08	812,378.08
(1) 购置				812,378.08	812,378.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	57,089,455.51	2,739,006.82		7,378,823.08	67,207,285.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,308,722.16	2,271,676.00		4,712,824.16	17,293,222.32
2. 本期增加金额	1,254,144.48	266,596.31		880,489.54	2,401,230.33
(1) 计提	1,254,144.48	266,596.31		880,489.54	2,401,230.33
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,562,866.64	2,538,272.31		5,593,313.70	19,694,452.65
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	45,526,588.87	200,734.51		1,785,509.38	47,512,832.76
2. 期初账面价值	46,780,733.35	467,330.82		1,853,620.84	49,101,685.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改建费	4,494,680.88	1,512,615.60	1,212,497.04		4,794,799.44
合计	4,494,680.88	1,512,615.60	1,212,497.04		4,794,799.44

其他说明：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,585,030.18	2,037,754.53	14,008,112.77	2,101,216.91
可抵扣亏损	555,013,673.16	83,252,050.97	454,960,822.00	68,244,123.30
递延收益	16,851,734.06	2,527,760.11	10,978,431.92	1,646,764.78
内部交易未实现利润	7,136,379.27	1,070,456.89		
租赁负债	1,122,554.51	280,638.63		
合计	593,709,371.18	89,168,661.13	479,947,366.69	71,992,104.99

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			8,956,242.79	1,343,436.42
固定资产折旧时间性差异	396,583,277.81	59,487,491.67	398,797,224.31	59,819,583.65
使用权资产	1,122,554.51	280,638.63		
合计	397,705,832.32	59,768,130.30	407,753,467.10	61,163,020.07

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	57,778,251.65	31,390,409.48	57,633,163.66	14,358,941.33
递延所得税负债	57,778,251.65	1,989,878.65	57,633,163.66	3,529,856.41

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,577,440.74	1,550,751.56
可抵扣亏损	146,235,103.63	279,454,210.34
合计	148,812,544.37	281,004,961.90

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		66,454.36	
2024		745,643.05	
2025	2,138,289.84	4,847,811.04	
2026	2,351,413.61	2,351,413.61	
2027	3,374,617.41	3,374,617.41	
2032	138,370,782.77	268,068,270.87	
合计	146,235,103.63	279,454,210.34	

其他说明：

### 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	13,788,762.26		13,788,762.26	122,918,625.19		122,918,625.19
合计	13,788,762.26		13,788,762.26	122,918,625.19		122,918,625.19

其他说明：

### 18、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	11,011,595.83	
合计	11,011,595.83	

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,155,600.00	44,550,660.00
合计	24,155,600.00	44,550,660.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,039,902.66	196,582,556.22
1-2 年	46,337,544.84	646,022.69
2-3 年	310,449.03	30,742.96
3 年以上	99,672.62	72,382.46
合计	149,787,569.15	197,331,704.33

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	41,995,451.70	未结算工程款[注 1]
供应商 2	4,279,000.00	未结算工程款[注 2]
合计	46,274,451.70	

其他说明：

[注 1]截至财务报告批准报出日，本公司已结算 17,049,102.00 元人民币。

[注 2]截至财务报告批准报出日，本公司全部结算。

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	68,889,183.67	73,543,278.83
合计	68,889,183.67	73,543,278.83

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	65,896,095.55	69,503,660.55
应付暂收款	2,266,486.96	3,963,114.83

其他	726,601.16	76,503.45
合计	68,889,183.67	73,543,278.83

## 2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,294,606.69	19,637,329.35
合计	17,294,606.69	19,637,329.35

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,977,882.91	155,600,223.11	154,392,969.48	22,185,136.54
二、离职后福利-设定提存计划	238,377.40	5,446,406.72	4,957,244.21	727,539.91
合计	21,216,260.31	161,046,629.83	159,350,213.69	22,912,676.45

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,788,523.62	146,134,935.37	145,035,409.60	21,888,049.39
2、职工福利费		3,720,803.01	3,720,803.01	
3、社会保险费	151,447.29	3,470,833.75	3,381,631.97	240,649.07
其中：医疗保险费	124,940.62	2,573,020.13	2,571,049.50	126,911.25
工伤保险费	26,506.67	897,813.62	810,582.47	113,737.82
4、住房公积金	37,912.00	2,031,395.00	2,013,613.00	55,694.00
5、工会经费和职工教育经费		242,255.98	241,511.90	744.08
合计	20,977,882.91	155,600,223.11	154,392,969.48	22,185,136.54

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	230,157.48	5,259,397.94	4,787,105.56	702,449.86
2、失业保险费	8,219.92	187,008.78	170,138.65	25,090.05
合计	238,377.40	5,446,406.72	4,957,244.21	727,539.91

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	273,087.55	149,815.07
企业所得税	2,693,373.40	3,417,061.30
城市维护建设税	52,307.33	114,206.22
房产税	6,077,107.75	1,356,920.46
土地使用税	3,800,567.80	
代扣代缴个人所得税	174,193.05	155,597.61
教育费附加	28,294.40	73,923.73
地方教育附加	25,862.93	49,282.49
环境保护税	1,575.71	2,427.92
印花税	115,829.26	139,689.78
残保金	250,124.60	282,557.27
合计	13,492,323.78	5,741,481.85

其他说明：

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	124,440,000.00	22,240,000.00
一年内到期的租赁负债	624,107.58	682,815.56
一年内到期的长期借款应付利息	452,723.51	248,290.60
合计	125,516,831.09	23,171,106.16

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	296,361.51	142,842.64
合计	296,361.51	142,842.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面值计	溢折价摊	本期		期末	是否

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	提利息	销	偿还		余额	违约
合计													

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	303,802,569.00	134,880,200.00
保证借款		40,000,000.00
合计	303,802,569.00	174,880,200.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	102,054.34	521,893.55
2-3 年		102,054.31
合计	102,054.34	623,947.86

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,228,431.92	22,600,000.00	1,726,697.86	76,101,734.06	技改以及产业发展政府补助
合计	55,228,431.92	22,600,000.00	1,726,697.86	76,101,734.06	--

其他说明：

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			24,000,000.00		24,000,000.00	144,000,000.00
				.00		.00	0.00

其他说明：

公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。公司利润分配方案为：以现有总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计分配现金股利 48,000,000.00 元（含税），不送红股，剩余未分配利润结转以后年度；以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2 股，预计转增 24,000,000 股，上述资本公积转增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了中汇会验[2023]8068 号验资报告，本次转增后，公司的总股本增加至 144,000,000 股。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	419,540,457.16		24,000,000.00	395,540,457.16
合计	419,540,457.16		24,000,000.00	395,540,457.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明详见本章节七(三十二)“股本”之说明。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,034,282.93	7,201,543.75		34,235,826.68
合计	27,034,282.93	7,201,543.75		34,235,826.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年度盈余公积增加 7,201,543.75 元，系按照 2023 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积导致。

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	705,593,679.72	575,209,251.32
调整后期初未分配利润	705,593,679.72	575,209,251.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,942,341.65	155,017,122.88
减：提取法定盈余公积	7,201,543.75	9,632,694.48
应付普通股股利	48,000,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	756,334,477.62	705,593,679.72

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	947,535,402.63	741,468,953.27	970,601,680.19	770,027,502.71
其他业务	5,147,364.42	660,700.73	7,942,488.65	1,389,049.02
合计	952,682,767.05	742,129,654.00	978,544,168.84	771,416,551.73

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中:								
毛毯	929,803,168.73	730,170,735.25					929,803,168.73	730,170,735.25
床上用品	17,455,583.59	10,665,044.91					17,455,583.59	10,665,044.91
其他	5,424,014.73	1,293,873.84					5,424,014.73	1,293,873.84
按经营地区分类								
其中:								
国外	867,308,929.20	674,216,129.53					867,308,929.20	674,216,129.53
国内	85,373,837.85	67,913,524.47					85,373,837.85	67,913,524.47
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠								

道分类								
其中：								
合计	952,682,767.05	742,129,654.00					952,682,767.05	742,129,654.00

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	566,516.62	729,375.16
教育费附加	406,854.88	438,949.72
房产税	6,202,555.97	1,501,606.80
土地使用税	3,800,567.80	
车船使用税	7,961.71	4,098.30
印花税	549,697.01	362,870.32
地方教育附加	293,360.97	292,633.18
残疾人保障金	195,455.65	344,583.04
环保税	8,510.02	21,746.30
合计	12,031,480.63	3,695,862.82

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,241,907.62	13,943,964.80
环保费	4,269,772.28	3,715,301.26
折旧与摊销	9,482,724.25	3,238,665.17
办公费	1,527,775.08	1,651,725.78
中介机构服务费	2,949,911.42	1,971,769.12
交通差旅费	445,554.91	333,755.89
业务招待费	334,368.58	293,144.50
其他	1,214,690.26	1,015,811.67

合计	33,466,704.40	26,164,138.19
----	---------------	---------------

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,047,161.25	9,625,240.64
租赁费	1,679,589.63	2,862,695.82
广告宣传费	1,047,089.56	1,873,748.84
参展费	694,595.95	
出口货物代理费	514,134.14	117,428.90
办公费	414,616.16	425,264.81
交通差旅费	193,989.26	169,454.81
其他	760,722.26	1,343,209.89
合计	13,351,898.21	16,417,043.71

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,350,781.64	28,944,236.92
直接材料	21,888,959.47	19,571,038.31
燃料及动力费	5,762,358.08	6,278,756.23
折旧与摊销	1,919,679.49	1,968,507.39
委托开发费用	413,018.87	130,000.00
其他	265,103.68	204,688.34
合计	59,599,901.23	57,097,227.19

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,207,650.91	7,158,335.46
利息资本化	-11,733,582.97	-6,794,464.92
利息收入	-3,423,161.46	-4,893,799.06
汇兑损失	-4,571,693.50	-16,429,122.84
手续费支出	579,620.05	715,808.01
合计	-5,941,166.97	-20,243,243.35

其他说明：

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,465,983.11	21,414,248.05
增值税加计抵减	654,395.48	

个税手续费返还	53,015.51	40,446.80
增值税减免	5,578.81	3,204.85

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,106,887.79	8,956,242.79
合计	-7,106,887.79	8,956,242.79

其他说明：

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,397,720.20	1,455,958.50
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-1,034,969.08	4,111,522.47
合计	362,751.12	5,567,480.97

其他说明：

1. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,188,865.50	-5,052,401.89
其他应收款坏账损失	-1,325,364.19	-276,245.72
合计	-2,514,229.69	-5,328,647.61

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,057,994.37	-2,887,426.92
合计	-4,057,994.37	-2,887,426.92

其他说明：

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-1,042,691.71	-1,220,255.45
其中：固定资产	-1,042,691.71	-1,220,255.45

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	760,000.00	240,400.00	760,000.00
无法支付的应付款	32,385.78	194,464.04	32,385.78
其他	1,255.80	465.83	1,255.80
合计	793,641.58	435,329.87	793,641.58

其他说明：

#### 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,237.50	1,950.00	40,237.50
资产报废、毁损损失	254,797.22	11,116.56	254,797.22
其他	189,749.82	393,218.16	189,749.82
合计	484,784.54	406,284.72	484,784.54

其他说明：

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,802,177.32	5,424,329.63
递延所得税费用	-18,571,445.91	-9,870,525.33
合计	-14,769,268.59	-4,446,195.70

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	91,173,073.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,793,268.27
子公司适用不同税率的影响	-9,157,328.09
调整以前期间所得税的影响	-267,093.49
非应税收入的影响	-209,658.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	463,653.76

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,335,027.87
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	907,961.61
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-8,965,044.75
所得税费用	-14,769,268.59

其他说明：

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,099,285.25	45,629,984.31
收回银行承兑汇票保证金	8,717,907.53	17,944,515.01
应付暂收款	1,111,670.73	1,938,144.42
利息收入	3,423,161.46	4,893,799.06
其他	1,193,743.57	894,331.48
合计	42,545,768.54	71,300,774.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用付现	16,100,825.69	15,750,510.80
支付银行承兑汇票保证金	3,560,869.71	20,124,932.83
财务费用手续费	579,620.05	715,808.01
营业外支出	209,749.82	367,017.20
支付往来款	1,496,690.28	3,515,820.86
合计	21,947,755.55	40,474,089.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到项目保证金		61,209,935.20
合计		61,209,935.20

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	10,000,000.00	748,000,000.00
收到项目保证金		61,209,935.20
合计	10,000,000.00	809,209,935.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目保证金	1,688,500.00	
合计	1,688,500.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		516,000,000.00
合计		516,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费用	821,074.44	1,913,759.78
合计	821,074.44	1,913,759.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		11,000,000.00	103,308.33	91,712.50		11,011,595.83
租赁负债及一年内到期的租赁负债	1,306,763.42		247,904.69	821,074.44	7,431.75	726,161.92
长期借款及一年内到期的长期借款	197,368,490.60	301,662,369.00	12,885,916.30	83,221,483.39		428,695,292.51
应付股利			48,000,000.00	48,000,000.00		
合计	198,675,254.02	312,662,369.00	61,237,129.32	132,134,270.33	7,431.75	440,433,050.26

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	105,942,341.65	155,017,122.88
加：资产减值准备	6,572,224.06	8,216,074.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,526,932.33	24,847,324.94
使用权资产折旧	1,742,714.82	2,872,650.21
无形资产摊销	2,401,230.33	2,545,685.62
长期待摊费用摊销	1,212,497.04	996,968.99
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）	1,042,691.71	1,220,255.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	254,797.22	11,116.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,106,887.79	-8,956,242.79
财务费用（收益以“-”号填列）	-17,858.82	-2,914,239.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-362,751.12	-5,567,480.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,031,468.15	-12,210,920.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,539,977.76	2,340,395.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,155,121.60	-32,101,929.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,532,628.08	-81,764,404.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,755,257.05	94,718,782.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,983,024.63	149,271,159.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	771,035.60	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	330,229,188.25	228,636,412.77

减：现金的期初余额	228,636,412.77	374,691,372.87
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	101,592,775.48	-146,054,960.10

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	330,229,188.25	228,636,412.77
可随时用于支付的银行存款	330,229,188.25	228,636,412.77
三、期末现金及现金等价物余额	330,229,188.25	228,636,412.77

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	2,415,560.00	4,455,066.00	使用权受限
远期结售汇保证金		3,117,531.82	使用权受限
ETC 保证金	1,000.00	1,000.00	使用权受限
合计	2,416,560.00	7,573,597.82	

其他说明：

## (4) 其他重大活动说明

2023 年度，公司不涉及现金收支的票据背书转让金额 4,550,000.00 元。

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	584,537.75	7.0827	4,140,105.52
欧元	47,981.00	7.8592	377,092.28
港币			
应收账款			
其中：美元	22,270,318.31	7.0827	157,733,983.49
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应付款			
其中：美元	197,140.00	7.0827	1,396,283.48

其他说明：

(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

## 52、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1. 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本章节七(十三)“使用权资产”之说明。
2. 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	14,411.35

#### 1. 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	821,074.44

1. 租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本章节十一(一)3“流动风险”之说明。

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

房屋建筑物	850,676.07	
合计	850,676.07	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	972,405.00	956,100.00
第二年	1,021,025.25	972,405.00
第三年	1,072,076.51	1,021,025.25
第四年	1,125,680.34	1,072,076.51
第五年		1,125,680.34
五年后未折现租赁收款额总额	4,191,187.10	5,147,287.10

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,350,781.64	28,944,236.92
直接材料	21,888,959.47	19,571,038.31
燃料及动力费	5,762,358.08	6,278,756.23
折旧与摊销	1,919,679.49	1,968,507.39
委托开发费用	413,018.87	130,000.00
其他	265,103.68	204,688.34
合计	59,599,901.23	57,097,227.19
其中：费用化研发支出	59,599,901.23	57,097,227.19

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
真爱毯业	433,000,000.00	义乌	义乌	纺织业	100.00%		设立
真爱家居	161,880,000.00	金华	金华	纺织业	100.00%		同一控制下

	0.00						企业合并
--	------	--	--	--	--	--	------

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、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

应收款项的期末余额：20,480,759.14 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	55,228,431.92	22,600,000.00		1,726,697.86		76,101,734.06	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,465,983.11	21,414,248.05
营业外收入	760,000.00	240,400.00

其他说明：

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

### 1. 市场风险

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

#### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司出口业务占比较高，国内业务以人民币结算，出口业务主要以美元结算。故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应付款等。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注五(五十二)“外币货币性项目”。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注五(五十二)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升 5%	-804.27	-878.80
下降 5%	804.27	878.80

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 100 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升 100 个基点	-428.24	-197.12
下降 100 个基点	428.24	197.12

管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2. 信用风险

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

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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

### (1) 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且

有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

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

(2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

- 1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- 3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

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

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

### 3. 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	1,124.67	-	-	-	1,124.67
应付票据	2,415.56	-	-	-	2,415.56
应付账款	14,978.76	-	-	-	14,978.76
其他应付款	6,888.92	-	-	-	6,888.92
一年内到期的非流动负债	12,551.68	-	-	-	12,551.68
其他流动负债	29.64	-	-	-	29.64
长期借款	1,475.40	8,850.15	8,947.44	15,279.45	34,552.44
租赁负债	-	10.21	-	-	10.21
金融负债和或有负债合计	39,464.63	8,860.36	8,947.44	15,279.45	72,551.88

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付票据	4,455.07	-	-	-	4,455.07
应付账款	19,733.17	-	-	-	19,733.17

其他应付款	7,354.33	-	-	-	7,354.33
一年内到期的非流动负债	2,317.11	-	-	-	2,317.11
其他流动负债	14.28	-	-	-	14.28
长期借款	764.12	7,347.83	3,203.75	8,452.14	19,767.84
租赁负债	-	52.19	10.20	-	62.39
金融负债和或有负债合计	34,638.08	7,400.02	3,213.95	8,452.14	53,704.19

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

#### 4. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.00%（2022 年 12 月 31 日：32.75%）。

## 2、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	4,550,000.00	终止确认	由于银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		4,550,000.00		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	4,550,000.00	
合计		4,550,000.00	

## 十二、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他权益工具投资			9,779,472.00	9,779,472.00
持续以公允价值计量的资产总额			9,779,472.00	9,779,472.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

对于公司持有的银行理财产品，所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

## 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

对于不在活跃市场上交易的权益投资(浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司),由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入重大外部投资者等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
真爱集团有限公司(以下简称真爱集团)	实业投资	义乌	54,078.00	46.37%	46.37%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为郑期中，郑期中直接持有本公司 3.24%股份，并通过真爱集团持有本公司 30.14%股份，通过博信投资持有本公司 7.53%股份，合计持有本公司 40.91%股份。

本企业最终控制方是郑期中。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
义乌华鼎锦纶股份有限公司	受同一方控制的公司
浙江真爱智能科技有限公司（曾用名：浙江真爱置业有限公司）	受同一方控制的公司
浙江亚特新材料股份有限公司	受同一方控制的公司
浙江义乌真爱网商仓储服务有限公司	实际控制人郑期中之子郑博控制的公司
山东真爱置业发展有限公司	受同一方控制的公司
东阳真爱置业发展有限公司	受同一方控制的公司
浙江宇伟拉链有限公司	主要投资者刘元庆配偶之弟持股 50%，并担任董事
东阳蓝创置业有限公司	最终控制方之联营企业
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	真爱集团持有其 5%股权，郑期中担任该公司董事
王晓芳	实际控制人郑期中之配偶
郑其明	本公司自然人股东
胡忠娟	本公司自然人股东郑其明之配偶

其他说明：

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江真爱智能科技有限公司	固定资产	122,000.00			
浙江宇伟拉链有限公司	辅料				1,233.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
真爱集团	毛毯、床上用品等	3,535.40	264,331.84
东阳真爱置业发展有限公司	毛毯、床上用品等	20,530.97	
山东真爱置业发展有限公司	毛毯、床上用品等		3,899.12
浙江亚特新材料股份有限公司	毛毯、床上用品等	99,663.70	13,119.47
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	毛毯、床上用品等	151,113.23	286,297.71
浙江义乌真爱网商仓储服务有限公司	毛毯、床上用品等		2,654.87
义乌华鼎锦纶股份有限公司	毛毯、床上用品等	374,620.34	417,310.72
东阳蓝创置业有限公司	毛毯、床上用品等	25,929.20	
合计		675,392.84	987,613.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
真爱集团	房屋建筑物		335,787.22

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
王晓芳	房屋建筑物		250,500.01				250,500.01				334,000.00

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
郑期中、王晓芳、郑其明、胡忠娟	28,158,195.83	2019年12月18日	2024年12月18日	否
真爱集团	388,662,292.51	2021年07月01日	2030年08月21日	否
郑期中、真爱集团	40,033,000.00	2022年12月16日	2024年03月14日	否

关联担保情况说明

1) 郑期中、王晓芳于 2019 年 12 月 18 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《最高额保证合同》，合同编号为 2019 年证字第 10055 号，为真爱家居与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的自 2019 年 12 月 18 日至 2024 年 12 月 18 日不超过 8,000.00 万元整的全部债务提供连带责任保证担保。在上述《最高额保证合同》项下，真爱家居实际已取得且尚未偿还的借款本金及其利息为 1,101.16 万元，实际已开立且尚未偿还的银行承兑汇票余额为 1,714.66 万元。

2) 郑其明、胡忠娟于 2019 年 12 月 18 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《最高额保证合同》，合同编号为 2019 年证字第 10056 号，为真爱家居与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的自 2019 年 12 月 18 日至 2024 年 12 月 18 日不超过 8,000.00 万元整的全部债务提供连带责任保证担保。在上述《最高额保证合同》项下，真爱家居实际已取得且尚未偿还的借款本金及其利息为 1,101.16 万元，实际已开立且尚未偿还的银行承兑汇票余额为 1,714.66 万元。

3) 真爱集团于 2020 年 8 月 20 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《保证合同》，合同编号为 2020 年保字第 0041 号，为中国工商银行义乌分行与真爱毯业之间于 2020 年 8 月 14 日签订的主合同(名称：固定资产借款合同；编号：2020 年义乌字第 02338 号)的全部债务提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下的借款期限届满之次日起两年。截止 2023 年 12 月 31 日，真爱毯业借款本金及利息为人民币 38,866.23 万元。

4) 郑期中于 2022 年 12 月 15 日与中国进出口银行浙江省分行签订《最高额保证合同》，合同编号为(2022)进出银(浙个最信保)字第 3-002 号，为本公司与中国进出口银行浙江省分行签订的自 2022 年 12 月 15 日至 2025 年 12 月 31 日不超过 20,000.00 万元整的全部债务提供连带责任保证担保。在上述《最高额保证合同》项下，本公司实际已取得且尚未偿还的借款本金及利息为 4,003.30 万元。

5)真爱集团于2022年12月15日与中国进出口银行浙江省分行签订《最高额保证合同》，合同编号为(2022)进出银(浙最信保)字第3-004号，为本公司与中国进出口银行浙江省分行签订的自2022年12月15日至2025年12月31日不超过20,000.00万元整的全部债务提供连带责任保证担保。在上述《最高额保证合同》项下，本公司实际已取得且尚未偿还的借款本金及利息为4,003.30万元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	17.00	21.00
在本公司领取报酬人数	13.00	17.00
报酬总额	3,979,769.24	5,706,431.14

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见第六节 十五 2 “重大担保”。
2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
真爱毯业	中国工商银行股份有限公司 义乌分行	在建工程、固定资产 及土地使用权	67,083.94	66,456.16	38,866.23	2028-8-21	注
真爱家居	中国工商银行股份有限公司 义乌分行	房屋建筑物及土地使 用权	4,684.99	1,728.74	2,815.82	2024-8-10	
小 计			71,768.93	68,184.90	41,682.05		

注：1)真爱毯业于2021年6月9日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2021年押字第0434号，为自身与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的自

2021年6月7日至2028年8月21日不超过11,644.00万元整的全部债务提供抵押担保。在上述《最高额抵押合同》项下，截至2023年12月31日，真爱毯业借款本金及利息为人民币38,866.23万元。

2)真爱家居于2019年12月18日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2019年押字第1150号，为自身与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的自2019年12月18日至2024年12月15日不超过7,860.00万元整的全部债务提供抵押担保。在上述《最高额抵押合同》项下，真爱家居实际已取得且尚未偿还的借款余额为1,101.16万元，实际已开立且尚未偿还的银行承兑汇票余额为1,714.66万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截至2023年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
真爱家居	真爱毯业	中国工商银行股份有限公司义乌分行	38,866.23	2028-8-21	[注]

[注]真爱家居于2021年6月9日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《共同承担债务协议》(合同编号为承债2020年义乌字第02338号)，为中国工商银行股份有限公司义乌分行与真爱毯业之间于2020年8月14日签订的《固定资产借款合同》(合同编号为2020年义乌字第02338号)下的全部债务承担共同还款责任。协议有效期为签订之日起至《固定资产借款合同》下的全部债务还清之日。截至2023年12月31日，真爱毯业借款本金及利息为人民币38,866.23万元。

(2)截至2023年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	最高额抵押额	借款到期日
真爱家居	真爱毯业	中国工商银行股份有限公司义乌分行	土地使用权及房屋建筑物	3,519.27	891.73	39,567.13	5,641.00	[注]

[注]其中应付票据700.90万元于2024年5月14日到期，固定资产贷款及其利息38,866.23万元于2028年8月21日到期。

#### 2. 其他或有负债及其财务影响

(1)截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已背书尚未到期且终止确认的银行承兑汇票有 2,050,000.00 元。

(2)与义乌市政府签订的关于浙（2020）义乌市不动产权第 0001564 号的土地考核协议根据义乌市人民政府于 2021 年下发的《关于印发义乌市工业用地全生命周期管理实施办法的通知》（义政发[2021]7 号），真爱毯业苏溪厂区土地应当纳入全生命周期管理，2023 年 12 月真爱毯业与义乌市经济技术开发区管委会（以下简称“义乌经开管委会”）签订工业用地全生命周期管理履约协议，协议约定：2024 年 1 月 1 日为真爱毯业目标土地的全生命周期管理起始日，每三年为一个考核期，根据目标土地的使用年限计算，最后一个考核期的时间不足三年的，仍然可作为一个考核期处理。考核期内真爱毯业年亩均税收（亩均税收参照亩产效益综合评价办法计算）基准额为 30 万元。任何一个考核期内，真爱毯业实际纳税未达到上述年亩均税收基准额的，真爱毯业根据以下方式承担违约责任：①年亩均税收额在上述基准额 50%以上的，按照以基准额计算的真爱毯业应纳税总额与真爱毯业实际纳税总额的差额，真爱毯业应向义乌经开管委会补足。②真爱毯业实际年亩均税收额不足上述基准额的 50%的除应补足按照以基准额计算的真爱毯业应纳税总额与真爱毯业实际纳税总额的差额外，真爱毯业还应退还目标土地。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	4.00
利润分配方案	2024 年 4 月 25 日经公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》。公司利润分配方案为：以报告期末总股本 144,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计分配现金股利 57,600,000.00 元（含税）。以上股利分配预案尚须提交 2023 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,149,718.90	1,189,035.36

1至2年	47,709.00	
合计	1,197,427.90	1,189,035.36

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,197,427.90	100.00%	62,256.85	5.20%	1,135,171.05	1,189,035.36	100.00%	59,451.77	5.00%	1,129,583.59
其中：										
账龄组合	1,197,427.90	100.00%	62,256.85	5.20%	1,135,171.05	1,189,035.36	100.00%	59,451.77	5.00%	1,129,583.59
合计	1,197,427.90	100.00%	62,256.85	5.20%	1,135,171.05	1,189,035.36	100.00%	59,451.77	5.00%	1,129,583.59

按组合计提坏账准备：62256.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,197,427.90	62,256.85	5.20%
合计	1,197,427.90	62,256.85	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	59,451.77	17,415.07		14,609.99		62,256.85
合计	59,451.77	17,415.07		14,609.99		62,256.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,609.99

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	814,107.00		814,107.00	67.99%	40,705.35
第二名	60,344.08		60,344.08	5.04%	3,017.20
第三名	51,217.52		51,217.52	4.28%	2,560.88
第四名	47,872.16		47,872.16	4.00%	2,393.61
第五名	47,709.00		47,709.00	3.98%	4,770.90
合计	1,021,249.76	0.00	1,021,249.76	85.29%	53,447.94

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,291,776.91	122,970,765.60
合计	31,291,776.91	122,970,765.60

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	30,928,922.50	122,307,416.68
押金保证金	560,993.36	747,335.39
应收暂付款	67,225.94	91,923.88
其他		12,094.49
合计	31,557,141.80	123,158,770.44

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额

1 年以内（含 1 年）	31,052,148.44	122,690,670.02
1 至 2 年	198,273.00	35,439.74
2 至 3 年	20,000.00	361,660.68
3 年以上	286,720.36	71,000.00
3 至 4 年	266,720.36	71,000.00
4 至 5 年	20,000.00	
合计	31,557,141.80	123,158,770.44

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	31,557,141.80	100.00%	265,364.89	0.84%	31,291,776.91	123,158,770.44	100.00%	188,004.84	0.15%	122,970,765.60
其中：										
合并内关联方组合	30,928,922.50	98.01%	0.00	0.00%	30,928,922.50	122,307,416.68	99.31%	0.00	0.00%	122,307,416.68
账龄组合	628,219.30	1.99%	265,364.89	42.24%	362,854.41	851,353.76	0.69%	188,004.84	22.08%	663,348.92
合计	31,557,141.80	100.00%	265,364.89	0.84%	31,291,776.91	123,158,770.44	100.00%	188,004.84	0.15%	122,970,765.60

按组合计提坏账准备：265,364.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	31,557,141.80	265,364.89	0.84%
合计	31,557,141.80	265,364.89	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	22,706.64	165,298.20		188,004.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,000.00	2,000.00		0.00
——转入第三阶段		-16,000.00	16,000.00	0.00

本期计提	5,281.96	68,078.09	37,169.22	110,529.27
本期核销			33,169.22	33,169.22
2023年12月31日余额	25,988.60	219,376.29	20,000.00	265,364.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	188,004.84	110,529.27		33,169.22		265,364.89
合计	188,004.84	110,529.27		33,169.22		265,364.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	33,169.22

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款	30,928,922.50	1年以内	98.01%	0.00
第二名	押金保证金	171,116.40	1-2年、3-4年	0.54%	62,355.30
第三名	押金保证金	61,437.36	1-2年、3-4年	0.19%	20,429.73
第四名	押金保证金	56,000.00	1年以内	0.18%	2,800.00

第五名	押金保证金	47,510.80	3-4 年	0.15%	38,008.64
合计		31,264,987.06		99.07%	123,593.67

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	600,712,902.96		600,712,902.96	600,712,902.96		600,712,902.96
合计	600,712,902.96		600,712,902.96	600,712,902.96		600,712,902.96

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
真爱毯业	433,000,000.00						433,000,000.00	
真爱家居	167,712,902.96						167,712,902.96	
合计	600,712,902.96						600,712,902.96	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

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

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,380,500.76	13,197,024.30	19,923,951.42	12,531,422.74
合计	20,380,500.76	13,197,024.30	19,923,951.42	12,531,422.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
床上用品	17,577,344.26	10,757,652.07					17,577,344.26	10,757,652.07
毛毯	2,526,506.19	1,814,072.01					2,526,506.19	1,814,072.01
其他	276,650.31	625,300.22					276,650.31	625,300.22
按经营地区分类								
其中：								
国内	20,380,500.76	13,197,024.30					20,380,500.76	13,197,024.30
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	70,000,000.00	100,000,000.00

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,297,488.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,225,983.11	
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	-8,141,856.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,371,572.00	
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	15,007,927.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,345.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,015.51	
越权审批，或无正式批准文件，或偶		对符合政策的购置设备企业所得税

发性的税收返还、减免		前 100%加计扣除
减：所得税影响额	738,721.05	
合计	14,284,085.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.04%	0.64	0.64

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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