

# 物产中大金轮蓝海股份有限公司

2023 年年度报告

2024-009



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。

公司负责人郑光良、主管会计工作负责人高誉及会计机构负责人（会计主管人员）高誉声明：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。

本次年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述可能受宏观经济环境、市场环境等因素的影响而存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应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。

公司存在主要原材料价格波动的风险、人力资源的风险、商誉等资产的减值风险。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 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 .....	11
第四节 公司治理 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	54
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况 .....	81
第八节 优先股相关情况 .....	89
第九节 债券相关情况 .....	90
第十节 财务报告 .....	93

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
物产金轮、本公司、公司	指	物产中大金轮蓝海股份有限公司，原名金轮蓝海股份有限公司、金轮科创股份有限公司
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会，本公司实际控制人
物产中大	指	物产中大集团股份有限公司，本公司间接控股股东
元通实业	指	物产中大元通实业集团有限公司，本公司控股股东
产投公司	指	物产中大(浙江)产业投资有限公司，本公司控股股东元通实业的一致行动人
元通不锈钢	指	物产中大元通不锈钢有限公司，控股股东元通实业控制的公司
金轮控股	指	南通金轮控股有限公司，原名蓝海投资江苏有限公司，本公司原控股股东，现持股 5%以上的股东
安富国际	指	安富国际（香港）投资有限公司，金轮控股的一致行动人
金轮针布	指	金轮针布（江苏）有限公司，本公司全资子公司
白银针布	指	金轮针布（白银）有限公司，本公司全资子公司
森达装饰	指	南通海门森达装饰材料有限公司，原名海门市森达装饰材料有限公司，本公司全资子公司
南通森能	指	南通森能不锈钢装饰材料有限公司，本公司全资子公司
成都森通	指	成都森通不锈钢有限公司，原名成都泓锐不锈钢有限公司，本公司全资子公司
南通森能达	指	南通森能达不锈钢科技有限公司，本公司全资子公司
金轮钢丝	指	江苏金轮特种钢丝有限公司，本公司全资子公司
金轮精密	指	南通金轮精密智造有限公司，本公司全资子公司
管理层	指	物产金轮管理层
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《物产中大金轮蓝海股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期期末	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	物产金轮	股票代码	002722
变更前的股票简称（如有）	金轮股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	物产中大金轮蓝海股份有限公司		
公司的中文简称	物产金轮		
公司的外文名称（如有）	Wuchan Zhongda Geron Co., Ltd.		
公司的法定代表人	郑光良		
注册地址	江苏省南通市海门经济技术开发区广州路 999 号		
注册地址的邮政编码	226100		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 1 月 19 日由江苏省海门市四甲镇富强路 86 号变为江苏省海门市海门经济技术开发区广州路 999 号； 因行政区划调整，2021 年 5 月 24 日由江苏省海门市海门经济技术开发区广州路 999 号变为江苏省南通市海门经济技术开发区广州路 999 号。		
办公地址	江苏省南通经济技术开发区滨水路 6 号		
办公地址的邮政编码	226009		
公司网址	<a href="https://www.geron-china.com/">https://www.geron-china.com/</a>		
电子信箱	stock@geron-china.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱九辉	潘黎明
联系地址	江苏省南通经济技术开发区滨水路 6 号	江苏省南通经济技术开发区滨水路 6 号
电话	0513-80776888	0513-80776888
传真	0513-80776886	0513-80776886
电子信箱	stock@geron-china.com	stock@geron-china.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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	江苏省南通经济技术开发区滨水路 6 号

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913206007691214935
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年公司进行重大资产重组。重组完成后，公司的主营业务由纺织梳理器材和不锈钢装饰材料的研发、生产和销售两大板块组成。

历次控股股东的变更情况（如有）	2022年3月28日，公司原控股股东金轮控股及其一致行动人安富国际、公司原实际控制人陆挺先生与元通实业及其一致行动人产投公司签署了《股份转让协议》，并于2022年5月17日签署了《股份转让协议的补充协议》，金轮控股及安富国际通过协议转让的方式合计向元通实业及产投公司转让其持有的上市公司38,606,513股股份，约占公司总股本的22.00%，并于2022年6月9日、6月14日完成股份过户登记。股份转让完成前，公司控股股东为金轮控股，实际控制人为陆挺先生，股份转让完成后，公司控股股东变更为元通实业，实际控制人变更为浙江省国资委。
-----------------	--

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
签字会计师姓名	吴光明、林朝松

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
华泰联合证券有限责任公司	上海市浦东新区东方路18号保利广场E栋20层	赵洁巍、陶劲松	2022年7月28日至2019年度公开发行可转换公司债券募集资金使用完毕
华泰联合证券有限责任公司	上海市浦东新区东方路18号保利广场E栋20层	赵洁巍、陶劲松	2023年2月10日至2024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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,789,256,239.77	2,835,624,601.42	2,835,624,601.42	-1.64%	3,149,629,670.31	3,149,629,670.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	125,640,867.79	103,899,946.34	104,050,814.91	20.75%	128,263,531.67	128,041,853.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,607,093.73	88,401,855.96	88,552,724.53	31.68%	120,653,717.83	120,432,039.82
经营活动产生	242,336,853.	360,185,043.	360,185,043.	-32.72%	158,424,758.	158,424,758.

的现金流量净额（元）	70	27	27		69	69
基本每股收益（元/股）	0.62	0.59	0.59	5.08%	0.73	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.59	0.59	5.08%	0.73	0.73
加权平均净资产收益率	5.17%	5.07%	5.08%	0.09%	6.57%	6.56%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,210,435,471.96	2,752,020,916.89	2,752,073,950.43	16.66%	3,018,220,999.34	3,018,220,999.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,510,849,712.74	2,086,953,840.89	2,086,883,031.45	20.32%	2,009,276,060.18	2,009,054,382.17

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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	603,076,331.46	768,164,918.05	656,957,835.36	761,057,154.90
归属于上市公司股东的净利润	18,271,564.78	32,943,828.66	38,183,868.74	36,241,605.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	17,326,171.97	32,008,621.65	36,099,920.06	31,172,380.05



的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-96,481,413.82	144,783,106.02	75,279,949.72	118,755,211.78

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）	297,553.36	5,024,420.33	156,648.32	
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）	8,795,668.40	4,135,310.93	4,368,489.42	
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	1,102,184.16	2,881,962.80	4,410,648.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,891.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	484,245.61			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,699.28	-912,005.19	-283,400.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	139,489.93	178,948.05	133,270.37	
减：所得税影响额	1,177,260.36	-4,189,945.39	1,177,084.39	
少数股东权益影响额（税后）	27,407.76	491.93	1,648.72	
合计	9,033,774.06	15,498,090.38	7,609,813.84	--

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

报告期内，公司主要业务包括纺织梳理器、不锈钢装饰板的生产和销售，同时公司也持续推动特种钢丝、装备制造的发展。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T4754-2017）及《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，不锈钢装饰材料业务属于“C33 金属制品业”中的“C3360 金属表面处理及热处理加工”；纺织梳理器材业务属于“C35 专用设备制造业”中的“C3551 纺织专用设备制造”。

##### 1、纺织梳理器材

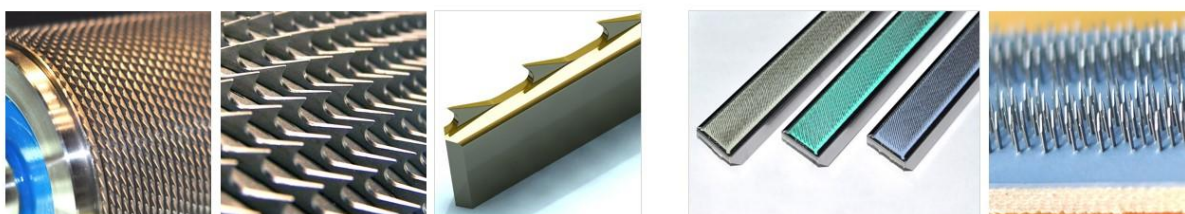
纺织梳理器材主要包括金属针布、弹性盖板针布、带条针布、固定盖板针布、分梳辊、整体锡林等纺织梳理器材，是纺织机械的关键专用基础件，为易耗品，根据不同的使用场景，更换周期一般为1至3年。

纺织梳理器材与纺织工艺密切相关，不同的工艺条件需要选用不同规格的纺织梳理器材，不同的纺织产业对纺织纤维梳理的工艺、手段、方法不同，纺织梳理机械和器材也有所不同，比如高速高产梳棉机需要配套金属针布、弹性盖板针布、固定盖板针布等主要的纺织梳理器材品种。

一般来讲，不同领域应用的纺织梳理器材产品情况主要如下：

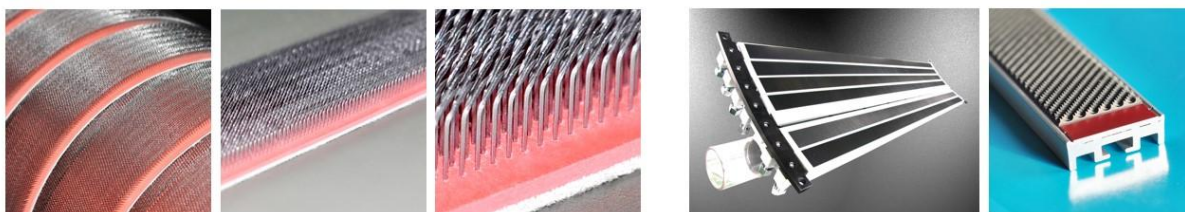
应用领域	应用对象	应用产品
棉纺	开（清）棉机、梳棉机、精梳机、气流纺纱机	金属针布、弹性盖板针布、固定盖板针布、整体锡林和顶梳、分梳辊等
毛纺	梳毛机、羊绒分梳机	金属针布、带条针布、弹性盖板针布
非织造布	非织造布梳理机	金属针布
织物后整理	起毛机、刷毛机	带条针布
其他行业	纤维开松机、梳理机	金属针布、弹性盖板针布

部分产品图展示：



金属针布

弹性盖板针布



带条针布

固定盖板针布

纺织梳理器材是纺织纤维梳理工艺过程中的关键耗材，纺织梳理器材行业的发展趋势与纺织行业的整体发展态势息息相关。纺织工业是我国国民经济的传统支柱产业和重要的民生产业，在促进内需、扩大出口、吸纳就业、增加农民收入、促进城镇化发展等方面发挥着重要作用。报告期内，为提高我国纺织工业自主创新能力，淘汰落后产能，优化产业布局，我国推出了一系列支持纺织工业发展的政策，其中与纺织机械行业和纺织梳理器材行业有关的主要内容如下：工

业和信息化部、国家发展改革委等四部门联合发布的《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025 年）》，国家发展改革委等部门联合发布的《工业重点领域能效标杆水平和基准水平（2023 年版）》。

在内销市场持续回暖发挥带动作用，以及国家一系列扩大内需、提振信心、防范风险政策举措的支持下，2023 年我国纺织行业经济运行持续回升，生产、出口、投资等主要经济运行指标降幅逐步收窄，利润增速由负转正。行业景气度方面，根据中国纺织工业联合会数据，2023 年四个季度纺织行业综合景气指数分别为 55.6%、57.0%、55.9%和 57.2%，回升至近年来的较高水平，较上年同期分别回升 13.0%、10.7%、11.6%和 10.2%。在行业效益方面，根据国家统计局数据，2023 年纺织行业 3.8 万户规模以上企业营业收入同比减少 0.8%，降幅较 2022 年收窄 0.1%；利润总额同比增长 7.2%，增速较 2022 年大幅回升 32%，全年实现由负转正。产业链绝大多数环节效益情况较上年明显改善，化纤、毛纺织、丝绸、长丝织造、印染等行业营业收入同比实现正增长；化纤、丝绸、棉纺织、毛纺织、麻纺织和纺织机械等行业利润总额同比增幅超过 10%。

## 2、不锈钢装饰板

不锈钢装饰板是对不锈钢进行表面加工处理后，使不锈钢在原有的金属特性，如机械性、延展性等的基础上，在耐腐蚀性、耐磨、耐刻划、耐高温、疏水、疏油等性能方面表现出更明显的优势，主要包括以铬镍钼不锈钢（300 系）和铬系不锈钢（400 系）等材质为主的各类装饰材料板，产品覆盖镜面板、拉丝板、磨砂板、和纹板、喷砂板、蚀刻板、压花板、抗指纹板、疏油板等，主要应用于电梯、家电、厨具及卫浴用品、建筑装饰、医疗器材、食品饮料生产器材及汽车装饰等。

不锈钢装饰板主要产品如下：

序号	名称	特征	图片
1	抗指纹板	更强的耐磨损、耐刻划性能、抗指纹性能，更显高档	
2	疏油疏水不锈钢板	油污、水污无法附着，具有超易清洁性	
3	镜面镀钛板	镜面表面进行 PVD 真空镀膜，色彩丰富，防腐耐划伤	
4	拉丝镀钛板	拉丝表面进行 PVD 真空镀膜，色彩丰富，防腐耐划伤	
5	蚀刻板	在不锈钢表面通过化学的方法，腐蚀出各种花纹图案。不锈钢蚀刻板具有图案明暗相间，色彩绚丽的特点。	

钢铁产业作为国家经济的重要支撑，近年来受益于政府相关部门推出的一系列旨在推动行业发展的政策措施。这些政策着重于淘汰那些技术落后、产能过剩、资源消耗大且环境污染严重的产能，同时积极扶持技术先进、市场需求强劲、

节能环保且与行业发展方向相契合的高端产品生产能力。在此背景下，不锈钢装饰板作为一种具有环保特性的材料，因其耐用性强和高回收率特点成为了绿色建筑和可持续发展理念下的优选材料。

根据世界不锈钢协会数据，2023 年 1-9 月份，全球不锈钢粗钢产量同比增长 2.5%。根据中国钢铁工业协会不锈钢分会数据，2023 年中国不锈钢粗钢产量 3,667.59 万吨，同比增长 12.59%；不锈钢表观消费量 3,108.22 万吨，同比增长 10.56%。

公司不锈钢装饰板的下游客户主要集中在电梯和家电（含厨电）等领域。

在电梯领域，电梯作为房地产产业链后端行业，市场需求与房地产市场的发展紧密相连。2023 年以来政策支持不断加码，地产尤其是跟不锈钢装饰板最为相关的竣工端逐步好转。根据国家统计局数据，2023 年全国房屋竣工面积同比增长 17.0%，其中，住宅竣工面积同比增长 17.2%；2023 年全国电梯、自动扶梯及升降机产量为 155.7 万台，同比增长 3.9%。

在家电（含厨电）领域，高端家电、厨具产品中使用不锈钢的比例相对较高，根据 GfK 中怡康数据，在品质消费端，1 万元以上冰箱、8 千元以上洗碗机等高端家电三年销售额同比连续提升，在生活品质升级和消费升级的背景下，有望带动不锈钢装饰板市场稳定增长。据奥维云网数据，2023 年全国家电市场零售额规模达 8,498 亿元，同比增长 3.6%；冰箱市场零售额规模 1,333 亿元，同比增长 7.0%；厨卫大盘零售额 1,670 亿元，同比增长 5.3%。2023 年 1-11 月线上冰箱市场 8 千元以上高端产品零售额占比 9.8%，线下冰箱市场万元以上高端产品零售额占比达 39.8%，冰箱市场高端升级仍在继续。

### 3、特种钢丝

钢丝与国民经济发展密切相关，在农业、能源、公共设施、汽车、建筑、机械、化工、航空航天等领域成为不可或缺的材料。根据《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），高端特种钢丝属于新材料产业之高性能钢丝绳制品制造，具有知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的特点。近年来，随着下游相关行业的需求不断升级，优质特种钢丝在汽车、能源、交通、高端装备制造、新能源、海洋工程、节能环保等战略性新兴产业市场的应用也在持续拓展，这为特种钢丝提供了更为广阔的市场空间，也对其产品特性改进和质量提升提出了新的要求。

目前，国内钢丝行业总体呈现生产工艺高效化连续化、产品质量高品质化高性能化、生产环境和产品应用技术节能环保化的发展趋势。特别是随着行业环保节能要求的提高，绿色发展愈发成为钢丝企业持续健康发展的重要因素，推广环保、节能技术在钢丝生产上的应用成为必然，不能满足环保和节能要求的企业将被逐步淘汰，优势企业的市场竞争地位将会进一步凸显。

### 4、装备制造

公司的装备制造业务目前主要服务于新能源汽车行业，该行业是中国的战略新兴产业，正处于迅速发展阶段。2023 年我国新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9%，连续 9 年位居全球第一。新能源汽车行业的快速发展也推动电磁线生产装备市场的升级发展，为缩小部件体积、提高磁通量、减少铜材使用量，新能源汽车电机用电磁圆线正逐步改为电磁扁线，扁线生产进入高速扩产期。同时随着扁线技术趋于成熟，除了新能源车电机扁线，特高压、光伏逆变器、陆风、海风等新能源领域对扁线的需求也将逐步提升，扁线市场将更具潜力。

目前电磁扁线成型加工有拉拔和轧制两种加工工艺，采用拉拔工艺的生产速度较低且能耗与模具损耗较大，而轧制工艺生产速度较高且能耗较低、无模具损耗，缺点是生产设备价格较高。国内电磁扁线生产厂家目前以使用拉拔工艺为主，现正处于向轧制加工工艺升级的早期阶段。国产轧制设备在精度、生产速度等性能指标与进口设备尚存在一定的差距，但随着国产设备制造技术的日益进步，国产轧制设备对进口设备的替代正在加速，国产轧制设备的市场占有率和影响力将逐步提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司从事的主要业务包括纺织梳理器材、不锈钢装饰材料的研发、生产和销售，同时在特种钢丝及装备制造方面持续拓展业务。公司纺织梳理器材业务由子公司金轮针布和白银针布承担，不锈钢装饰材料业务主要由子公司森达装饰、南通森能、成都森通承担，特种钢丝和装备制造业务分别由金轮钢丝、金轮精密承担。

#### （一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途：

（1）纺织梳理器材方面主要业务包括生产销售各类纺织梳理器材，主要产品包括：金属针布、弹性盖板针布、带条针布、固定盖板针布、预分梳板、分梳辊、整体锡林和顶梳等。纺织梳理器材是纤维梳理工序不可或缺的重要器材，是纺织企业常用的消耗性器材和纺织机械生产企业整机装配用的关键基础件。公司生产销售的纺织梳理器材广泛应用于纺织行业的各个领域以及其他相关行业。

（2）不锈钢装饰材料方面主要业务包括各类不锈钢装饰材料板生产销售，主要产品包括：以铬镍钼不锈钢（300 系）和铬系不锈钢（400 系）材质为主的各类装饰材料板，产品覆盖镜面板、拉丝板、磨砂板、和纹板、喷砂板、蚀刻板、压花板、抗指纹板、疏油板等，多样化的产品能够满足不同客户的个性化需求。公司生产销售的不锈钢装饰板能够广泛应用于电梯装潢、高档家电面板、厨卫用品、楼宇室内外装潢等。

（3）特种钢丝方面主要业务为特种钢丝的研发、生产、销售，产品按照用途分为纺织器材用钢丝、工业刷用钢丝、鱼钩钢丝、冷镦钢丝、冷拉碳素弹簧钢丝、汽车工业用钢丝及其它定制钢丝。公司聚焦中高端特种精密钢丝的研发和生产，通过与国内外知名特种钢厂合作，引进优质特种钢材，拥有全系列热处理及加工设备，为客户提供各类特种精密钢丝。

（4）装备制造业务主要为精密线材设备的生产销售。公司已有十多年研发制造高速高精度智能线材轧制生产线的历史，目前产品已广泛应用于电磁线、金属线材、汽车零部件等领域的线材精密加工。2018 年电磁扁线开始在新能源行业兴起，公司抓住机遇及时针对电磁扁线成型加工特点，以替代进口设备为目标，推出新能源行业专用高速高精智能轧拉生产线，并得到越来越多客户的认可。

#### （二）主要经营模式

公司纺织梳理器材、不锈钢装饰材料等主要业务在国内主要为直销模式，出口产品根据需要采取直销或经销模式。

#### （三）主营业务经营情况

报告期内，公司实现营业收入 27.89 亿元，较去年同期下降 1.64%；归属于上市公司股东的净利润 1.26 亿元，较去年同期上升 20.75%。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的主营业务包括纺织梳理器材的研发、生产和销售以及各类不锈钢装饰材料的研发、生产和销售两大板块，同时持续推动特种钢丝及装备制造业务的发展。公司各类业务分别由相关子公司负责经营，母公司定位为集团管控与产业投资。报告期公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

#### 母公司集团管控与产业投资

公司将日常主营产品的研发、制造和销售交由子公司自主经营管理，母公司定位为集团管控与产业投资。母公司管理团队将精力集中在对子公司战略层面的管控、财务运营体系的管控、“三重一大”的决策以及集团的产业投资与发展工作，子公司管理团队专注于各自业务相关领域的经营管理，母子公司职责定位清晰，有利于公司整体上的高效营运。

#### 子公司纺织梳理器材业务

##### 1、技术创新和研发优势

公司已建成从梳理器材产品设计开发、梳理器材制造工艺研究、专用设备的设计开发、梳理器材用钢丝和底布的研究与开发的全产业链研究体系，被中国纺织机械协会评定为“针布产品研发中心”并成为“江苏省专精特新企业”。公司拥有几十项专利，创办多年的行业内专业杂志《梳理技术》，汇聚了行业内的专家、教授进行纺织梳理的前沿技术和课题研讨，使公司梳理技术处于行业前端，并服务于广大纺织企业。目前公司已与西北工业大学等科研院所建立了合作机制，构建了“四位一体”的研发平台与技术创新体系。公司生产的高速高产梳理机用齿条、高速高产梳棉机用盖板针布、高速高产梳棉机用固定盖板针布被评为江苏省高新技术产品。

##### 2、客户资源优势

纺织梳理器材是纺织机械的核心零部件，属于消耗性器材，单个客户的企业采购量不高，下游比较分散，因此纺织梳理器材企业的经营和发展需要拥有大量的客户资源。经过多年积累，公司多年来已与国内外 5,000 多家企业建立了稳定的合作关系，客户资源优势明显，大量优质的客户保证了公司业务的稳健、持续增长。

### 3、产业链优势

公司是国内少数同时具备针布钢丝和底布自产能力的纺织梳理器材企业，同时，公司关键生产设备基本实现自制。较为完善的产业链使公司掌握了纺织梳理器材制造的完整技术，新产品研发速度较快，生产周期和产品交货时间较短，质量稳定且生产成本较低。

### 4、多品种生产的规模优势及快速交货能力

经过多年的积累，公司已形成了一千多个规格型号的纺织梳理器材产品体系，能为高速高产梳棉机提供全系列的配套梳理器材，满足纺织企业各类纤维和各种用途的梳理需求。公司大部分生产设备具备快速换型能力，能同时在线生产多品种规格的产品，因此能快速响应客户的各种个性化需求，并大批量供货。

### 5、品牌优势

公司是最早从事纺织梳理器材生产与销售的企业之一。“金轮”品牌拥有较高的市场认知度，“金轮”商标评定为江苏省著名商标，“金轮”品牌已经成为行业的著名品牌，客户对“金轮”品牌梳理器材的认同度较高。子公司金轮针布曾获评第十八届全国质量奖。

### 6、服务优势

公司已建立了比较完善的销售服务体系，提供涵盖售前、售中和售后的全过程服务。着力从为客户解决问题、创造价值的角度出发，不断完善技术服务体系、提升技术服务能力和水平。通过为客户量身定制各种专业的全套梳理解决方案，为用户生产差别化纱线和高品质纱线提供了保障。在国内，公司定期在全国各地组织举办技术交流会，为客户企业提供关于纺织梳理技术发展及梳理器材使用的专门培训，通过互动的形式与客户保持长期、稳定的沟通，使公司拥有了稳定、高忠诚度的客户群体。与国外同行相比，公司在对国内市场的快速响应和提供全方位服务方面的优势尤为明显。另外，公司在全球布局了六个技术服务中心，全球用户都可以便捷、高效地享受到来自公司专业、完善的服务。

## 子公司不锈钢装饰材料业务

### 1、技术优势

#### ①较强的产品研发能力

公司是进入不锈钢装饰材料行业较早的企业之一。经过二十多年的发展，积累了较为丰富的行业经验，并形成了一支优秀的技术研发团队。公司与国内外众多优质企业如奥的斯电梯、上海三菱电梯、海尔家电、斐雪派克等建立了稳定的合作关系。公司不锈钢装饰领域的子公司森达装饰以领先的创新科技、过硬的产品质量，成为南通市百强企业。公司搭建“一体两翼”研发平台，与南京大学等科研院所展开产品研发项目，成功开发出一系列新产品，不断提升公司产品在行业与市场的竞争力。公司不锈钢装饰板先后被认定为“江苏省专精特新产品”、“江苏省名牌产品”，其中抗指纹不锈钢装饰板还被认定为“江苏精品”。

#### ②自主研发生产专用设备

不锈钢装饰板的生产、检测需要配备较多先进的专用设备，公司在吸收进口设备技术的基础上根据市场需求对设备不断地进行技术改造和提高，研制出适合本企业特点的生产设备。公司通过自主开发与合作开发的方式研制出的专用设备，在提高产品质量的稳定性、一致性方面发挥了较为重要的作用。

### 2、生产工艺控制及柔性生产能力优势

为满足终端客户多样化的需求，不锈钢装饰板具有“小批量、多品种”的特点，每个客户对于产品的需求，比如品种、规格、厚度等方面都有一定的差异，因此，企业难以实现大批量的生产，增加了企业生产管控的难度。

公司通过多年的发展，具有较为丰富的生产线工艺控制经验、较强的柔性化生产管理能力和严格的工序质量控制以及产品质量检测程序，保证并提高了产品质量的稳定性及一致性。公司已拥有恒温水浴等一批高科技检测仪器，确保公司出厂的每一批产品达到或优于客户的品质标准。同时，公司针对不同型号的不锈钢准备有一定的储备量，能够根据下游客户的个性化需求快速生产供货，更好地响应和满足客户需求。

### 3、客户资源优势

公司在不锈钢装饰材料领域起步较早且定位高端，旗下的“SDZS”商标拥有较高的市场认知度，曾被国家工商行政管理总局商标局评为“中国驰名商标”，被江苏省工商行政管理局评定为“江苏省著名商标(2012—2015)”。公司在质量和交货期的双重保证下，满足多品种、小批量、高质量和快速交货的市场需求，从而赢得一批稳定、优质的客户群体。公司与全球十大电梯品牌及家电品牌深入合作、市场份额稳中有升。电梯领域主要客户均属于大型知名电梯制造公司，

客户资质较好，家电领域实现与海尔、费雪派克等知名家电品牌合作，较为稳定的合作关系为公司未来的订单带来一定的保障，有利于公司业务稳健、持续的增长。

#### 4、多品种生产的规模优势

公司是行业内不锈钢装饰板品类较为齐全的少数生产商之一，产品覆盖镜面板、拉丝板、磨砂板、和纹板、喷砂板、蚀刻板、压花板、抗指纹板、疏油板等，能够满足客户多样化的需求。随着公司近年来的持续投入，规模优势进一步显现。

#### 子公司特种钢丝业务

##### 1、产品优势

公司制造钢丝制品已有二十多年的历史，一开始主要为纺织梳理器材提供原材料钢丝，现产品线已扩展到纺织器材用钢丝、鱼钩钢丝、工业刷用钢丝、冷拉碳素弹簧钢丝、冷镦钢丝等，应用于纺织梳理器材、缝纫机针、钢丝圈、休闲渔具、弹簧、汽车推拉索及软轴等下游产品领域。为强化产品在市场中的竞争优势，公司推进 IATF 16949 汽车质量管理体系，规范全流程管理，并加大研发及装备方面投入，进军高技术及高附加值的产品领域，使得公司在产品品类和质量方面均具有一定的优势。公司自主开发生产高碳高强度汽车油封用小规格弹簧钢丝，改变了国内油封用弹簧钢丝依赖进口的局面。

##### 2、技术研发优势

公司多年来专注于纺织器材用钢丝、鱼钩钢丝、冷拉碳素弹簧钢丝等特种钢丝的技术研发。公司与中国宝武钢铁集团等国内外知名钢企进行线材联合开发与定制，同时与西北工业大学等国内一流材料专业院校进行校企合作，在线材配方、材料热处理等进行深入研究。公司自主研发开发了高端针布用钢丝和高端鱼钩钢丝，取得了较多的技术积累并获得行业认可。在技术创新方面，公司已获得 18 项实用新型专利，进一步巩固了公司的技术优势。

#### 子公司装备制造业务

公司核心骨干均为多年从事精密线材设备研究的专业人员，经过近 20 年的技术积累，公司拥有超精零件加工工艺等多项核心技术，获得发明专利 2 项，实用新型专利 12 项。公司扁线智能轧拉生产线在结构、功能、软件、控制方面均拥有自主知识产权，设备加工精度达到 0.005mm，加工速度达到 400m/min 以上，设备性能指标达到或接近进口水平。由于公司产品具有更好的性价比，目前已在金杯电工、无锡统力，大通机电、铜陵精达等多个行业知名企业成功应用。未来，公司将在前期技术积累和储备的基础上，结合扁线在行业应用的发展，不断迭代设备性能，巩固自身竞争优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务（三）主营业务经营情况”相关内容。

### 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	2,789,256,239.77	100%	2,835,624,601.42	100%	-1.64%
分行业					
工业	2,789,256,239.77	100.00%	2,835,624,601.42	100.00%	-1.64%
分产品					
纺织梳理器材	519,288,211.76	18.62%	496,184,753.38	17.50%	4.66%
不锈钢装饰板	1,953,432,523.82	70.03%	2,116,479,088.34	74.64%	-7.70%



其他	316,535,504.19	11.35%	222,960,759.70	7.86%	41.97%
分地区					
内销收入	2,610,603,757.02	93.59%	2,694,454,199.52	95.02%	-3.11%
外销收入	178,652,482.75	6.41%	141,170,401.90	4.98%	26.55%
分销售模式					
直销	2,751,138,281.16	98.63%	2,798,879,778.64	98.70%	-1.71%
分销	38,117,958.61	1.37%	36,744,822.78	1.30%	3.74%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,789,256,239.77	2,358,487,062.02	15.44%	-1.64%	-3.14%	1.31%
分产品						
纺织梳理器材	519,288,211.76	288,448,505.32	44.45%	4.66%	-2.40%	4.02%
不锈钢装饰板	1,953,432,523.82	1,791,164,583.81	8.31%	-7.70%	-8.28%	0.58%
分地区						
内销收入	2,610,603,757.02	2,233,261,296.60	14.45%	-3.11%	-4.88%	1.59%
外销收入	178,652,482.75	125,225,765.42	29.91%	26.55%	43.80%	-8.41%
分销售模式						
直销	2,751,138,281.16	2,337,293,033.26	15.04%	-1.71%	-3.23%	1.34%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,835,624,601.42	2,435,030,822.56	14.13%	-9.97%	-9.59%	-0.36%
分产品						
纺织梳理器材	496,184,753.38	295,553,606.54	40.43%	-9.53%	-2.06%	-4.55%
不锈钢装饰板	2,116,479,088.34	1,952,874,036.34	7.73%	-11.08%	-11.30%	0.23%
分地区						
内销收入	2,694,454,199.52	2,347,950,187.90	12.86%	-11.11%	-10.32%	-0.76%
分销售模式						
直销	2,798,879,778.64	2,415,311,762.45	13.70%	-10.30%	-9.77%	-0.51%

变更口径的理由

公司金属针布、弹性盖板、固定盖板、带条针布均属纺织梳理器材，产品相关性较高，故合并为一类进行披露。

### (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
金属针布	销售量	吨	8,142	7,467	9.04%
	生产量	吨	8,244	7,633	8.00%
	库存量	吨	2,300	2,198	4.64%
盖板针布	销售量	套	31,893	29,748	7.21%
	生产量	套	32,446	30,468	6.49%
	库存量	套	6,776	6,223	8.89%
固定盖板	销售量	根	154,183	140,865	9.45%
	生产量	根	154,863	142,834	8.42%
	库存量	根	16,828	16,148	4.21%
带条针布	销售量	条	26,026	30,805	-15.51%
	生产量	条	26,407	31,874	-17.15%
	库存量	条	6,778	6,397	5.96%
不锈钢装饰板	销售量	吨	128,984	125,774	2.55%
	生产量	吨	129,238	125,528	2.96%
	库存量	吨	2,158	1,904	13.34%
特种钢丝	销售量	吨	8,505	7,583	12.16%
	生产量	吨	8,501	7,564	12.39%
	库存量	吨	105	109	-4.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	主营业务成本	2,261,615,922.21	95.89%	2,352,528,202.96	96.61%	-3.86%
工业	其他业务成本	96,871,139.81	4.11%	82,502,619.60	3.39%	17.42%

工业	营业成本合计	2,358,487,062.02	100.00%	2,435,030,822.56	100.00%	-3.14%
----	--------	------------------	---------	------------------	---------	--------

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	
纺织梳理器材	主营业务成本	288,448,505.32	12.23%	295,553,606.54	12.14%	-2.40%
不锈钢装饰板	主营业务成本	1,791,164,583.81	75.95%	1,952,874,036.34	80.20%	-8.28%
其他	主营业务成本	182,002,833.08	7.72%	104,100,560.08	4.28%	74.83%
其他	其他业务成本	96,871,139.81	4.10%	82,502,619.60	3.38%	17.42%

说明

成本结构表

纺织梳理器材			
项目	2023 年	2022 年	同比增减
材料	51.51%	52.77%	-1.26%
人工	14.92%	14.48%	0.44%
费用	33.57%	32.75%	0.82%
合计	100.00%	100.00%	
不锈钢装饰板			
项目	2023 年	2022 年	同比增减
材料	93.81%	94.72%	-0.91%
人工	1.42%	1.29%	0.13%
费用	4.77%	3.99%	0.78%
合计	100.00%	100.00%	

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

详见本报告“第十节、九合并范围变更”。

## (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）	432,107,615.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	119,341,413.70	4.28%
2	客户 2	93,939,723.07	3.37%
3	客户 3	84,092,894.89	3.01%
4	客户 4	68,858,378.39	2.47%
5	客户 5	65,875,205.84	2.36%
合计	--	432,107,615.89	15.49%

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）	1,293,222,753.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	819,627,120.56	37.78%
2	供应商 2	160,846,064.85	7.41%
3	供应商 3	141,967,434.82	6.54%
4	供应商 4	110,765,295.66	5.11%
5	供应商 5	60,016,837.18	2.77%
合计	--	1,293,222,753.07	59.61%

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	100,843,725.60	91,746,434.37	9.92%	
管理费用	94,768,391.06	86,800,978.34	9.18%	
财务费用	8,891,017.03	28,473,816.84	-68.77%	主要是本期银行借款减少导致利息支出减少以及货币资金增加导致利息收入增加所致。
研发费用	41,020,712.35	25,983,782.04	57.87%	主要是本期加大研发投入所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
纺织纤维精梳系列元件开发	满足高速精梳机的高产和高质量的梳理要求	已研发完成	完成双齿整体锡林的开发与市场批量推广	进一步提升精梳产品的使用质量，有效支撑公司在精梳产品的

				市场占有率提升
高效梳理机用系列梳理元件开发	满足高速高产梳棉机的梳理要求	已研发完成	1、完成新型盖板针布的开发，满足高产高速条件下的梳理指标要求 2、完成工艺优化，提升耐磨性	进一步提升回转盖板针布产品的使用质量，有效支撑公司在高端产品的市场占有率提升和总体业务的持续增长
梳理器材新制造技术研究	高速冲淬技术开发，提升生产效率	已研发完成	设计开发新一代高速冲淬线	提升生产效率，降低生产成本，有效支撑公司的利润率提升
后整理梳理系列元件开发	提升起毛针布产品的使用寿命	量产工艺开发阶段	完成起毛针布的优化设计，提升防锈能力和耐磨性	进一步提升起毛针布产品的使用质量，有效支撑公司在高端产品的市场占有率提升和总体业务的持续增长
新型面料起毛产品开发	开发新型面料的起毛针布，满足不同面料拉毛风格，提高起毛产品市场份额	量产工艺开发阶段	依据实际市场需求及时展开新产品的开发、改良，满足不同面料的起毛风格变化	开发新产品，适应市场的变化和不同风格的起毛要求，扩大市场份额，提升公司产品影响力
起毛产品工艺研究，开发钻石起毛针布	通过对起毛针布的材料的研究，达到高端钻石起毛产品在市场上的认可度	立项实施阶段	研究开发钻石起毛针布，并进行用户验证	开发高端品牌起毛产品，提升公司产品的品牌形象
高端盖板制造工艺研究	提升制造能力，为满足高端盖板生产提供工艺、质量保证	已研发完成	研究蓝钻盖板制造工艺，并完成产品试制	通过采用自主研发的底布、钢丝，过程工艺设计保证，达到高端品牌盖板针布的制造能力，为公司生产高附加值产品提供工艺保证
高产梳棉机弹性针布用底布开发	开发自制蓝钻底布替代进口底布	立项实施阶段	1、完成自制蓝钻底布开发 2、实现替代进口底布	1、打破国外垄断，建立底布核心技术能力 2、降低蓝钻底布采购成本，提升产品竞争力
高性能起绒底布开发	完成高端起毛底布开发	立项实施阶段	完成钻石起毛底布开发	进一步提升起毛底布的使用质量，提升产品竞争力，有效支撑公司在高端起毛针布产品的市场占有率提升
不锈钢模板产品开发	研究不锈钢模板产品的开发	已研发完成	完成不锈钢模板产品的开发，形成可量产的生产工艺	丰富公司产品线，提高公司盈利能力
第二代黑色粗丝纹产品	改善第一代黑色粗丝纹产品表面外观及涂层效果，满足客户产品需求	已研发完成	对比第一代黑色粗丝纹产品，提高抗指纹效果	提高公司在家电领域竞争力，提高盈利能力
不锈钢抛光工艺改进研究	研究不锈钢抛光工艺，提升镜面不锈钢板生产效率	立项实施阶段	完成不锈钢抛光工艺的研究，形成可量产的生产工艺	提高公司镜面板生产效率，提升产品竞争力
抗菌抗指纹不锈钢装饰板	研究抗菌抗指纹不锈钢产品工艺	已研发完成	提升产品抗指纹涂层抗菌率	丰富公司产品线，提高抗指纹产品行业竞争力，提高公司盈利能力

哑光抗指纹不锈钢装饰板	研究哑光抗指纹不锈钢产品工艺	已研发完成	完成哑光抗指纹产品的开发和喷涂生产线的投产	丰富公司产品线，提高抗指纹产品行业竞争力，提高公司盈利能力
不锈钢镀钛颜色开发	研究镀钛氧化色的产品工艺	已研发完成	完成氧化色产品的开发，并形成可量产的生产工艺	丰富公司产品线，提高在电梯领域的竞争力
电梯用不锈钢装饰板	研究打印蚀刻不锈钢装饰板的产品工艺	已研发完成	完成打印蚀刻不锈钢产品的开发，并形成可量产的生产工艺	丰富公司产品线，提高蚀刻效率，降低蚀刻成本，提高行业竞争力
不锈钢弹簧钢丝开发	完成不锈钢弹簧钢丝开发	完成不锈钢弹簧钢丝样品试制，跟踪客户试用效果，待进一步验证	1、完成不锈钢弹簧钢丝样品试制 2、实现不锈钢弹簧钢丝批量销售	丰富弹簧钢丝产品系列，提升公司行业竞争力
高强度琴钢丝开发	完成小规格琴钢丝开发	已完成研发	完成琴钢丝的试制，样品通过客户验证，实现量产	丰富琴钢丝产品系列，提升公司行业竞争力
运动鱼钩用钢丝开发	完成运动鱼钩用钢丝开发	已完成研发	完成运动钩用钢丝工艺优化，产品通过客户验证，实现量产	丰富公司产品，提升公司行业竞争力
高端梳理器材钢丝开发	完成高疲劳针布钢丝推广	已完成研发	完成油淬火工艺验证，获得客户确认，形成稳定订单	提升针布钢丝耐磨性能与防锈能力
电磁扁线的智能化生产线	扩充公司产品装备门类，扩大电磁线装备业务规模	已完成研发	1、精度效率大幅度提升 2、相关技术指标达到（部分指标超过）进口设备水平 3、已完成研发，并实现规模销售	提高产品精度，提升公司在电磁线装备行业的地位
金属线材在线测量系统开发	降低轧机设备成本，构建技术门槛，实现进口替代	研发中	完成硬件及控制系统开发	提升轧机在市场的竞争力
新型万能轧制部件开发	扩充公司产品装备门类，实现进口替代	已完成研发	1、相关技术指标达到（部分指标超过）进口设备水平 2、形成批量销售	扩充应用行业领域，扩充公司产品门类，提升公司在金属线材成型行业影响力
新型电磁扁线成型机开发	扩充公司产品装备门类，扩大电磁线装备业务规模	已完成研发	形成规模销售	提升产品竞争力

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	162	162	0.00%
研发人员数量占比	9.13%	8.53%	0.60%
研发人员学历结构			
本科	65	72	-9.72%
硕士	17	15	13.33%
大专及以下	80	75	6.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	30	31	-9.68%
30~40 岁	60	64	-6.25%

40 岁以上	72	67	10.45%
--------	----	----	--------

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	41,020,712.35	25,983,782.04	57.87%
研发投入占营业收入比例	1.47%	0.92%	0.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,956,678,670.12	3,032,083,373.85	-2.49%
经营活动现金流出小计	2,714,341,816.42	2,671,898,330.58	1.59%
经营活动产生的现金流量净额	242,336,853.70	360,185,043.27	-32.72%
投资活动现金流入小计	193,273,509.61	945,387,965.99	-79.56%
投资活动现金流出小计	161,198,541.57	927,745,457.95	-82.62%
投资活动产生的现金流量净额	32,074,968.04	17,642,508.04	81.81%
筹资活动现金流入小计	627,797,342.32	278,302,383.56	125.58%
筹资活动现金流出小计	342,497,684.86	688,051,614.38	-50.22%
筹资活动产生的现金流量净额	285,299,657.46	-409,749,230.82	169.63%
现金及现金等价物净增加额	560,737,820.97	-27,348,162.26	2,150.37%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：主要是本期经营性应收项目期末较期初增加而上年同期期末较期初减少所致；

投资活动现金流入小计：主要是本期赎回结构性存款金额比上年同期减少所致；

投资活动现金流出小计：主要是本期购买结构性存款金额比上年同期减少所致；

投资活动产生的现金流量净额：主要是上年同期子公司森能达购买土地使用权所致；

筹资活动现金流入小计：主要是本期通过非公开方式发行股份收到募集资金所致；

筹资活动现金流出小计：主要是本期归还银行借款较上年同期减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额：主要是本期通过非公开发行股份收到募集资金，以及本期归还的银行借款较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要原因是本期计提资产减值准备 0.17 亿，计提固定资产及使用权资产折旧 0.48 亿，无形资产及长期待摊费用摊销 0.1 亿，发生财务费用 0.2 亿，投资损失 0.01 亿，递延所得税资产减少 0.03 亿，因存货减少而增加现金流 0.15 亿，因经营性应收项目增加而减少现金流 0.44 亿，因经营性应付项目增加而增加现金流 0.47 亿，以上项目合计导致经营活动产生的现金流量净额为 2.42 亿。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	841,886,026.19	26.22%	289,071,205.22	10.50%	15.72%	
应收账款	393,105,794.05	12.24%	435,288,991.56	15.82%	-3.58%	
存货	444,545,964.42	13.85%	476,075,693.90	17.30%	-3.45%	
投资性房地产	75,938,500.00	2.37%	13,181,259.26	0.48%	1.89%	
长期股权投资	55,373,356.80	1.72%	52,522,374.68	1.91%	-0.19%	
固定资产	340,307,557.90	10.60%	415,138,975.23	15.08%	-4.48%	
在建工程	34,368,484.96	1.07%	29,679,524.21	1.08%	-0.01%	
使用权资产	7,930,379.90	0.25%	8,549,554.99	0.31%	-0.06%	
短期借款	271,801,101.50	8.47%	228,201,813.16	8.29%	0.18%	
合同负债	24,859,226.37	0.77%	21,585,107.66	0.78%	-0.01%	
长期借款			40,000,000.00	1.45%	-1.45%	
租赁负债	3,667,200.95	0.11%	4,686,970.46	0.17%	-0.06%	

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	50,141,944.44	-141,944.44			140,000,000.00	190,000,000.00		



生金融资产)								
2. 衍生金融资产		1,162,075.00			287,911,800.00	289,073,875.00		
4. 其他权益工具投资	10,020,000.00				667,428.00			10,687,428.00
上述合计	60,161,944.44	1,020,130.56			428,579,228.00	479,073,875.00		10,687,428.00
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

项目	期末账面价值	受限情况
货币资金	77,000.00	信用证保证金
应收票据	4,599,139.60	票据池质押
合计	4,676,139.60	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,288,222.49	45,227,532.37	-94.94%

### 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
不锈钢	200.00	0	116.21	0	28,791.18	28,907.39	314.99	0.13%
合计	200.00	0	116.21	0	28,791.18	28,907.39	314.99	0.13%
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	未发生重大变化							
报告期实际损益情况的说明	不锈钢期现套期组合产生盈利 24.53 万元。							
套期保值效果的说明	良好							
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）	公司成立期货业务领导小组，小组根据不锈钢库存、确定承诺、极可能发生的预期交易确定的现货交易风险净敞口，结合期货市场价格，运用期货工具控制公司总风险净敞口，制定套期保值的策略，并依据公司《商品套期保值业务管理制度》进行套期保值操作。							
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	公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。							
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）	2023 年 08 月 22 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	无							

## 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

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开发行	21,400	20,560.86	28.82	15,058.37	6,267	6,267	29.29%	6,312.73	存放于募集资金专户	0
2022	非公开发行	31,785.46	31,088.67	6,000.05	6,000.05	0	0	0.00%	26,574.62	存放于募集资金专户	0
合计	--	53,185.46	51,649.53	6,028.87	21,058.42	6,267	6,267	11.78%	32,887.35	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>											
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位时间</p> <p>1、经中国证券监督管理委员会《关于核准金轮蓝海股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1514号）核准，公司向社会公众公开发行了214万张可转换公司债券，每张面值100元，期限6年。募集资金总额为人民币21,400万元，扣除发行费用人民币8,391,400元，公司实际募集资金净额为人民币205,608,600元，已于2019年10月18日由承销保荐机构民生证券存入公司江苏银行股份有限公司海门支行开立的账号为89681015201020004543的人民币账户中。上述募集资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“信会师报字[2019]第15685号”验资报告验证。</p> <p>2、经中国证券监督管理委员会《关于核准物产中大金轮蓝海股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]3208号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票31,070,831股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.23元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币317,854,601.13元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币6,967,924.53元，实际募集资金净额为人民币310,886,676.60元，已于2023年1月11日由承销保荐机构华泰联合证券有限责任公司存入公司在中国建设银行股份有限公司江苏省分行南通海门支行开立的账号为32050164753600003841的账户中，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第ZA10023号）。</p> <p>(二) 报告期内募集资金使用情况</p> <p>1、2019年公开发行可转换公司债券 2023年度募集资金专户利息收入1,926,691.90元，募投项目支出288,222.49元，其中：设备投资280,000.00元，铺底资金8,222.49元，其他投资0元。截至2023年12月31日，募集资金余额为人民币63,127,285.89元。</p> <p>2、2022年非公开发行股票 2023年度募集资金专户利息收入7,892,133.59元，补充流动资金60,000,000.00元，银行手续费500.00元。截至2023年12月31日，募集资金余额为人民币265,746,234.72元。</p>											

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端不锈钢装饰板生产项目	是	20,560.86	14,293.86	28.82	15,058.37	100.00%	2023年08月31日	428.8	不适用	是
高端特种钢丝项目	否	6,267	6,267	0	0	0.00%	2024年09月30日	0	不适用	否
补充流动资金	否	31,785.46	31,785.46	6,000.05	6,000.05	18.88%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,613.32	52,346.32	6,028.87	21,058.42	--	--	428.8	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	58,613.32	52,346.32	6,028.87	21,058.42	--	--	428.8	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、2019年公开发行可转换公司债券-高端特种钢丝项目 未达到计划进度的情况和原因：公司于2023年下半年开始推进募投项目“高端特种钢丝项目”的建设工作，并通过自有资金投入开展项目基础建设。在实施过程中，考虑国内外宏观经济波动、市场环境变化等方面因素，该项目建设进度有所放缓，实际建设进度落后于计划进度。 预计效益不适用的情况和原因：该项目尚未建成。</p> <p>2、2022年非公开发行股票-补充流动资金 未达到计划进度的情况和原因：本次募集资金用于补充流动资金，公司根据经营需要进行补流，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。 预计效益不适用的情况和原因：本次募集资金用于补充流动资金，无需进行效益测算。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2023年8月18日召开第六届董事会2023年第四次会议和第六届监事会2023年第三次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司计划调整“高端不锈钢装饰板生产项目”募集资金的投入规模，将原募投项目的剩余募集资金投入“高端特种钢丝项目”。该事项于2023年9月12日经公司2023年第一次临时股东大会审议、“金轮转债”2023年第一次债券持有人会议通过。具体内容详见2023年8月22日公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2023-039）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目	不适用									

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在募集资金使用的其他情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高端特种钢丝项目	高端不锈钢装饰板生产项目	6,267	0	0	0.00%	2024年09月30日	0	不适用	否
合计	--	6,267	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			2023年8月18日召开第六届董事会2023年第四次会议和第六届监事会2023年第三次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司计划调整“高端不锈钢装饰板生产项目”募集资金的投入规模，将原募投项目的剩余募集资金投入“高端特种钢丝项目”。该事项于2023年9月12日经公司2023年第一次临时股东大会审议、“金轮转债”2023年第一次债券持有人会议通过。具体内容详见2023年8月22日公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2023-039）						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2023 年下半年开始推进募投项目“高端特种钢丝项目”的建设工作，并通过自有资金投入开展项目基础建设。在实施过程中，考虑国内外宏观经济波动、市场环境变化等方面因素，该项目建设进度有所放缓，实际建设进度落后于计划进度。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金轮针布	子公司	梳理器材、纺织器材、纺织机械的生产销售	224,364,557.97	592,954,098.88	338,144,030.10	563,414,519.44	80,758,074.76	66,045,220.26
森达装饰	子公司	不锈钢发纹板、不锈钢制品的制造、加工、销售	155,000,000	933,970,987.92	349,179,727.14	1,802,626,839.85	65,314,702.34	50,370,597.90

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通图灵智能科技有限公司	注销	无重大影响
南通金轮技术研发有限公司	注销	无重大影响
南通惠通针布有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、金轮针布 2023 年销售收入同比上升 8.16%，净利润同比上升 6.58%；主要系公司加大产品开发和市场开拓力度，实现营收和利润的增长。

2、森达装饰 2023 年销售收入同比下降 8.19%，净利润同比上升 10.21%，主要系报告期内不锈钢原材料价格下跌导致营收下降。另外，公司聚焦高价值客户和产品领域，持续优化产品结构，高端产品的销售占比逐渐提升，盈利水平有所上升。

## 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）行业竞争格局、发展趋势及公司发展战略

#### 纺织梳理器材

纺织梳理器材是纺织纤维梳理工艺过程中的关键耗材，其需求量与纺织行业的整体加工规模直接相关。我国在全球纺织产业中占据生产、出口及消费的首位，纺织梳理器材的市场潜力尤为突出。近年来纺织行业的产业升级推动纺织梳理器材的更新换代需求及高端化增加，高端纺织梳理器材具有更高的性能及生产效率，从而能够更好地满足纺织企业的需求。此外，近年来纤维加工量总体保持稳定，但中国人均年纤维消费量与发达国家比仍有较大的提升空间，叠加纺织机械升级与更新需求，会对纺织梳理器行业形成一定的支撑。

结构上，受“一带一路”、“中国制造 2025”、“供给侧改革”及环保政策影响，我国纺织业向高端转型升级，高端市场容量持续增长。梳理器材的高端市场容量也处于上升趋势，而低端市场占比逐渐下降，总体结构向中高端发展。海外市场存量总体与国内接近，公司在海外市场占有率较低，仍有较大增长空间。同时，近年来纺织行业多样性发展趋势渐显，纺织器材各细分领域总体呈现稳步增长态势。

未来，一方面，公司将依托完备的内部供应链，强化技术创新，打造技术核心竞争力，持续推动镀层针布工艺优化，等离子抛光针布工艺优化，起毛针布工艺优化等，扩大梳理器材产品领先优势；另一方面，公司会导入创新激励机制，强化科技创新管理职能，加大研发投入，面向市场与现场推进创新，构建产品研发与市场开拓互促的良性循环，打造科技创新高地。

#### 不锈钢装饰板

公司不锈钢装饰板的下游客户主要集中在电梯和家电（含厨电）等领域。在电梯领域，展望下半年，《中华人民共和国无障碍环境建设法》《关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知》《关于恢复和扩大消费的措施》等相关电梯加装政策，以及部署城中村改造、保障性住房等“三大工程”的房地产政策的陆续推进实施，将为电梯市场需求量形成一定支撑，从而带动不锈钢装饰板的市场需求量。在家电领域，展望 2024 年，新一轮“以旧换新”政策效果值得期待，政策强调要鼓励引导新一轮大规模设备更新和消费品以旧换新，推动废旧资源循环利用，先进产能比重持续提升，高质量耐用消费品进入居民生活，本轮以旧换新或可成为 2024 年家电行业增长的重要动力。此外，随着人们对家居装饰和公共空间的品质要求逐渐提升，不锈钢装饰板以其独特的质感优势及抗菌、耐磨、抗指纹等功能优势，满足消费者对个性化、高端装饰的需求，预期未来高端家电、厨具等产品中使用不锈钢的比例将逐步提高。

目前我国的不锈钢消费水平同发达国家和地区相比仍有较大差距，随着国家“双碳”政策的相继落地，不锈钢装饰板作为一种环保材料，其使用寿命长、可回收利用率高，符合绿色建筑和可持续发展的要求，应用领域将会持续扩大，因此，预计未来无论是不锈钢整体消费量，还是不锈钢装饰板的市场需求量，都将呈持续增长态势。

根据规划，控股股东将在时机成熟时解决同业竞争问题。同时，公司将优化不锈钢表面加工业务布局，同时加大研发投入，开发新产品，优化产品结构，提升高端产品比重，并推动更多产品走进建筑装饰、卫浴等新的业务领域。

#### 其他领域

在做强做大现有主营业务的基础上，公司将着力打造特种钢丝、定制装备的制造能力，扩大应用领域和市场空间，同时积极研究和探索新能源、新材料等领域，寻找投资机会，拓展发展空间，为公司中长期发展注入新动能。

### （二）公司经营计划

根据公司战略规划，结合当前经济形势和发展环境，我们确定了 2024 年度经营目标为：营业总收入人民币 32 亿元，营业总成本人民币 29.90 亿元。具体将围绕下列重点展开工作：

1. 聚焦主业，加大资源要素投入，提高高端产品销售占比；
2. 开拓海外市场，努力提高海外市场销售占比；
3. 推动关键产品工艺研发，加快产品迭代升级，以及推动主营业务的核心装备升级，提升公司核心竞争力；
4. 发挥好上市公司的平台功能，探索向战略新兴产业发展的机会，打开发展边界；
5. 推进管理创新，聚焦价值创造，赋能业务发展；
6. 推进融合深化，加强队伍锻强，激发组织活力。

### （三）公司面临的主要风险

#### 1、主要原材料价格波动的风险

公司原材料主要为不锈钢、特种钢等金属材料，原材料成本在公司主营业务成本中占比较大。受国家去产能调结构的影响，钢材价格波动较大，这将会直接影响公司的生产成本，如果产品价格上涨幅度低于原材料价格上涨幅度，公司未能采取有效避险措施，将会对经营业绩产生一定的影响。

对策：公司将密切关注原材料价格走势，通过“高价位低库存、低价位高库存”等采购策略和期现结合工具有效控制采购成本，降低风险，但如果钢材价格出现大幅异常波动，仍然会对经营产生较大的不利影响。

#### 2、人力资源的风险

随着公司业务范围涉入领域不断扩大，公司在技术、经营管理等各方面都需要大批高素质人才，如何吸引和留住人才成为一个关键问题。如果公司招聘或培养跟不上公司的发展，公司将面临人力资源的风险。

对策：公司建立具有市场竞争力的薪酬与晋升机制吸引人才、培养人才、留住人才；通过完善绩效考核和人才梯队建设机制，不断充实人才队伍，从而满足公司发展对人才的多层次需要。

#### 3、商誉等资产的减值风险

公司在收购不锈钢业务时，对交易标的未来发展、盈利预测进行了合理预计，但因标的公司森达装饰受行业发展、经营管理、市场竞争加剧等多种因素的影响，公司可能会产生商誉减值的风险。

对策：公司将紧密关注森达装饰在发展过程中遇到的风险，努力强化经营管理，提升企业经营业绩，降低商誉减值风险。

## 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07月03日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	信达证券：张弛、王明路，安信基金管理有限公司：王涛，东方财富证券：朱张元，西部利得基金管理有限公司：计旭	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年08月24日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	民生证券：唐梦涵，东方基金：李金龙，华泰证券资管：蔡轩，鑫元基金：葛川荣，金信基金：蔡宇飞，民生加银：李由，华富基金：潘璐	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年09月04日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	华安证券：胡倩倩，弘毅远方：华佩琦，博时基金：高鑫，华安基金：孙嘉伦，国联证券：刘一鸣	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年09月06日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	中邮证券：陈基赟，华泰证券：刘畅，东北证券：竹璐铭，东方财富：赵颖，财通证券：孙瀚栋，中泰证券：谢校辉，太平洋证券：戴梓涵，南京证券：姚成章，浙江怀信资产管理有限公司：边晓楠，杭州华点私募基金管理有限公司：李润泽，杭州久胜私募基金管理有限公司：许思达，浙商中拓集团股份有限公司：郑兵、杨凯杰，桐乡市新都金控投资管理有限公司：金帅勇、吴浩博，个人投资者：严书晨	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年10月20日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	财通证券：刘天文	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年10月24日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	天风证券：郑惠文，天风证券：李浩时，上海证券：廖旦，东方财富：朱张元，高腾国际：吕栋，鹏华基金：邓益萌	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年10月30日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	民生证券：周晓萌	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年10月31日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	西南证券：胡光怿、杨蕊	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2023 年 11 月 02 日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	华安证券：来祚豪	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 11 月 14 日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	信达证券：罗岸阳	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 11 月 24 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	交银施罗德基金：朱维缜，信达证券：罗岸阳	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 11 月 27 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	中信建投：马王杰	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 12 月 01 日	公司生产基地及会议室	实地调研	机构	中信建投：高庆勇，贝莱德基金：欧学明	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 12 月 05 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	信达证券：王锐	谈论内容详见投资者关系活动记录表，未提供相关资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》《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（2023 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司整体运作规范，公司治理实际情况符合相关法律法规和规章制度的要求。未来，公司将进一步加强内控管理，不断完善内控体系，保证公司的独立性和透明度，为公司持续、健康发展奠定良好基础。

#### （1）关于公司与控股股东的关系：

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规规范自身行为，通过股东大会行使权利。控股股东未发生占用公司资金的情况，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于控股股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在控股股东干预公司决策和经营的情况。

#### （2）关于股东与股东大会：

公司严格按照有关法律法规，有序、规范地召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司章程》《公司法》《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司为股东大会会议提供网络投票平台，确保所有股东享有平等地位、平等权利，特别是保障中小股东的合法权益。

报告期内召开的股东大会会议均由董事会召集，并有律师进行现场见证并出具法律意见书。根据相关法律法规及《公司章程》规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。股东大会审议关联交易事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情况。报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合计持有公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会的情形。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （3）关于董事和董事会：

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司目前在任非独立董事 6 人，在任独立董事 3 人，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会建立了《董事会议事规则》《独立董事管理制度》等制度，公司全体董事按照规则要求勤勉尽责，认真行使职权，按时出席董事会和股东大会。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和投资者关系管理委员会，根据各专业委员会议事规则，有效开展工作。

#### （4）关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的要求选举监事、监事会主席，监事会的人员组成符合相关法律法规的要求。职工代表监事由职工会民主选举产生。公司监事会的召集、召开程序符合公司《监事会议事规则》的有关规定。公司全体监事能认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和管理层的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### （5）关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立了科学、有效的绩效评价和激励机制，对包括高级管理人员在内的全体管理层通过绩效评价体系 and 激励约束机制实施有效激励和约束。

#### （6）关于信息披露与透明度：

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列制度的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并严格按照有关规定在指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东平等地获得公司经营管理信息，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露媒体，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

(7) 关于投资者关系活动：

公司重视投资者关系管理工作，通过投资者关系互动平台、电话专线、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询，接待投资者来访与调研，积极组织投资者的调研活动，并通过举办年度业绩网上说明会形式加强与投资者的交流。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务方面：

公司拥有完整的经营业务系统，具有自主经营能力。控股股东正常履行股东权利，不存在直接或间接干预公司经营的情形。必要的关联事项均按照规定和市场化原则履行决策程序。

### 2、人员方面：

公司已建立了独立的人力资源管理体系，与所有员工规范签订《劳动合同》并缴纳各类社保。公司高级管理人员均在公司领取报酬，没有在控股股东单位领取报酬的情形。

### 3、资产方面：

公司与控股股东产权关系明晰，资产互为独立。公司拥有独立完整的研发、生产、销售系统，控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司经营管理的情形。公司没有为控股股东提供过担保，也不存在资产、资金被控股股东占用的情况。

### 4、机构方面：

公司设有完整、独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作。公司各部门职责明晰，制度、流程健全，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东单位的交叉或从属关系。

### 5、财务方面：

公司设有完整、独立的财务机构，配备充足的专职财会人员，建立了完整、独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的 关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后 续计划
同业竞争	控股股东	物产中大元通 实业集团有限	地方国资委	控股权变化	控股股东、实 际控制人及其	持续推进中

		公司及关联方			控制的相关主体承诺通过资产重组、业务调整或其他可行的措施，自承诺出具后 60 个月内解决同业竞争或潜在同业竞争	
--	--	--------	--	--	---	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	49.77%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	2022 年年度股东大会决议公告详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.61%	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
郑光良	男	52	董事长	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
吕圣坚	男	39	董事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
沈翊	女	43	副董事长	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
高誉	男	42	董	现任	2022	2025	0	0	0	0	0	



			事、 副 总 经 理、 财 务 负 责 人		年 07 月 07 日	年 07 月 07 日						
周海生	男	60	董事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
洪烨华	男	39	董事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
伍争荣	男	58	独立 董事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
董望	男	39	独立 董事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
阮超	男	39	独立 董事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
洪波	男	52	监事 会主 席	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
刘鑫	男	40	监事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
姜冬英	女	51	监事	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
汤华军	男	55	总经 理	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	20,00 0	0	0	0	20,00 0	
邱九辉	男	55	副总 经理、 董事 会秘 书	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
刘韶	男	57	副总 经理	现任	2022 年 07 月 07 日	2025 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	20,00 0	0	0	0	20,00 0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### 董事：

郑光良先生：董事长。男，中国国籍，无境外居留权，1971年生，本科学历，正高级经济师职称。现任物产中大集团股份有限公司纪委委员，物产中大元通实业集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记，物产中大金轮蓝海股份有限公司董事长、党委书记。历任原浙江元通不锈钢有限公司副总经理、总经理、董事长，原浙江中大元通实业有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席等。

吕圣坚先生：董事。男，中国国籍，无境外居留权，1984年生，研究生学历，高级经济师职称。现任物产中大（浙江）产业投资有限公司党总支委员、副总经理，兼任物产金轮董事。历任物产中大集团审计风控法务部副总经理，流通部、信息化办公室、协同发展中心副总经理，供应链一部副总经理。

沈翊女士：副董事长。女，中国国籍，无境外居留权，1980年生，研究生学历，高级经济师。现任物产中大元通实业集团有限公司党委委员（副职级），物产中大元通不锈钢有限公司董事长，物产中大金轮蓝海股份有限公司副董事长、党委副书记。历任浙江物产元通机电（集团）有限公司进出口分公司出口部副经理、浙江中大元通实业有限公司（2021年7月更名为物产中大元通实业集团有限公司）运营管理部经理、总经理助理、资深经理（副总经理级）等。

高誉先生：董事、副总经理、财务负责人。男，中国国籍，无境外居留权，1982年出生。研究生学历，高级会计师、注册税务师、经济师。现任物产金轮董事、副总经理、财务负责人、党委委员、金轮针布董事长。历任浙江中大新力经贸有限公司，浙江元通齐达贸易有限公司财务部经理，浙江元通机电经贸有限公司常务副总经理，物产中大元通实业集团有限公司财务资金部副经理、财务资金部经理，中大元通国际贸易（天津）有限公司总经理等。

洪烨华先生：董事。男，中国国籍，无境外居留权，1985年生。现任物产金轮董事。历任华为技术有限公司客户经理、海门市森达装饰材料有限公司销售总监、上海柚子工道物联技术有限公司销售总监等。

周海生先生：董事。男，中国国籍，无境外居留权，1964年出生，中专学历，中级会计师职称、中国注册会计师。现任物产金轮董事。历任海门镇粮管所开票员，海门镇粮管所辅助会计，南通良秀面粉厂财务科长，海门东洲联合会计师事务所审计，江苏包罗铜材集团有限公司财务经理。

伍争荣先生：独立董事。男，中国国籍，无境外居留权，1965年生，研究生学历，管理学教授。2017年至今任浙江工商大学公共管理学院教授，兼任浙江宏昌科技股份有限公司独立董事、物产金轮独立董事。历任浙江粮食学校教师，浙江工商大学产业经济研究所副所长、人力资源管理系主任、薪酬管理研究所所长，浙江工商大学人事处副处长。

董望先生：独立董事。男，中国国籍，无境外居留权，1984年生，博士研究生学历，现任浙江大学管理学院会计学副教授、博士生导师，浙江省总会计师协会第八届理事会信息化专业委员会秘书长，物产金轮独立董事。历任浙江大学管理学院财务与会计学系讲师、副教授等。

阮超先生：独立董事。男，中国国籍，无境外居留权，1984年生，研究生学历，硕士学位。现任文艺馥欣（杭州）财务顾问有限公司执行董事兼总经理，物产金轮独立董事。历任华泰联合证券并购部、投资银行部等部门担任项目经理、部门负责人等职务。

**监事：**

洪波先生：监事会主席。男，中国国籍，无境外居留权，1971 年生，大专学历，高级经济师。现任物产中大元通不锈钢有限公司总经理助理、财务经理，嵊州元畅不锈钢科技有限公司副总经理，物产金轮监事会主席。历任浙江元通物资再生拆船有限公司财务经理助理、浙江物产元通机电（集团）有限公司国贸分公司财务经理、原浙江元通不锈钢有限公司财务经理等。

刘鑫先生：监事。男，中国国籍，无境外居留权，1983 年生，本科学历，高级会计师、税务师、CMA。现任物产中大元通实业集团有限公司财务资金部副经理（主持工作），物产金轮监事，浙江中大元通国际贸易有限公司监事。历任浙江嘉兰服饰有限公司会计、财务副经理、经理，宁波国际汽车城开发有限公司财务副经理、经理，物产中大元通实业集团有限公司财务资金部经理助理等职务。

姜冬英女士：职工代表监事。女，中国国籍，无境外居留权，1972 年生，大专学历。现任物产金轮职工监事、财务管理中心副主任。历任物产金轮财务部总账、副经理、审计部负责人等。

**高管：**

汤华军先生：总经理。男，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，工商管理硕士。现任物产金轮总经理、党委副书记，森达装饰、金轮钢丝等公司董事长。历任白银针布执行董事、总经理，金轮针布副总经理，南通纳新节能科技有限公司总经理，上海超诚电子科技有限公司副总经理，森达装饰总经理，物产金轮副总经理、董事长等。

邱九辉先生：副总经理、董事会秘书。男，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，工商管理硕士。现任物产金轮副总经理、董事会秘书、党委委员，金轮精密执行董事，金轮针布、白银针布、金轮钢丝等公司董事。历任江苏银凤化纤股份有限公司技术员、生产技术部主任、分厂厂长、副总经理，物产金轮人力资源总监、行政副总、董事等。

刘韶先生：副总经理。男，中国国籍，无境外居留权，1967 年出生，大专学历。现任物产金轮副总经理，南通金轮金属制品有限公司、南通金轮氢能源科技有限公司等公司董事长，森达装饰、南通森能、南通森能达等公司董事。历任中水南通海狮船舶有限公司计划员、生产科长、制造部经理，金轮针布分厂厂长、总经理助理、制造中心总经理，物产金轮投资总监等。

## 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
郑光良	物产中大元通实业集团有限公司	副董事长、总经理、党委副书记	2020 年 05 月 01 日		是
刘鑫	物产中大元通实业集团有限公司	财务资金部副经理（主持工作）	2022 年 09 月 01 日		是

## 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑光良	贞元利亨（杭州）企业管理咨询有限公司	董事	2021 年 02 月 01 日		否
郑光良	港通国际香港公司	董事	2020 年 07 月 28 日		否

沈翊	物产中大元通不锈钢有限公司	董事长	2020年11月01日		是
周海生	南通海曼管理咨询有限公司	监事	2022年11月05日		是
周海生	南通金域美景管理咨询有限公司	监事	2015年06月01日		否
伍争荣	浙江工商大学	公共管理学院教授	2017年01月01日		是
伍争荣	浙江宏昌科技股份有限公司	独立董事	2019年12月27日		是
董望	浙江大学	管理学院会计学副教授、博士生导师	2016年12月01日		是
阮超	文艺馥欣（杭州）财务顾问有限公司	执行董事兼总经理	2019年09月26日		是
洪波	物产中大元通不锈钢有限公司	总经理助理、财务经理	2016年08月01日		是
洪波	浙江元通精密材料有限公司	监事	2014年01月08日		否
洪波	厦门元益信息咨询有限公司	监事	2017年09月25日		否
刘鑫	物产中大元通不锈钢有限公司	监事	2020年12月01日		否
姜冬英	杭州精纱信息技术有限公司	监事	2017年06月26日		否
汤华军	南京速纳节能科技有限公司	监事	2013年04月27日		否
刘韶	上海鲲华新能源科技有限公司	董事	2022年07月08日		否
刘韶	北京灵伴即时智能科技有限公司	董事	2024年01月02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

报告期内，公司董事、监事年度津贴按照股东大会审议通过的方案执行，其中不在公司经营管理岗位任职的董事、监事无薪酬津贴，独立董事津贴按 7.8 万/年（含税）按月发放津贴。高级管理人员薪酬及考核方案由董事会审议通过，实际根据上述方案对照绩效考核结果发放。

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
郑光良	男	52	董事长	现任	0	是
吕圣坚	男	39	董事	现任	0	是
沈翊	女	43	副董事长	现任	0	是

高誉	男	42	董事、副总经理、财务负责人	现任	115.20	否
周海生	男	60	董事	现任	0	否
洪烨华	男	39	董事	现任	0	否
伍争荣	男	58	独立董事	现任	7.80	否
董望	男	39	独立董事	现任	7.80	否
阮超	男	39	独立董事	现任	7.80	否
洪波	男	52	监事会主席	现任	0	是
刘鑫	男	40	监事	现任	0	是
姜冬英	女	51	职工代表监事	现任	44.13	否
汤华军	男	55	总经理	现任	127.47	否
邱九辉	男	55	副总经理、董事会秘书	现任	95.05	否
刘韶	男	57	副总经理	现任	92.83	否
合计	--	--	--	--	498.87	--

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
第六届董事会 2023 年第一次会议	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 14 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第六届董事会 2023 年第二次会议	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第六届董事会 2023 年第三次会议	2023 年 04 月 17 日	/	仅审议关于 2023 年第一季度报告的议案，无需披露会议决议公告
第六届董事会 2023 年第四次会议	2023 年 08 月 18 日	2023 年 08 月 22 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第六届董事会 2023 年第五次会议	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第六届董事会 2023 年第六次会议	2023 年 10 月 13 日	/	仅审议关于 2023 年第三季度报告的议案，无需披露会议决议公告

### 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
郑光良	6	5	1	0	0	否	2
吕圣坚	6	0	6	0	0	否	2
沈翊	6	4	2	0	0	否	2

高誉	6	5	1	0	0	否	2
周海生	6	1	5	0	0	否	2
洪烨华	6	1	5	0	0	否	2
伍争荣	6	1	5	0	0	否	2
董望	6	1	5	0	0	否	2
阮超	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第六届董事会 审计委员会	董望、阮超、沈翊	4	2023 年 04 月 10 日	审议通过了《关于〈2022 年年度报告及其摘要〉的议案》 审议通过了《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 审议通过了《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》 审议通过了《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》 审议通过了《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》 审议通过了《关于提议续聘 2023 年度审计机构的议案》 审议通过了《关于〈2022 年度内部审计工作总结和 2023 年度内部审计工作计划〉的议案》 审议通过了《关于〈2023 年第一季度审计计划执行情况及第二季度审计工作计划报告〉的议案》	同意		
第六届董事会 审计委员会	董望、阮超、沈翊	4	2023 年 04 月 17 日	审议通过了《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》	同意		
第六届董事会 审计委员会	董望、阮超、沈翊	4	2023 年 08 月 18 日	审议通过了《关于〈2023 年半年度报告及其摘要〉的议案》 审议通过了《关于〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 审议通过了《关于〈2023 年第二季度审计计划执行情况及第三季度审计工作计划报告〉的议案》 审议通过了《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》 审议通过了《关于修订〈内部审计制度〉的议案》 审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》	同意		
第六届董事会 审计委员会	董望、阮超、沈翊	4	2023 年 10 月 13 日	审议通过了《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》	同意		
第六届董事会 战略委员会	郑光良、吕圣坚、阮超	2	2023 年 04 月 10 日	审议通过了《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》	同意		
第六届董事会 战略委员会	郑光良、吕圣坚、阮超	2	2023 年 08 月 18 日	审议通过了《关于修订〈战略委员会工作细则〉的议案》 审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》	同意		
第六届董事会 提名委员会	阮超、伍争荣、沈翊	2	2023 年 04 月 10 日	审议通过了《关于审核公司现任董事、高级管理人员任职资格的议案》	同意		
第六届董事会 提名委员会	阮超、伍争荣、沈翊	2	2023 年 08 月 18 日	审议通过了《关于修订〈提名委员会工作细则〉的议案》	同意		
第六届董事会 薪酬委员会	伍争荣、董望、高誉	2	2023 年 04 月 10 日	审议通过了《关于〈2023 年度高级管理人员薪酬方案〉的议案》	同意		

第六届董事会薪酬委员会	伍争荣、董望、高誉	2	2023 年 08 月 18 日	审议通过了《关于修订〈薪酬委员会工作细则〉的议案》	同意		
第六届董事会投资者关系管理委员会 2023 年第一次会议	邱九辉、汤华军、沈翊、高誉、周海生、潘黎明	1	2023 年 08 月 18 日	审议通过了《关于新制订〈投资者关系管理办法〉的议案》	同意		



## 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）	75
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,699
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,774
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,274
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	163
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,197
销售人员	114
技术人员	126
财务人员	70
行政人员	267
合计	1,774
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	27
本科	216
大专	291
中专、高中及以下	1,240
合计	1,774

### 2、薪酬政策

公司遵循工资总额与经济效益挂钩的原则，建立科学合理的薪酬和绩效管理体系，报告期内公司对员工设立了结合其岗位特点的绩效考核目标，根据绩效考核制度按不同的考核周期对员工进行考核。

### 3、培训计划

公司建立了培训管理制度，每年人力资源管理部门组织各部门针对员工的岗位能力需求和胜任程度编制年度培训计划，并在评审通过后组织实施，培训由送外培训和内部培训组成，公司在重视必要的送外培训的同时，注重内部培训，通过技术练兵比武、内部授课交流、轮岗锻炼等，促进员工间相互传帮带和知识分享，提高员工的知识水平和业务素养，为公司持续健康发展提供人力资源方面的支撑。

#### 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 2022 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》，以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），共计派发现金股利人民币 22,723,020.98（含税）。公司 2022 年度不以资本公积转增股本，不送红股。该分配方案已于 2023 年 7 月 4 日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.90
分配预案的股本基数（股）	利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量
现金分红金额（元）（含税）	39,249,253.99
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）	按公司 2023 年 12 月 31 日的总股本 206,575,021 股为基数，预计现金红利总额为 39,249,253.99 元（含税）。实际现金分红的数额以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量计算金额为准。
可分配利润（元）	780,560,486.97
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	
以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求,不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。公司建立健全内部控制并保持其有效性,内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求,能够适应公司管理和发展的需要。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况,报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。目前,公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度,并严格依法规范运作,公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求,不存在监管部门要求限期整改的问题。报告期内,公司不断健全内控体系,内控运行机制有效,达到了内部控制预期目标,保障了公司及全体股东的利益。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网上的《2023 年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	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:财务报告重大缺陷的迹象包括:(1)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;(2)公司更正已公布的财务报告;(3)注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;(4)审计委员会和审计部门对公司的	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷;如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作

	对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	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为重要缺陷；如果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为重大缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；（2）违反国家法律、法规，如产品质量不合格；（3）中高级管理人员或关键技术人员纷纷流失；（4）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
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	
内部控制审计机构认为，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 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见披露于深圳证券交易所网站（www.szse.com.cn）和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度内部控制审计报告》。
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

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（〔2020〕69号）的要求，公司本着实事求是的原则，严格对照“上市公司治理专项自查清单”的事项进行逐项开展了公司治理专项自查工作。经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司整体运作规范，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

## 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

法律法规：《中华人民共和国清洁生产促进法》《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》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等。

执行标准：无机化学工业污染物排放标准、环境保护行政许可情况

环境保护行政许可情况

#### 1、南通森能不锈钢装饰材料有限公司

1.1 《南通森能不锈钢装饰材料有限公司高端不锈钢装饰板生产项目环境影响报告书的批复》许可编号东管审环{2018}39号，批准时间2018年7月13日。

1.2 南通森能不锈钢装饰材料有限公司排污许可证许可编号：91320623MA1TENWY6H001P，批准时间2020年8月12日；第二次发证日期2023年8月2日，有效期至2028年8月11日止。

1.3 南通森能不锈钢装饰材料有限公司高端不锈钢装饰板生产项目（一期）竣工环境保护验收，已通过自主验收同时全国建设项目环境信息公开平台公示。

#### 2、江苏金轮特种钢丝有限公司

2.1 《金轮蓝海股份有限公司年产3万吨特种钢丝明火炉水浴淬火设备技术改造项目环境影响报告表》的批复，批准文号海审批复（2018）227号，批准时间是2018年11月8日。

2.2 江苏金轮特种钢丝有限公司排污许可证许可编号913206843311414658001R，批准时间2019年12月13日，有效期5年。

2.3 江苏金轮特种钢丝有限公司《金轮蓝海股份有限公司年产3万吨特种钢丝明火炉水浴淬火设备技术改造项目》已通过验收，批准函号通海门环验（2020）15号同时全国建设项目环境信息公开平台公示。

#### 3、南通金轮金属制品有限公司

3.1 《南通金轮金属制品有限公司金属纺织器材零配件生产项目环境影响报告书》的批复，批准文号东管审环（2021）28号，批准时间是2021年12月31日。

3.2 南通金轮金属制品有限公司排污许可证许可编号91320623MA1XWFBJXD002P，批准时间2022年3月24日，有效期5年。

3.3 南通金轮金属制品有限公司金属纺织器材零配件生产项目（一期）竣工环境保护验收，已通过自主验收同时在全国建设项目环境信息公开平台公示。

## 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
江苏金轮特种钢丝有限公司	废气	二氧化氮	有组织排放	2	厂区内排放口	36mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	/	/	无
江苏金轮特种钢丝有限公司	废水	总磷	污水处理后回用	1	厂区内排放口	0.24mg/L	《GB/T31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
江苏金轮特种钢丝有限公司	废水	氨氮	污水处理后回用	1	厂区内排放口	0.51mg/L	《GB/T31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无
江苏金轮特种钢丝有限公司	废水	COD	污水处理后回用	1	厂区内排放口	11mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	/	/	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废气	VOCs	有组织排放	1	厂区内排放口	1.23mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	0.318 吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废气	氯化氢	有组织排放	1	厂区内排放口	ND	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	0.142 吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废气	硝酸雾	有组织排放	2	厂区内排放口	10mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	0.9 吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	COD	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	20mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.059 吨/年	1.952 吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	PH	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	7	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	/	/	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	氨氮	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	2.540mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.005 吨/年	0.052 吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	悬浮物(ss)	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	4.75mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.008 吨/年	0.871 吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	总氮	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	20.901mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-	0.052 吨/年	0.052 吨/年	无

南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	总磷	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	0.463mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	0.006吨/年	0.006吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	六价铬	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	0.018mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	0.00003吨/年	0.001吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	总镍	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	0.050mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	0.00008吨/年	0.001吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	总铬	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	0.110mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	0.0002吨/年	0.003吨/年	无
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	废水	石油类	间断排放，排放期间流量稳定	1	厂区内排放口	0.208mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	0.001吨/年	0.095吨/年	无
南通金轮金属制品有限公司	废气	硫酸雾	有组织排放	3	厂区内排放口	1.64mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
南通金轮金属制品有限公司	废气	铬酸雾	有组织排放	1	厂区内排放口	0.017mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
南通金轮金属制品有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区内排放口	4.77mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
南通金轮金属制品有限公司	COD、总氮、总磷、总锌、总铬、六价铬	依托如东开元污水处理有限公司处理								



## 对污染物的处理

公司名称	特征污染物类型	主要设施名称	处理工艺	设计处理能力	运行状况
江苏金轮特种 钢丝有限公司	酸性废水	中和池	酸碱中和	200吨/天	达标排放
	锅炉废气	低氮化处理	二次燃烧	连续	达标排放
南通森能不锈 钢装饰材料有 限公司	COD、氨氮、PH、全盐量、 悬浮物、总氮、总磷、六价 铬、总铬、总镍、石油类	生产尾水治理系统	(1) 废水调节—酸性还原—混凝—沉淀— 超滤—纳滤 (2) 一级反渗透—蒸发	(1) 50T/d 的低浓度铬镍清洗废水 (2) 高浓度铬镍废水 4T/d (3) 酸性高浓度废水 1T/d	达标排放
	VOCs、硝酸雾、氯化氢	废气治理系统	(1) 二级活性炭吸附 (2) 碱喷淋	(1) 卷镜工段酸碱排气系统处理风量： 30000CMH (2) 板镜工段酸碱排气系统处理风量： 45000CMH (3) 蚀刻工段酸碱排气系统处理风量： 26000CMH (4) 丝印工段有机废气处理风量：26000CMH	达标排放
南通金轮金属 制品有限公司	硫酸雾、铬酸雾、非甲烷总 烃	废气治理设施	(1) 酸雾吸收塔 (2) 碱喷淋	(1) 镀锌线酸雾处理塔处理风量：4400m <sup>3</sup> /h (2) 碱雾喷淋塔处理风量：5000m <sup>3</sup> /h (3) 镀铬线处理风量：1200m <sup>3</sup> /h (4) 电镀溶锌槽处理风量：1600m <sup>3</sup> /h	达标排放
	COD、总氮、总磷、总锌、 总铬、六价铬	依托如东开元污水处理有限公司处理			

### 环境自行监测方案

江苏金轮特种钢丝有限公司按照环境监测管理规定和技术规范的要求，设计、建设、维护污染物排放口和监测点位，并安装统一的标志牌，依据排污许可证要求进行，委托第三方检测公司定期开展有组织废气、厂区无组织废气、生产、生活废水、地下水、土壤检测、噪音等检测，检测指标均达到排放标准。

南通森能不锈钢装饰材料有限公司按照环境监测管理规定和技术规范的要求，设计、建设、维护污染物排放口和监测点位，并安装统一的标志牌。依据排污证的规定，每年委托第三方实施废水、废气的季度、年度检测。废水外排前，企业自行检测 PH、总铬、总镍排放值，达标后排放。

南通金轮金属制品有限公司按照环境监测管理规定和技术规范的要求，设计、建设、维护污染物排放口和监测点位，并安装统一的标志牌。依据排污证的规定，每年委托第三方检测公司定期开展有组织废气、厂区无组织废气、地下水、土壤检测、噪音等检测，检测指标均达到排放标准。

### 突发环境事件应急预案

江苏金轮特种钢丝有限公司已在南通市海门生态环境局对突发环境事件应急预案进行备案，备案时间：2021 年 9 月 22 日，备案编号：320684-2021-116-M；有效期 3 年。

南通森能不锈钢装饰材料有限公司已在南通市如东生态环境局备案，备案时间：2023 年 11 月 30 日，备案编号：320623-2023-284-L；有效期 3 年。

南通金轮金属制品有限公司已在南通市如东生态环境局对突发环境事件应急预案进行备案，备案时间：2021 年 9 月 30 日，备案编号：320-623-2021-180-M；有效期 3 年。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司均按照相关法律法规要求，并结合实际生产情况，配备了完备的环保治理设施，报告期环保投入约 884.17 万元，同时，按照相关法律法规要求依法依规缴纳环保税约 6 万余元。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

## 二、社会责任情况

详情可查阅公司巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《2023 年度环境、社会及公司治理(ESG) 报告》。

## 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
资产重组时所 作承诺	洪亮；朱善兵；朱善忠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能减少与金轮股份的关联交易，不会利用自身作为金轮股份股东之地位谋求金轮股份在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为金轮股份股东之地位谋求与金轮股份达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与金轮股份按照公平、公允、等价、有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《金轮科创股份有限公司章程》等规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与金轮股份进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害金轮股份及股东的合法权益的行为。	2016年01月04日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
	洪亮；朱善兵；朱善忠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除金轮股份及其控制的其他企业外，本人目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与金轮股份及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的业务；2、本人承诺作为金轮股份股东期间，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股权及其他权益、担任职务、提供服务）直接或间接参与任何与金轮股份及其控制的其他企业构成竞争的任何业务或活动。3、本人承诺如果违反本承诺，愿意向金轮股份承担赔偿责任及相关法律责任。	2016年01月04日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
	洪亮；朱善	其他承诺	（一）人员独立 1、保证上市公司的生产经营与行政管理	2016年01月04日	长期	截至公告出具之

	兵；朱善忠		<p>（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本人及本人关联方。 2、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性，不在本人控制的企业及本人关联方担任除董事、监事以外的其它职务。 3、保证本人及关联方提名出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人及关联方不干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。</p> <p>（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产、其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。 2、确保上市公司与本人及本人关联方之间产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，确保上市公司资产的独立完整。 3、本人及本人关联方本次重组前没有、重组完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。 （三）财务独立 1、保证上市公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系。 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。 3、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人关联方共用一个银行账户。 4、保证上市公司能够作出独立的财务决策。 5、保证上市公司的财务人员独立，不在本人控制企业及本人关联方处兼职和领取报酬。 6、保证上市公司依法独立纳税。 （四）机构独立 1、保证上市公司拥有健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。 2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。 （五）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。 2、除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。</p>			日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	元通实业、产投公司	股份限售承诺	本公司认购本次非公开发行的股份，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。自本次非公开发行结束之日起至股份解禁之日止，乙方就其所认购的甲方本次非公开发行的 A 股股票，由于甲方送红股、转增股本原因增持的甲方股份，亦应遵守上述约定。	2023 年 02 月 10 日	2023 年 2 月 10 日至 2026 年 2 月 9 日	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
	物产金轮	其他承诺	公司不存在向发行对象做出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，亦不存在直接或间接通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情况。	2022 年 05 月 17 日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。

物产中大、元通实业、产投公司	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。本人承诺切实履行发行人制定的有关填补被摊薄即期回报的措施以及对此做出的任何有关填补被摊薄即期回报的措施的承诺，如违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的赔偿责任。	2022年05月17日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
元通实业、产投公司	股份限售承诺	1、本公司持有的上市公司股份，在本次交易完成后18个月内不得转让。本公司在上市公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述18个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》第六章的规定。2、本次交易完成后，本公司持有的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述18个月锁定期的约定。3、若证券监管政策变化导致本公司的上述股份锁定承诺与最新监管政策不相符，本公司将根据证券监管政策的变化进行相应调整。4、上述锁定期届满后，本公司若交易上市公司股份，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2022年06月15日	2022年06月15日至2023年12月14日	已履行完毕
物产中大、元通实业、产投公司	其他承诺	本公司将按照《股票上市规则（2022年修订）》第四章第五节和《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》第四章第二节及其他有关上市公司独立性法规的规定，维护金轮蓝海股份有限公司（以下简称“上市公司”）独立性，采取切实措施保证上市公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，不利用对上市公司的控制地位谋取非法利益、占用上市公司资金和其他资源，维护上市公司和全体股东的共同利益。	2022年04月14日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
金轮控股、安富国际	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司及本公司控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与金轮股份主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；将充分尊重金轮股份的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证金轮股	2013年12月19日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承

			份独立经营、自主决策；将善意履行作为金轮股份大股东的义务，不利用大股东地位，促使金轮股份的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果违反上述声明、保证与承诺，本公司同意给予金轮股份赔偿。			诺的情形。
陆挺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		在本人作为公司的实际控制人及在公司任高级管理人员期间，本人及本人控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；将充分尊重公司的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证公司独立经营、自主决策；将善意履行作为公司高级管理人员的义务，不利用实际控制人地位，促使公司的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予公司赔偿。	2013年12月19日	长期	公司控制权已于2022年6月14日发生变化，陆挺先生不再是上市公司实际控制人，亦不再担任高级管理人员；相关承诺已履行完毕。
物产金轮	股份回购承诺		若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，在相关行政处罚或判决作出之日起10个交易日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过回购首次公开发行所有新股的具体方案的议案，并进行公告。本公司将以不低于发行价格回购首次公开发行的全部新股。（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整。）	2013年12月19日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
安富国际；白勇斌；葛晶平；物产金轮；李福和；林健华；刘韶；陆挺；茆训诚；金轮控股；邱九辉；邵文海；施雪松；张长青；周海生；周建平；朱玉飞	其他承诺		发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2013年12月19日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
白勇斌；成勇；葛晶平；贺小勇；黄春辉；李福和；林健华；	其他承诺		若本人未能履行上市前所做的相关承诺，本人同意金轮科创股份有限公司停止向本人发放工资、奖金和津贴等，用于执行未履行的承诺或用于赔偿因其未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完上市公司、	2013年12月19日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承

刘韶;陆健;陆挺;茆训诚;钱锡麟;邱九辉;邵文海;施雪松;汤华军;张长青;周海生;周建平;朱玉飞		投资者的损失为止。			诺的情形。
金轮控股、安富国际	其他承诺	金轮科创股份有限公司上市后,本公司将严格履行其上市前所做出的各项承诺,并自愿接受如下约束措施:若违反锁定期满后两年内减持价格不低于发行价的承诺,则减持所获资金应由上市公司董事会监管,以做稳定股价措施等所用,同时本公司所持发行人股份将自减持之日起自动锁定 12 个月;若本公司未能履行其他相关承诺,自违约之日后本公司应得的现金分红由金轮股份直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因本公司未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失,直至本公司履行承诺或弥补完上市公司、投资者的损失为止。同时,在此期间,本公司不直接或间接减持上市公司股份,上市公司董事会可申请锁定本公司所持上市公司股份。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承诺的情形。
金轮控股	其他承诺	若发行人社会保险费用的缴纳存在差异致使发行人及其子公司遭受损失或有权机关处罚,南通金轮控股有限公司愿承担连带赔偿责任,并承担由此造成的一切经济损失。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承诺的情形。
金轮控股、安富国际	其他承诺	若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的,在相关行政处罚或判决作出之日起 10 个交易日内,本公司将依法提出购回已转让的原限售股份的具体方案,并进行公告。本公司将以不低于发行价格购回已转让的原限售股份。(在发行人上市后至上述期间,发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为,上述发行价格亦将作相应调整。)	2013 年 12 月 19 日	长期	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承诺的情形。
洪烨华;江洲;孔爱国;刘韶;茅正明;邱九辉;汤华军;吴	其他承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,本人作为公司的董事/高级管理人员,特作出如下承诺:1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、对本人的职务消费行为进行约束;3、不	2022 年 05 月 17 日	长期	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承

	建新;张文龙; 周海生		动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、如公司未来实施股权激励,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 如违反上述承诺,本人愿承担相应的法律责任。			诺的情形。
	成勇;洪亮;刘韶;陆健;陆挺;钱锡麟;邱九辉;吴建新;张文龙;周海生;周建平	其他承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,本人作为公司的董事/高级管理人员,特作出如下承诺: 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、对本人的职务消费行为进行约束; 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、如公司未来实施股权激励,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 如违反上述承诺,本人愿承担相应的法律责任。	2019年01月07日	2019年1月7日至2025年10月14日	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承诺的情形。
	蓝海投资江苏有限公司;陆挺	其他承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,本公司作为公司的控股股东/实际控制人,特作出如下承诺: 本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益,切实履行对公司填补即期回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如违反上述承诺,本公司愿承担相应的法律责任。	2019年01月07日	2019年1月7日至2025年10月14日	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承诺的情形。
其他承诺	物产中大、元通实业、产投公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	物产中大、元通实业、产投公司将结合企业实际情况,在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下,本着有利于金轮股份发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则,根据相关监管部门认可的方式履行审核和决策程序,于本承诺出具之日起的60个月内妥善解决与金轮股份之间的同业竞争或潜在同业竞争。对于元通不锈钢与金轮股份之间的同业竞争或潜在同业竞争事项,物产中大、元通实业、产投公司将优先考虑在满足相关法规要求和履行必要程序的前提下,以现金或发行股份的对价方式将元通不锈钢按照公允价格注入金轮股份。对于物产中大实际控制的除元通不锈钢以外的其他企业与金轮股份之间的同业竞争或潜在同业竞争事项,物产中大、元通实业、产投公司将在本次交易完成后,对业务条线进行梳理和调整,采取包括但不限于下列方式予以解决: 1) 将涉及重叠的不锈钢产品有关业务(以下简称同业业务)转移予元通不锈钢及其子公司实施; 2) 将同业业务转移予金轮股份实施; 3) 以现金或发行股份的方式	2022年04月14日	长期	截至公告出具之日,上述承诺仍在履行过程中,不存在违反该承诺的情形。



			<p>式将有关主体注入金轮股份；4) 向无关联关系的第三方转让同业业务相关资产、业务；或 5) 逐步停止、关闭同业业务等，确保物产中大控制的除元通不锈钢以外其他企业与金轮股份之间不存在实质性同业竞争的情况。若注入资产的相关议案未经所有相关上市公司的内部决策通过，或相关申请未能获得监管部门的审核通过，或其他原因导致同业竞争事项无法通过上述方案予以解决，物产中大、元通实业、产投公司承诺通过采取包括但不限于下列方式，避免与金轮股份之间的同业竞争或潜在同业竞争：（1）将元通不锈钢委托予金轮股份管理；（2）向无关联关系的第三方转让同业业务相关资产、业务；（3）停止同业业务的经营活动；（4）放弃对金轮股份的控制；（5）监管部门认可的其他可行、合法方式。上述承诺于本次权益变动完成之日起生效，至物产中大、元通实业对金轮股份失去控制之日失效。如违反上述承诺给金轮股份造成损失，物产中大、元通实业、产投公司将向金轮股份作出充分的赔偿或补偿。</p>			
	物产中大、元通实业、产投公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司保证不利用自身对金轮股份的控制关系从事或参与从事有损金轮股份及其中小股东利益的行为。2、本公司将依法采取必要及可能的措施避免发生与金轮股份及其控制的企业构成潜在同业竞争的业务或活动。针对已经存在的部分业务重合情况，本公司将积极寻求解决方案，结合企业实际情况及所处行业特点与发展状况，以相关监管部门认可的方式，适时、妥善地进行业务整合，以避免与金轮股份之间的潜在同业竞争。前述解决方案包括但不限于：（1）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式；（2）业务调整：通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分；（3）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。在处理相重合的业务的过程中，本公司将充分尊重和保障所有相关上市公司中小股东的利益，在履行所有必要的决策程序后推动实施，并及时按相关法律法规要求履行信息披露义务，目前尚无具体的实施方案和时间安排。3、本公司将依法采取必要及可行的措施，来避免本公司及本公司控制的其他企业与金轮股份发生恶性及不正当的同业竞争，保证遵守境内外法律法规证券监管规定及所有相关上市公司的章程，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，充分尊重所有</p>	2022 年 03 月 29 日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。

			相关上市公司的独立自主经营，不会利用自身控制地位谋取不当利益，限制任何正常的商业机会；并将公正对待各相关企业，按照其自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争，不损害所有相关上市公司及其股东的合法权益。4、本公司在避免和解决潜在同业竞争方面所做的各项承诺，同样适用于本公司直接或间接控制的其他企业。本公司有义务督促并确保上述其他企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。			
	元通实业、产投公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范与金轮股份关联交易的承诺：本次金轮股份权益变动后，本公司将充分尊重金轮股份的独立法人地位，保障金轮股份独立经营、自主决策。本公司将尽可能减少本公司及本公司控制的其他公司、企业及其他经济组织与金轮股份及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司、企业及其他经济组织将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，本公司将确保相关关联交易依据法律、法规、规范性文件及交易双方公司章程、各项制度的要求履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害金轮股份及其他股东的合法权益。本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行其与金轮股份签订的各项关联协议，本公司及本公司的关联企业将不会向金轮股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。上述承诺自本公司成功取得金轮股份的股份之日起，对本公司具有法律约束力，至本公司不再为金轮股份的关联方之日失效。	2022年03月29日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。
	物产中大、元通实业、产投公司	其他承诺	（一）确保金轮股份人员独立 1、保证金轮股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在金轮股份专职工作，不在本公司及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及其控制的其他企业中领薪。2、保证金轮股份的财务人员独立，不在本公司及其控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证金轮股份拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及其控制的其他企业之间完全独立。4、本公司向金轮股份推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预金轮股份董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）确保上市公司资产独立完整 1、保证金轮股份具有独立完整的资产，金轮股份的资产全部处于金轮股份的控制之下，并为金轮股份独立拥有和运营。保证本公司及其控制的其他企业不以任何方式违法违规占用金轮股	2022年03月29日	长期	截至公告出具之日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违反该承诺的情形。

			份的资金、资产。2、保证不以金轮股份的资产为本公司及其控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）确保上市公司的财务独立1、保证金轮股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证金轮股份具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。3、保证金轮股份独立在银行开户，不与本公司及其控制的其他企业共用银行账户。4、保证金轮股份能够作出独立的财务决策，本公司及其控制的其他企业不通过违法违规的方式干预金轮股份的资金使用、调度。5、保证金轮股份依法独立纳税。（四）确保上市公司机构独立1、保证金轮股份依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证金轮股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证金轮股份拥有独立、完整的组织机构，与本公司及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）确保上市公司业务独立1、保证金轮股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少本公司及其控制的其他企业与金轮股份的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。			
	金轮控股	其他承诺	根据《股份转让协议的补充协议》，“自本次股份转让交割之日起，金轮控股承诺放弃其持有的上市公司5%股份即8,774,207股股份对应的表决权，该表决权放弃期间直至如下时点孰晚：（1）本补充协议第一条第5款约定的上市公司非公开发行实施完成；（2）受让方及其一致行动人持有上市公司股份比例超过金轮控股及其一致行动人持有上市公司股份比例达10%。”放弃其持有的上市公司5%股份即8,774,207股股份对应的表决权。	2022年06月15日	2022年06月15日至2023年2月10日	已履行完毕
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

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 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

具体内容请参阅财务报告“合并范围的变更”相关章节。

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴光明、林朝松
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

## 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

公司报告期末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

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
钢聚人电商有限公司与广东御丰创展金属科技有限公司、肖元裕买卖合同纠纷一案	5,538	否	执行	根据调解协议，广东御丰应当按期支付结欠钢聚人的货款 3,707.6 万元及资金占用费 123.75 万元（计算至 2020 年 3 月 31 日，此后的资金占用费以实际未清偿货款本金为计算基数，按照年利率 8% 计算）	广东御丰创展金属科技有限公司、佛山市裕通金属制品有限公司已进行破产清算程序，钢聚人作为债权人已申报债权目前正在进行税务申报程序中。	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
物产中大元通不锈钢有限公司	公司控股股东元通实业控股子公司	向关联人销售产品、商品、原材料	销售原材料	参照市场价格	协商定价	105.16	0.04%	500	否	现金	不适用	2023年04月12日	详见巨潮巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于2023年度日常关联交易预计的公告》（2023-022）
浙江元通线缆制造有限公司	公司控股股东元通实业控股子公司	向关联人销售产品、商品、原材料	销售定制装备	参照市场价格	协商定价	0	0.00%	600	否	现金	不适用	2023年04月12日	详见巨潮巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于

													2023 年度日常关联交易预计的公告》(2023-022)
物产中大元通齐达(浙江)贸易有限公司	公司控股股东元通实业的控股子公司	向关联人采购产品、商品、原材料、服务	购买原材料	参照市场价格	协商定价	38.58	0.02%	400	否	现金	不适用	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》(2023-022)
物产中大元通不锈钢有限公司	公司控股股东元通实业的控股子公司	向关联人采购产品、商品、原材料、服务	购买原材料	参照市场价格	协商定价	86.24	0.04%	3,000	否	现金	不适用	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》

													(2023-022)
物产中大元通电缆有限公司	公司控股股东元通实业的控股子公司	向关联人采购产品、商品、原材料、服务	购买原材料	参照市场价格	协商定价	32.08	0.02%	300	否	现金	不适用	2023年04月12日	详见巨潮巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于2023年度日常关联交易预计的公告》(2023-022)
其他零星单位(柚子工道、物产中大数字科技有限公司、物产中大国际学院)	公司董事洪烨华先生在过去十二个月内担任柚子工道董事、物产中大数字科技有限公司是公司间接控股股东物产中大的控股子公司、物产中大国际学院是公司间接控股股东物	向关联人采购产品、商品、原材料、服务	服务费	参照市场价格	协商定价	28.45	0.01%	170	否	现金	不适用	2023年04月12日	详见巨潮巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于2023年度日常关联交易预计的公告》(2023-022)



	产中大的控股组织												
南通金轮控股有限公司	公司 5%以上股份的股东为金轮控股法人	向关联人出租房屋等	房屋租赁费等	参照市场价格	协商定价	14.76	3.36%	150	否	现金	不适用	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》(2023-022)
其他零星单位(柚子工道、金聚海)	公司董事洪烨华先生在过去十二个月内担任柚子工道董事、公司前董事周建平先生在过去十二个月内担任金聚海董事	向关联人出租房屋等	代收代付水电气等	按照开发区指导价	协商定价	56.03	100.00%	100	否	现金	不适用	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《物产中大金轮蓝海股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》(2023-022)
合计				--	--	361.3	--	5,220				--	

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	物产中大元通不锈钢有限公司 2023 年销售原材料获批的交易额度为 500 万元，购买原材料获批的交易额度为 3000 万元，在报告期内的履行金额分别为 105.16 万元、86.24 万元；浙江元通线缆制造有限公司 2023 年销售定制装备获批的交易额度为 600 万元，在报告期内的履行金额为 0 万元；物产中大元通齐达（浙江）贸易有限公司 2023 年购买原材料获批的交易额度为 400 万元，在报告期内的履行金额为 38.58 万元；物产中大元通电缆有限公司 2023 年购买原材料获批的交易额度为 300 万元，在报告期内的履行金额为 32.08 万元；南通金轮控股有限公司 2023 年房屋租赁费获批的交易额度为 150 万元，在报告期内的履行金额为 14.76 万元；其他零星单位 2023 年服务费获批的交易额度为 170 万元，代收代付水电气等获批的交易额度为 100 万元，在报告期内的履行金额分别为 28.45 万元、56.03 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

### 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
物产中大集团财务有限公司	间接控股股东控制的公司	100,000		23,260.72	170,822.96	147,612.24	46,471.44

### 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	

### 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
物产中大集团财务有限公司	间接控股股东控制的公司	授信	30,000	0

## 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
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
金轮针布	2023年04月12日	6,700	2020年10月28日	0	连带责任保证			2020年10月28日至2023年4月10日	是	否
金轮针布	2023年04月12日	2,000	2021年03月05日	0	连带责任保证			2021年3月5日至2023年4月10日	是	否
金轮针布	2021年11月20日	8,000	2021年10月27日	0	连带责任保证			2021年11月19日至2023年3月16日	是	否
森达装饰	2023年04月12日	3,000	2021年11月19日	0	连带责任保证			2021年11月19日至2023年4月10日	是	否
金轮针布	2021年12月28日	7,000	2021年12月27日	0	连带责任保证			2021年12月27日至2023年5月30日	是	否
森达装饰	2021年12月28日	8,000	2021年12月27日	0	连带责任保证			2021年12月27日至2023年5月12日	是	否
森达装饰	2023年04月12日	2,000	2021年12月27日	0	连带责任保证			2021年12月27日至2023年4月10日	是	否
森达装饰	2023年04月12日	7,000	2022年01月24日	0	连带责任保证			2022年1月24日至2023年4月10日	是	否
金轮针布	2023年04月12日	1,000	2022年03月07日	0	连带责任保证			2022年3月7日至2023年4月10日	是	否
森达装饰	2023年04月12日	2,000	2022年03月07日	0	连带责任保证			2022年3月7日至2023年4月10日	是	否
森达装饰	2022年03月29日	8,000	2022年03月28日	0	连带责			2022年3月28日至	是	否

					任保证			2023 年 12 月 31 日		
森达装饰	2022 年 04 月 01 日	2,000	2022 年 03 月 31 日	0	连带责任保证			2022 年 3 月 31 日至 2023 年 5 月 31 日	是	否
金轮针布	2022 年 06 月 10 日	2,000	2022 年 06 月 10 日	0	连带责任保证			2022 年 6 月 10 日至 2023 年 6 月 15 日	是	否
森达装饰	2022 年 06 月 10 日	5,000	2022 年 06 月 10 日	0	连带责任保证			2022 年 6 月 10 日至 2023 年 6 月 20 日	是	否
金轮针布	2023 年 04 月 12 日	1,000	2022 年 06 月 10 日	0	连带责任保证			2022 年 6 月 10 日至 2023 年 4 月 10 日	是	否
森达装饰	2022 年 06 月 30 日	5,000	2022 年 06 月 29 日	0	连带责任保证			2022 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 16 日	是	否
森达装饰	2022 年 09 月 03 日	5,000	2022 年 09 月 02 日	0	连带责任保证			2022 年 9 月 2 日至 2023 年 11 月 10 日	是	否
森达装饰	2022 年 09 月 30 日	9,000	2022 年 09 月 29 日	0	连带责任保证			2022 年 9 月 29 日至 2023 年 12 月 31 日	是	否
金轮针布	2022 年 09 月 30 日	5,000	2022 年 09 月 29 日	0	连带责任保证			2022 年 9 月 29 日至 2023 年 12 月 31 日	是	否
金轮针布	2023 年 01 月 14 日	2,000	2023 年 01 月 13 日	50	连带责任保证			2023 年 1 月 13 日至 2024 年 1 月 12 日	否	否
森达装饰	2023 年 01 月 14 日	3,000	2023 年 01 月 13 日	0	连带责任保证			2023 年 1 月 13 日至 2024 年 1 月 12 日	否	否
金轮针布	2023 年 01 月 14 日	8,200	2023 年 01 月 13 日	5,000	连带责任保证			2023 年 1 月 13 日至 2024 年 12 月 31 日	否	否
森达装饰	2023 年 01 月 14 日	9,000	2023 年 01 月 13 日	5,800	连带责任保证			2023 年 1 月 13 日至 2024 年 12 月 31 日	否	否
金轮针布		1,000	2023 年 06 月 15 日	50	连带责任保证			2023 年 6 月 15 日至 2024 年 5 月 14 日	否	否
森达装饰		5,000	2023 年 06 月 15 日	50	连带责任保证			2023 年 6 月 15 日至 2024 年 4 月 16 日	否	否
金轮针布		2,000	2023 年 06 月 28 日	10	连带责任保证			2023 年 6 月 28 日至 2024 年 12 月 31 日	否	否
森达装饰		8,000	2023 年 06 月 28 日	7,000	连带责任保证			2023 年 6 月 28 日至 2024 年 12 月 31 日	否	否
金轮针布	2023 年 10 月 18 日	7,000	2023 年 08 月 04 日	0	连带责任保证			2023 年 8 月 7 日至 2024 年 4 月 12 日	否	否
森达装饰	2023 年 10 月 18 日	8,000	2023 年 08 月 09 日	1,200	连带责任保证			2023 年 8 月 9 日至 2024 年 5 月 9 日	否	否
金轮针布	2023 年 10 月 18 日	5,000	2023 年 09 月 18 日	10	连带责			2023 年 5 月 18 日起至	否	否

森达装饰	2023 年 10 月 18 日	9,000	2023 年 09 月 18 日	10	任保证责任保证			2024 年 5 月 17 日		
					连带责任保证			2023 年 5 月 18 日起至 2024 年 5 月 17 日	否	否
金轮针布	2023 年 12 月 01 日	5,000	2023 年 11 月 16 日	5,000	连带责任保证			2023 年 11 月 16 日起至 2024 年 4 月 19 日	否	否
森达装饰	2023 年 12 月 01 日	5,000	2023 年 11 月 16 日	5,000	连带责任保证			2023 年 11 月 16 日起至 2024 年 5 月 16 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			77,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					29,180
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			77,200		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					29,180
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			77,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					29,180
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			77,200		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					29,180
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										11.62%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	募集资金	5,000	0	0	0
合计		5,000	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	17,200	0.01%	31,070,831	0	0	-2,200	31,068,631	31,085,831	15.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	31,070,831	0	0	0	31,070,831	31,070,831	15.04%
3、其他内资持股	17,200	0.01%	0	0	0	-2,200	-2,200	15,000	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	17,200	0.01%	0	0	0	-2,200	-2,200	15,000	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	175,469,974	99.99%	0	0	0	19,216	19,216	175,489,190	84.95%
1、人民币普通股	175,469,974	99.99%	0	0	0	19,216	19,216	175,489,190	84.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	175,487,174	100.00%	31,070,831	0	0	17,016	31,087,847	206,575,021	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1. 公司报告期内发行新股 31,070,831 股。
2. 公司处于可转债转股期间，报告期内共转股 17,016 股。
3. 报告期内，有限售条件股份总计减少 2200 股，系高管锁定股解除限售所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 11 月 21 日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行 A 股股票的申请。2022 年 12 月 27 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准物产中大金轮蓝海股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3208 号）核准批文。公司本次非公开发行人民币普通股（A 股）31,070,831 股，本次发行股票于 2023 年 2 月 10 日上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 1 月 31 日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，其已受理公司向特定对象发行的 31,070,831 股股票的新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入公司的股东名册。31,070,831 股新增股份已于 2023 年 2 月 10 日上市。

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

报告期内，公司完成了 2022 年向特定对象发行股份并在深圳证券交易所上市工作，公司的总股本由期初的 175,487,174 股增加 31,070,831 股，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财务指标的影响如下：

财务指标	2023 年度	
	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.72	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.62
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	12.54	12.15

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
物产中大元通实业集团有限公司	0	21,749,582	0	21,749,582	增发后限售	2026 年 2 月 9 日
物产中大（浙江）产业投资有限公司	0	9,321,249	0	9,321,249	增发后限售	2026 年 2 月 9 日

汤华军	17,200	0	2,200	15,000	董监高限售规定	根据董监高股份限售相关规定执行
合计	17,200	31,070,831	2,200	31,085,831	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
物产金轮	2023年01月09日	10.38	31,070,831	2023年02月10日	31,070,831		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2024年02月03日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准物产中大金轮蓝海股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3208号）核准，报告期内公司实施非公开发行人民币普通股（A股）31,070,831股，本次发行股票于2023年2月10日上市。

### 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

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节财务报告”相关部分。

### 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	22,236	年度报告披露日前上一月末普通股股	25,013	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见	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
-------------	--------	------------------	--------	--------------------------	---	-------------------------------------	---

		东总数			注 8)				
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	
物产中大元通实业集团有限公司	国有法人	23.61%	48,774,141	21,749,582	21,749,582	27,024,559	不适用	0	
南通金轮控股有限公司	境内非国有法人	13.51%	27,901,734	-5,224,800	0	32,359,234	质押	7,000,000	
物产中大（浙江）产业投资有限公司	国有法人	10.12%	20,903,203	9,321,249	9,321,249	11,581,954	不适用	0	
朱善忠	境内自然人	2.59%	5,346,800	-2,000,000	0	5,346,800	不适用	0	
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	1.35%	2,790,000	2,717,800	0	2,790,000	不适用	0	
洪亮	境内自然人	0.97%	2,000,007	-2,278,800	0	2,000,007	不适用	0	
单立波	境内自然人	0.55%	1,144,899	249,999	0	1,144,899	不适用	0	
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	其他	0.49%	1,017,100	/	0	1,017,100	不适用	0	
李树元	境内自然人	0.43%	895,000	-807,000	0	895,000	不适用	0	
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	其他	0.33%	683,901	/	0	683,901	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	物产中大元通实业集团有限公司、物产中大（浙江）产业投资有限公司为一致行动人；股东朱善忠、洪亮为一致行动人。除此之外，公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据金轮控股及其一致行动人安富国际、陆挺先生与元通实业及其一致行动人产投公司签署的《股份转让协议》及《股份转让协议之补充协议》，自相关股份转让完成之日起，金轮控股承诺放弃其持有的上市公司 5%股份即 8,774,207 股股份对应的表决权直至《股份转让协议之补充协议》中约定的（1）公司本次非公开发行实施完成或（2）元通实业、产投公司及其								

	一致行动人持有上市公司股份比例超过金轮控股及其一致行动人持有上市公司股份比例达10%两个时点孰晚。		
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
南通金轮控股有限公司	27,901,734	人民币普通股	27,901,734
物产中大元通实业集团有限公司	27,024,559	人民币普通股	27,024,559
物产中大（浙江）产业投资有限公司	11,581,954	人民币普通股	11,581,954
朱善忠	5,346,800	人民币普通股	5,346,800
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,790,000	人民币普通股	2,790,000
洪亮	2,000,007	人民币普通股	2,000,007
单立波	1,144,899	人民币普通股	1,144,899
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票证券投资基金	1,017,100	人民币普通股	1,017,100
李树元	895,000	人民币普通股	895,000
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	683,901	人民币普通股	683,901
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	物产中大元通实业集团有限公司、物产中大（浙江）产业投资有限公司为一致行动人；股东朱善忠、洪亮为一致行动人。除此之外，公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
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
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	新增	0	0.00%	2,790,000	1.35%

朱善兵	退出	0	0.00%	0	0.00%
王雅荣	退出	0	0.00%	673,500	0.33%
王盛虹	退出	0	0.00%	427,301	0.21%
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	新增	0	0.00%	1,017,100	0.49%
中国民生银行股份有限公司一国金量化精选混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	683,901	0.33%

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：地方国有控股

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
物产中大元通实业集团有限公司	朱清波	2012 年 07 月 26 日	05131804-3	进出口贸易；汽车销售；电线电缆生产及销售；机电设备生产及销售；不锈钢加工及销售等。
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	无			

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	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
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	董贵波	2004 年 07 月 14 日	11330000002482939H	浙江省政府授权省国资委代表省政府履行国有资产出资人职责，根据省委决定，省国资委成立党委，履行省委规定的职责，省国资委的监管范围是省属经营性国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上	不适用			

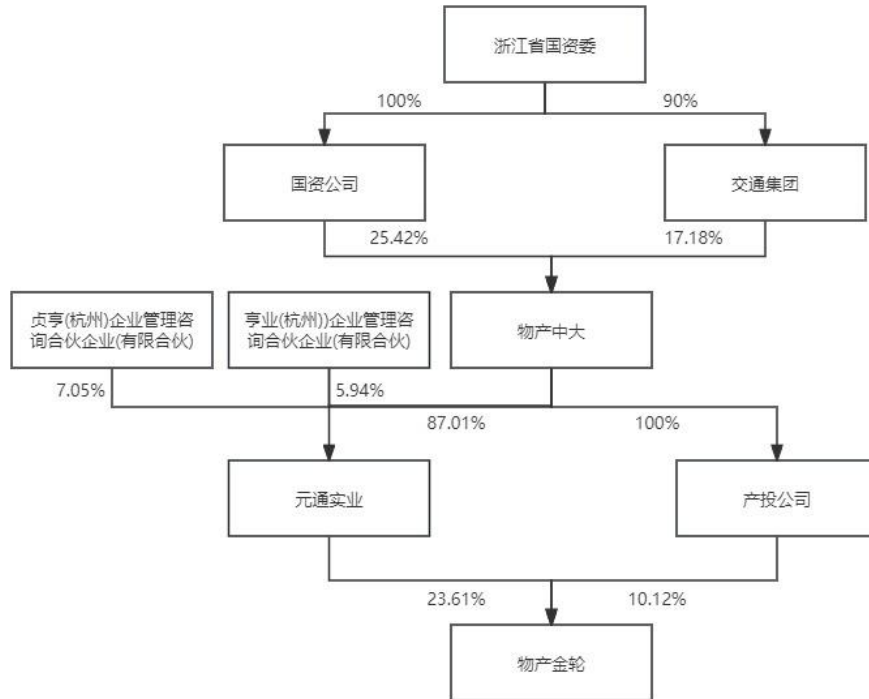
## 市公司的股权情况

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
南通金轮控股有限公司	陆挺	2009 年 09 月 07 日	25,300 万	控股公司服务；企业管理咨询；商务信息咨询。

#### 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

本次向特定对象元通实业及其一致行动人产投公司发行的股份，自股票上市之日起 36 个月内不得转让，自 2023 年 2 月 10 日(上市首日)起开始计算。锁定期结束后，按照中国证监会及深交所的有关规定执行。自本次非公开发行结束之日起

至股份解禁之日止，元通实业及其一致行动人产投公司就其所认购的公司本次非公开发行的 A 股股票，由于公司送红股、转增股本原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。

#### 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

公司于 2020 年 6 月 17 日实施 2019 年度权益分派方案，每 10 股派 2 元人民币现金（含税），根据相关规定，金轮转债的转股价格于 2020 年 6 月 17 日起由 14.96 元/股调整为 14.76 元/股。

公司于 2021 年 5 月 31 日实施 2020 年度权益分派方案，每 10 股派 1 元人民币现金（含税），根据相关规定，金轮转债的转股价格于 2021 年 5 月 31 日起由 14.76 元/股调整为 14.66 元/股。

公司于 2022 年 7 月 22 日实施 2021 年度权益分派方案，每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税），根据相关规定，金轮转债的转股价格于 2022 年 7 月 22 日起由 14.66 元/股调整为 14.51 元/股。

经中国证券监督管理委员会出具《关于核准物产中大金轮蓝海股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3208 号）核准，公司向特定对象非公开发行 31,070,831 股于 2023 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市，根据相关规定，金轮转债的转股价格于 2023 年 2 月 10 日起由 14.51 元/股调整为 13.87 元/股。

公司于 2023 年 7 月 4 日实施 2022 年度权益分派方案，每 10 股派 1.1 元人民币现金（含税），根据相关规定，金轮转债的转股价格于 2023 年 7 月 4 日起由 13.87 元/股调整为 13.76 元/股。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的 比例

						的比例		
金轮转债	2020 年 4 月 20 日至 2025 年 10 月 14 日	2,140,000	214,000,000.00	540,000.00	37,648	0.02%	213,459,000.00	99.75%

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	王静	境内自然人	84,790	8,479,000.00	3.97%
2	中国建设银行股份有限公司—西部利得稳健双利债券型证券投资基金	其他	65,000	6,500,000.00	3.05%
3	中国银河证券股份有限公司	国有法人	49,000	4,900,000.00	2.30%
4	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债一号私募证券投资基金	其他	41,090	4,109,000.00	1.92%
5	中泰证券股份有限公司	国有法人	39,450	3,945,000.00	1.85%
6	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债十号私募证券投资基金	其他	38,000	3,800,000.00	1.78%
7	安联保险资管—中信银行—安联增利 2 号资产管理产品	其他	34,480	3,448,000.00	1.62%
8	#蔡新宗	境内自然人	28,600	2,860,000.00	1.34%
9	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资信鸿可转债六号私募证券投资基金	其他	23,000	2,300,000.00	1.08%
10	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资信鸿可转债六号 C 期私募证券投资基金	其他	20,000	2,000,000.00	0.94%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标及同期对比变动情况详见“第九节 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。2023 年跟踪评级结果为：公司主体长期信用等级为 AA-，评级展望为稳定，“金轮转债”债券信用等级为 AA-，较之前未发生变化。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	4.30	3.73	15.28%
资产负债率	21.73%	24.07%	-2.34%
速动比率	3.02	2.24	34.82%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	11,639	8,899.11	30.79%
EBITDA 全部债务比	34.19%	34.69%	-0.50%
利息保障倍数	8.73	4.66	87.34%
现金利息保障倍数	31.69	17.71	78.94%
EBITDA 利息保障倍数	11.50	6.40	79.69%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 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 4 月 12 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011006431 号
注册会计师姓名	吴光明、林朝松

审计报告正文

### 物产中大金轮蓝海股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了物产中大金轮蓝海股份有限公司(以下简称物产金轮)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了物产金轮 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,我们独立于物产金轮,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我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 商誉减值测试
2. 应收账款坏账准备

##### (一) 商誉减值测试

##### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五、注释 16 所列示,截至 2023 年 12 月 31 日,物产金轮商誉的账面原值为人民币 541,011,994.64 元,减值准备余额人民币 10,878,100.00 元,商誉账面价值占合并财务报表资产总额的 16.51%。上述商誉主要是物产金轮于 2015 年度收购南通海门森达装饰材料有限公司(以下简称“森达装饰”)形成。管理层将上述商誉分别分摊至森达装饰资产组。

由于商誉金额重大,且涉及管理层估计和判断,我们将商誉减值测试作为物产金轮 2023 年度关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于商誉减值测试所实施的重要审计程序包括:

- (1) 评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行的有效性;
- (2) 评价物产金轮聘请的外部评估专家的专业胜任能力、专业素质和客观性;评估管理层使用的估值方法的适当性;
- (3) 评价编制减值测试中采用的关键假设及判断,对收入增长率、永续增长率等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测进行比较;
- (4) 对比以前年度的业绩预测和实际业绩,评估管理层预测过程的可靠性和准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中采用的假设和方法是可接受的、管理层对商誉减值测试的总体评估是可以接受的、管理层对商誉减值测试的相关判断及估计是合理的。

## （二）应收账款的坏账准备

### 1. 事项描述

如合并财务报表应收账款科目和附注五、注释 3 所列示，截至 2023 年 12 月 31 日，物产金轮应收账款的账面余额为 477,225,497.47 元，坏账准备 84,119,703.42 元，账面价值 393,105,794.05 元，占合并财务报表资产总额的 12.24%。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，管理层始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

由于应收账款的账面余额占资产总额比重较大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，因此我们将应收账款坏账准备作为物产金轮 2023 年度关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备测试所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解应收账款坏账准备相关内部控制的设计及执行的有效性；
- （2）了解管理层评估单项计提的流程和依据，评价管理层是否能及时识别存在信用损失的应收款项；
- （3）了解预期信用损失模型，结合同类应收账款历史上实际发生损失的金额，评估管理层使用的预期信用损失模型是否适当；
- （4）取得管理层对应收账款坏账准备的坏账准备计算表，复核和重新计算计提金额是否准确。
- （5）选取样本，函证应收账款。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款坏账准备测试中采用的假设和方法是可接受的、管理层对应收账款坏账准备的总体评估是可以接受的、管理层对应收账款坏账准备的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

物产金轮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

物产金轮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，物产金轮管理层负责评估物产金轮的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算物产金轮、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督物产金轮的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对物产金轮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告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物产金轮不能持续经营。

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

6、就物产金轮中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：物产中大金轮蓝海股份有限公司

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	841,886,026.19	289,071,205.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,141,944.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	393,105,794.05	435,288,991.56
应收款项融资	155,639,358.39	133,790,724.39
预付款项	162,147,045.57	126,558,583.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,967,182.98	5,304,264.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	444,545,964.42	476,075,693.90

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	5,645,797.39	4,792,909.63
流动资产合计	2,033,937,168.99	1,521,024,317.58
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	55,373,356.80	52,522,374.68
其他权益工具投资	10,687,428.00	10,020,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	75,938,500.00	13,181,259.26
固定资产	340,307,557.90	415,138,975.23
在建工程	34,368,484.96	29,679,524.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,930,379.90	8,549,554.99
无形资产	60,076,355.48	104,300,890.00
开发支出		
商誉	530,133,894.64	530,133,894.64
长期待摊费用	8,825,923.47	11,157,279.43
递延所得税资产	52,545,021.82	55,659,880.41
其他非流动资产	311,400.00	706,000.00
非流动资产合计	1,176,498,302.97	1,231,049,632.85
资产总计	3,210,435,471.96	2,752,073,950.43
流动负债：		
短期借款	271,801,101.50	228,201,813.16
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	20,000,000.00	26,000,000.00
应付账款	65,042,664.39	53,439,198.57
预收款项	170,366.03	26,756.90
合同负债	24,859,226.37	21,585,107.66
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	56,130,256.59	47,827,364.61



应交税费	15,756,781.38	15,041,171.04
其他应付款	12,851,727.62	9,563,728.52
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	3,450,559.92	3,806,058.00
其他流动负债	3,218,297.54	2,675,423.77
流动负债合计	473,280,981.34	408,166,622.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		40,000,000.00
应付债券	209,744,728.52	198,077,701.61
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,667,200.95	4,686,970.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,857,318.24	8,921,706.00
递延所得税负债	3,082,731.83	2,795,650.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	224,351,979.54	254,482,028.60
负债合计	697,632,960.88	662,648,650.83
所有者权益：		
股本	206,575,021.00	175,487,174.00
其他权益工具	46,366,029.13	46,417,240.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,397,600,499.82	1,110,032,283.20
减：库存股		
其他综合收益	2,438,477.46	-5,520.48
专项储备		
盈余公积	103,530,298.14	97,968,018.97
一般风险准备		
未分配利润	754,339,387.19	656,983,835.39
归属于母公司所有者权益合计	2,510,849,712.74	2,086,883,031.45
少数股东权益	1,952,798.34	2,542,268.15
所有者权益合计	2,512,802,511.08	2,089,425,299.60
负债和所有者权益总计	3,210,435,471.96	2,752,073,950.43

法定代表人：郑光良    主管会计工作负责人：高誉    会计机构负责人：高誉

## 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	277,575,193.85	42,277,100.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资	3,444,521.63	2,972,602.49
预付款项	376,172.75	7,387,710.97
其他应收款	539,777,205.50	291,428,800.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,937.06	14,945.93
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	220,286.60	
流动资产合计	821,409,317.39	344,081,160.29
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,842,147,220.82	1,839,278,936.04
其他权益工具投资	10,687,428.00	10,020,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	76,518,863.88	83,352,697.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,277,708.03
无形资产	20,246,665.93	22,174,932.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		38,231.82
递延所得税资产	31,718,359.10	53,890,519.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,981,318,537.73	2,010,033,025.65
资产总计	2,802,727,855.12	2,354,114,185.94
<b>流动负债：</b>		
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	1,964,737.76	1,815,473.71
预收款项	24,226.90	
合同负债	991.50	991.50
应付职工薪酬	10,331,691.58	8,681,578.27
应交税费	1,137,913.09	2,797,461.91
其他应付款	42,440,023.68	9,561,029.21
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		1,333,369.42
其他流动负债	128.90	128.90
流动负债合计	55,899,713.41	24,190,032.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	209,744,728.52	198,077,701.61
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	149,667.09	233,666.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	209,894,395.61	198,311,367.98
负债合计	265,794,109.02	222,501,400.90
所有者权益：		
股本	206,575,021.00	175,487,174.00
其他权益工具	46,366,029.13	46,417,240.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,400,144,698.50	1,112,576,481.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	103,287,510.50	97,725,231.33
未分配利润	780,560,486.97	699,406,657.46
所有者权益合计	2,536,933,746.10	2,131,612,785.04
负债和所有者权益总计	2,802,727,855.12	2,354,114,185.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,789,256,239.77	2,835,624,601.42
其中：营业收入	2,789,256,239.77	2,835,624,601.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,618,748,745.89	2,683,533,314.23
其中：营业成本	2,358,487,062.02	2,435,030,822.56
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	14,737,837.83	15,497,480.08
销售费用	100,843,725.60	91,746,434.37
管理费用	94,768,391.06	86,800,978.34
研发费用	41,020,712.35	25,983,782.04
财务费用	8,891,017.03	28,473,816.84
其中：利息费用	20,738,330.40	35,889,669.97
利息收入	11,214,205.94	3,281,201.17
加：其他收益	9,117,513.04	4,314,258.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,162,897.29	3,269,943.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,361,676.38	-4,873,863.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	139,489.93	
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）	342,301.17	-194,930.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-461,108.49	279,831.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,992,826.10	-27,353,488.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-233,214.52	201,853.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	161,117,261.69	132,608,756.43
加：营业外收入	229,910.29	281,992.53

减：营业外支出	947,269.70	1,438,344.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,399,902.28	131,452,404.25
减：所得税费用	34,976,102.22	26,963,177.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	125,423,800.06	104,489,226.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	125,423,800.06	104,489,226.92
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	125,640,867.79	104,050,814.91
2.少数股东损益	-217,067.73	438,412.01
六、其他综合收益的税后净额	2,443,997.94	-11,844.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,443,997.94	-11,844.20
（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	2,443,997.94	-11,844.20
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	5,520.48	-11,844.20
7.其他	2,438,477.46	
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	127,867,798.00	104,477,382.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,084,865.73	104,038,970.71
归属于少数股东的综合收益总额	-217,067.73	438,412.01
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.62	0.59
（二）稀释每股收益	0.62	0.59

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑光良 主管会计工作负责人：高誉 会计机构负责人：高誉

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	51,231,058.90	72,587,050.27
减：营业成本	16,233,477.12	37,630,341.30
税金及附加	2,087,910.92	2,046,479.52
销售费用		
管理费用	19,443,475.19	15,852,628.37
研发费用		
财务费用	6,850,752.54	14,060,425.68
其中：利息费用	15,130,538.21	14,380,049.46
利息收入	8,167,764.58	357,440.22
加：其他收益	2,241,560.63	253,697.33
投资收益（损失以“-”号填列）	52,093,999.17	93,816,571.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,344,373.72	-4,876,554.44
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）	70,909,200.00	-44,459,400.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,127.65	201,853.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,858,075.28	52,809,898.16
加：营业外收入	1.43	24,843.81
减：营业外支出	246,771.04	183,035.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,611,305.67	52,651,706.21
减：所得税费用	22,172,160.17	-13,016,210.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,439,145.50	65,667,916.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	109,439,145.50	65,667,916.38
（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	109,439,145.50	65,667,916.38
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	2,924,302,353.29	2,987,682,344.94
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		16,845,694.88
收到其他与经营活动有关的现金	32,376,316.83	27,555,334.03
经营活动现金流入小计	2,956,678,670.12	3,032,083,373.85
购买商品、接受劳务支付的现金	2,233,937,570.20	2,172,498,230.05
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	283,782,888.76	288,057,826.36

支付的各项税费	122,265,467.13	138,878,540.33
支付其他与经营活动有关的现金	74,355,890.33	72,463,733.84
经营活动现金流出小计	2,714,341,816.42	2,671,898,330.58
经营活动产生的现金流量净额	242,336,853.70	360,185,043.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	191,244,128.60	923,776,000.00
取得投资收益收到的现金	1,429,464.05	3,677,920.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	599,916.96	599,375.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,470.05
收到其他与投资活动有关的现金		17,303,200.00
投资活动现金流入小计	193,273,509.61	945,387,965.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,198,541.57	63,471,457.95
投资支付的现金	140,000,000.00	864,274,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,198,541.57	927,745,457.95
投资活动产生的现金流量净额	32,074,968.04	17,642,508.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	317,854,601.13	
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	308,628,495.95	278,302,383.56
收到其他与筹资活动有关的现金	1,314,245.24	
筹资活动现金流入小计	627,797,342.32	278,302,383.56
偿还债务支付的现金	304,829,680.32	633,302,383.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,528,471.34	50,296,819.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	72,402.08	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,139,533.20	4,452,411.30
筹资活动现金流出小计	342,497,684.86	688,051,614.38
筹资活动产生的现金流量净额	285,299,657.46	-409,749,230.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,026,341.77	4,573,517.25
五、现金及现金等价物净增加额	560,737,820.97	-27,348,162.26
加：期初现金及现金等价物余额	281,071,205.22	308,419,367.48
六、期末现金及现金等价物余额	841,809,026.19	281,071,205.22

## 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	38,161,612.45	33,917,140.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	221,454,530.55	70,751,262.44
经营活动现金流入小计	259,616,143.00	104,668,402.46
购买商品、接受劳务支付的现金	26,149,561.65	32,569,145.49



支付给职工以及为职工支付的现金	18,911,668.94	16,750,940.03
支付的各项税费	7,617,311.93	4,720,606.80
支付其他与经营活动有关的现金	317,459,575.06	149,710,163.58
经营活动现金流出小计	370,138,117.58	203,750,855.90
经营活动产生的现金流量净额	-110,521,974.58	-99,082,453.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,670,000.00	22,111,000.00
取得投资收益收到的现金	56,052,676.39	121,409,274.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,772.98	2,160,984.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,478,329.99
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	118,865,449.37	147,159,588.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,059,729.29	703,393.18
投资支付的现金	62,670,000.00	39,624,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,729,729.29	40,327,393.18
投资活动产生的现金流量净额	55,135,720.08	106,832,195.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	317,854,601.13	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	317,854,601.13	
偿还债务支付的现金	1,184.37	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,925,130.83	28,460,027.92
支付其他与筹资活动有关的现金	1,369,816.56	1,369,816.54
筹资活动现金流出小计	27,296,131.76	29,829,844.46
筹资活动产生的现金流量净额	290,558,469.37	-29,829,844.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,878.08	-1,244.11
五、现金及现金等价物净增加额	235,298,092.95	-22,081,346.78
加：期初现金及现金等价物余额	42,277,100.90	64,358,447.68
六、期末现金及现金等价物余额	277,575,193.85	42,277,100.90

## 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、上年期末余额	175,487,174.00			46,417,240.37	1,110,032,283.20		-5,520.48		97,968,018.97		656,983,835.39		2,086,883,031.45	2,542,268.15	2,089,425,299.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	175,487,174.00			46,417,240.37	1,110,032,283.20		-5,520.48		97,968,018.97		656,983,835.39		2,086,883,031.45	2,542,268.15	2,089,425,299.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,087,847.00			-51,211.24	287,568,216.62		2,443,997.94		5,562,279.17		97,355,551.80		423,966,681.29	-589,469.81	423,377,211.48
（一）综合收益总额							2,443,997.94				125,640,867.79		128,084,865.73	-217,067.73	127,867,798.00
（二）所有者投入和减少资本	31,087,847.00			-51,211.24	287,568,216.62								318,604,852.38	-300,000.00	318,304,852.38
1. 所有者投入的普通股	31,070,831.00				279,815,845.60								310,886,676.60	-300,000.00	310,586,676.60

														.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	17,016.00			- 51,211. 24	257,981. 02								223,785. 78	223,785.7 8	
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					7,494,39 0.00								7,494,39 0.00	7,494,390 .00	
(三) 利润分配									5,562 ,279. 17	- 28,2 85,3 15.9 9			- 22,723,0 36.82	- 72,402. 08	- 22,795,43 8.90
1. 提取盈余公积									5,562 ,279. 17	- 5,56 2,27 9.17					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										- 22,7 23,0 36.8 2			- 22,723,0 36.82	- 72,402. 08	- 22,795,43 8.90
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	206,575,021.00			46,366,029.13	1,397,600,499.82		2,438,477.46		103,530,298.14		754,339,387.19		2,510,849,712.74	1,952,798.34	2,512,802,511.08

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	175,478,558.00			46,444,581.87	1,109,901,246.58		6,323.72		97,968,018.97		579,477,331.04		2,009,276,060.18	2,261,547.50	2,011,537,607.68	
加：会计政策变更											-221,678.01		-221,678.01		-221,678.01	
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	175,478,558.00			46,444,581.87	1,109,901,246.58		6,323.72		97,968,018.97		579,255,653.03		2,009,054,382.17	2,261,547.50	2,011,315,929.67	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,616.00			-27,341.50	131,036.62		-11,844.20				77,728,182.36		77,828,649.28	280,720.65	78,109,369.93	

(一) 综合收益总额											104,050,814.91	104,038,970.71	438,412.01	104,477,382.72
(二) 所有者投入和减少资本	8,616.00			-27,341.50	131,036.62							112,311.12	157,691.36	45,380.24
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	8,616.00			-27,341.50	131,036.62							112,311.12		112,311.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												0.00	157,691.36	157,691.36
(三) 利润分配											-26,322,632.55	-26,322,632.55		-26,322,632.55
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,322,632.55	-26,322,632.55		-26,322,632.55
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	175,487,174.00			46,417,240.37	1,110,032,283.20		5,520.48	-	97,968.018.97	656,983,835.39		2,086,883,031.45	2,542,268.15	2,089,425,299.60

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	175,487,174.00			46,417,240.37	1,112,576,481.88				97,725,231.33	699,406,657.46		2,131,612,785.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	175,487,174.00			46,417,240.37	1,112,576,481.88				97,725,231.33	699,406,657.46		2,131,612,785.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,087,847.00			-51,211.24	287,568,216.62				5,562,279.17	81,153,829.51		405,320,961.06

(一) 综合收益总额										109,439,145.50		109,439,145.50
(二) 所有者投入和减少资本	31,087,847.00			-51,211.24	287,568,216.62							318,604,852.38
1. 所有者投入的普通股	31,070,831.00				279,815,845.60							310,886,676.60
2. 其他权益工具持有者投入资本	17,016.00			-51,211.24	257,981.02							223,785.78
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					7,494,390.00							7,494,390.00
(三) 利润分配									5,562,279.17	-28,285,315.99		-22,723,036.82
1. 提取盈余公积									5,562,279.17	-5,562,279.17		
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,723,036.82		-22,723,036.82
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	206,575,021.00			46,366,029.13	1,400,144,698.50				103,287,510.50	780,560,486.97		2,536,933,746.10

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	175,478,558.00			46,444,581.87	1,112,445,445.26				97,725,231.33	660,061,373.63		2,092,155,190.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	175,478,558.00			46,444,581.87	1,112,445,445.26				97,725,231.33	660,061,373.63		2,092,155,190.09
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	8,616.00			-27,341.50	131,036.62					39,345,283.83		39,457,594.95
（一）综合收益总额										65,667,916.38		65,667,916.38
（二）所有者投入和减少资本	8,616.00			-27,341.50	131,036.62							112,311.12
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	8,616.00			-27,341.50	131,036.62							112,311.12



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		
1. 提取盈余公积										26,322,632.55		-26,322,632.55
2. 对所有者(或股东)的分配										-		
3. 其他										26,322,632.55		-26,322,632.55
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	175,487,174.00			46,417,240.37	1,112,576,481.88				97,725,231.33	699,406,657.46		2,131,612,785.04

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

物产中大金轮蓝海股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为金轮蓝海股份有限公司，2007 年经中华人民共和国商务部批准整体改制为股份有限公司。公司于 2014 年 1 月 28 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 913206007691214935 的营业执照。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 206,575,021.00 股，注册资本为 206,575,021.00 元，注册地：江苏省南通市海门经济技术开发区广州路 999 号，总部地址：江苏省南通经济技术开发区滨水路 6 号。

本公司的母公司为物产中大元通实业集团有限公司，本公司的实际控制人为浙江省国有资产监督管理委员会。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司主营业务包括不锈钢装饰材料业务和纺织梳理器材业务。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）分类，由于不锈钢装饰板产品以不锈钢为原料，通过表面处理等深加工从而形成不锈钢装饰板，所处行业属于“C33 金属制品业”；纺织梳理器材业务属于“C35 专用设备制造业”，是纺织机械行业的下属于子行业。

公司主要经营活动为：金属表面处理及热处理加工；金属材料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息技术咨询服务；企业总部管理；以自有资金从事投资活动（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）

#### 3、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 2 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 04 月 10 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备计提的方法（附注五（10）至（14））、存货的计价方法（附注五（16））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五（19））、投资性房地产的计量模式（附注五（18））、长期资产减值准备计提方法（附注五（23））和收入确认的具体方法（附注五（28））。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。金轮国际香港有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 100 万元
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 1\%$
重要的在建工程	金额大于等于 200 万元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### 2、同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，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负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

(5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(6) 投资方与其他方的关系。

## 2、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 3、合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公

司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定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) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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，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。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，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：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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，本公司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）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。



在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 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，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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，应当计入当期损益。

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值, 则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
低风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
商业承兑汇票	根据以前年度实际损失率、对未来回收应收票据风险的判断及信用风险特征分析	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

## 14、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 15、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。

本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融工具减值。

## 16、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司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等。主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、产成品、自制半成品等。

### 2、存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 17、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（6）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

### 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，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；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影

响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按转换日的公允价值作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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的金额计入当期损益。

## 19、固定资产

### （1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (2) 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	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

## 20、在建工程

### 1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 3、在建工程的减值

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注(23)长期资产减值。

## 21、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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



当购建或者生产符合资本化条件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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

## 22、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

#### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
电脑软件	2-3 年	预计软件更新升级期间
土地使用权	50 年	土地使用权证
专利权	5 年	预计使用年限
商标	10 年	预计使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 23、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分

摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

## 24、长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2、摊销年限

类别	摊销年限
装修费	3 年、10 年
场地租赁费	10 年

## 25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地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,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## 27、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定

客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、收入确认的具体方法

本公司商品销售属于某一时点履行的、不可分拆的履约义务，无需对交易价格进行分摊，具体确认原则如下：

### （1）内销收入：

不锈钢等产品，根据与客户签订的销售合同或订单，将货物或产品送至客户指定地点，经客户验收并取得经双方确认结算单后确认收入。

针布等产品，采用自提和运达等交货方式，风险自交货后转移至需方，交货视作收入确认时点。

### （2）外销收入：

根据与客户签订的销售合同或订单，公司按订单约定的交货时间进行报关，货物报关结束并经客户验收、完成对账后或经客户提货后确认收入。

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

## 29、合同成本

### 1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 30、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与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。

## 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

## 32、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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，主要包括普通办公家具、平板电脑、电话等小型资产。

本公司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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

#### (2) 本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------



会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	(1)
为了更加客观地反映公司持有的投资性房地产公允价值，公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，于 2023 年 1 月 1 日（“首次执行日”），由成本计量模式变更为公允价值计量模式。	(2)

会计政策变更说明：

### 1、执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税负债	3,270,955.50	221,678.01	3,492,633.51
未分配利润	579,477,331.04	-221,678.01	579,255,653.03

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	55,606,846.87	53,033.54	55,659,880.41
递延所得税负债	2,671,807.55	123,842.98	2,795,650.53
未分配利润	657,054,644.83	-70,809.44	656,983,835.39

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	27,114,045.90	-150,868.57	26,963,177.33
净利润	104,338,358.35	150,868.57	104,489,226.92
归属母公司股东的净利润	103,899,946.34	150,868.57	104,050,814.91

### 2、投资性房地产会计政策变更本公司的影响

公司于 2023 年 04 月 10 日召开第六届董事会 2023 年第二次会议及第六届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于变更会计政策、会计估计的议案》，董事会同意公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，于 2023 年 1 月 1 日（“首次执行日”），由成本计量模式变更为公允价值计量模式。根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，此项会计政策变更采用追溯调整法，根据累积影响数调整财务报表相关项目金额。

会计政策变更未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (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
--------------	--------------	---------	------

会计估计变更说明：

公司于 2023 年 04 月 10 日召开第六届董事会 2023 年第二次会议及第六届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于变更会计政策、会计估计的议案》，董事会同意公司自 2023 年 1 月 1 日对合并范围内关联方之间的应收款项不再计提坏账准备。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，此项会计估计变更采用未来适用法。

执行该会计估计变更对本公司 2023 年合并资产负债表及合并利润表没有影响。

## (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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁服务；提供交通运输、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权；其他应税销售服务行为；	13%；9%；6%
城市维护建设税	实缴流转税税额；	7%；5%
企业所得税	应纳税所得额；	25%

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
物产中大金轮蓝海股份有限公司	25%
金轮针布（江苏）有限公司	25%
南通海门森达装饰材料有限公司	25%
金轮国际香港有限公司	香港地区适用的税率
合并范围内其他子（孙）公司	20%（符合（2019）13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》条件的，执行小微企业所得税优惠税率）

### 2、税收优惠

根据财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,597.30	34,234.30
银行存款	373,924,062.10	48,429,727.57
其他货币资金	3,226,930.56	8,000,000.00
存放财务公司款项	464,714,436.23	232,607,243.35
合计	841,886,026.19	289,071,205.22
其中：存放在境外的款项总额	19,275,409.56	1,024,857.62

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	8,000,000.00
信用证保证金	77,000.00	-
合计	77,000.00	8,000,000.00

截止 2023 年 12 月 31 日，金轮国际香港有限公司存放于香港的货币资金共计人民币 19,275,409.56 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,141,944.44
其中：		
结构性存款		50,141,944.44
其中：		
合计		50,141,944.44

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）	406,425,071.14	452,031,949.28
1 至 2 年	6,840,928.99	7,150,274.69
2 至 3 年	3,262,231.50	42,339,758.01

3 年以上	60,697,265.84	19,417,928.08
3 至 4 年	42,001,526.92	3,419,204.34
4 至 5 年	2,794,507.99	2,643,087.05
5 年以上	15,901,230.93	13,355,636.69
合计	477,225,497.47	520,939,910.06

## (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	58,121,483.24	12.18%	58,121,483.24	100.00%		58,065,151.24	11.15%	58,065,151.24	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	419,104,014.23	87.82%	25,998,220.18	6.20%	393,105,794.05	462,874,758.82	88.85%	27,585,767.26	5.96%	435,288,991.56
其中：										
账龄组合	419,104,014.23	87.82%	25,998,220.18	6.20%	393,105,794.05	462,874,758.82	88.85%	27,585,767.26	5.96%	435,288,991.56
合计	477,225,497.47	100.00%	84,119,703.42		393,105,794.05	520,939,910.06	100.00%	85,650,918.50		435,288,991.56

按单项计提坏账准备：58,121,483.24

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
广东御丰创展金属科技有限公司	40,141,156.69	40,141,156.69	40,141,156.69	40,141,156.69	100.00%	预计无法收回
金属针布客户	9,638,314.21	9,638,314.21	9,694,646.21	9,694,646.21	100.00%	预计无法收回
不锈钢装饰材料客户	8,285,680.34	8,285,680.34	8,285,680.34	8,285,680.34	100.00%	预计无法收回
合计	58,065,151.24	58,065,151.24	58,121,483.24	58,121,483.24		

按组合计提坏账准备：25,998,220.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	405,677,931.85	20,283,896.34	5.00%
1-2 年（含 2 年）	6,507,197.99	650,719.80	10.00%

2-3 年（含 3 年）	2,650,400.50	795,120.15	30.00%
3 年以上	4,268,483.89	4,268,483.89	100.00%
合计	419,104,014.23	25,998,220.18	

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	
按单项计提预期信用损失的应收账款	58,065,151.24	56,332.00				58,121,483.24
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,585,767.26	1,152,793.87			-434,753.21	25,998,220.18
合计	85,650,918.50	1,096,461.87			-434,753.21	84,119,703.42

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

注：本期因子公司出售应收账款导致应收账款坏账准备减少 434,753.21 元。

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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
客户 1	40,141,156.69		40,141,156.69	8.41%	40,141,156.69
客户 2	17,039,073.14		17,039,073.14	3.57%	854,994.90

客户 3	12,759,253.66		12,759,253.66	2.67%	637,962.68
客户 4	12,289,569.94		12,289,569.94	2.58%	614,478.50
客户 5	11,003,210.81		11,003,210.81	2.31%	550,160.54
合计	93,232,264.24		93,232,264.24	19.54%	42,798,753.31

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	155,639,358.39	133,790,724.39
合计	155,639,358.39	133,790,724.39

##### (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：										
其中：										

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

##### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,599,139.60
合计	4,599,139.60

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	442,460,834.72	
合计	442,460,834.72	

## (6) 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：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	133,790,724.39	888,896,690.17	867,048,056.17		155,639,358.39	
合计	133,790,724.39	888,896,690.17	867,048,056.17		155,639,358.39	

## (8) 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	30,967,182.98	5,304,264.89
合计	30,967,182.98	5,304,264.89

## (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
押金保证金	4,171,812.01	4,709,708.01
备用金	1,344,738.31	2,201,598.91
应收土地退回款	28,124,221.80	
代扣社保、住房公积金等款	187,542.82	208,650.24
应收资产处置款	512,130.67	
合计	34,340,445.61	7,119,957.16

## 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）	30,420,948.79	4,114,752.23
1 至 2 年	1,907,268.81	1,113,633.63
2 至 3 年	501,056.71	561,400.00
3 年以上	1,511,171.30	1,330,171.30
3 至 4 年	215,000.00	14,000.00
4 至 5 年		1,293,871.30
5 年以上	1,296,171.30	22,300.00
合计	34,340,445.61	7,119,957.16

## 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	34,340,445.61	100.00%	3,373,262.63	9.82%	30,967,182.98	7,119,957.16	100.00%	1,815,692.27	25.50%	5,304,264.89
其中：										
账龄组合	34,340,445.61	100.00%	3,373,262.63	9.82%	30,967,182.98	7,119,957.16	100.00%	1,815,692.27	25.50%	5,304,264.89
合计	34,340,445.61	100.00%	3,373,262.63	9.82%	30,967,182.98	7,119,957.16	100.00%	1,815,692.27	25.50%	5,304,264.89

按组合计提坏账准备：3,373,262.63

单位：元

名称	期末余额
----	------



	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	30,420,948.79	1,521,047.44	5.00%
1-2 年（含 2 年）	1,907,268.81	190,726.88	10.00%
2-3 年（含 3 年）	501,056.71	150,317.01	30.00%
3 年以上	1,511,171.30	1,511,171.30	100.00%
合计	34,340,445.61	3,373,262.63	

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	1,815,692.27			1,815,692.27
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,557,570.36			1,557,570.36
2023 年 12 月 31 日余额	3,373,262.63			3,373,262.63

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	
其他应收款坏账准备	1,815,692.27	1,557,570.36				3,373,262.63
合计	1,815,692.27	1,557,570.36				3,373,262.63

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

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
如东县财政局	应收土地退回款	28,124,221.80	1年以内	81.90%	1,406,211.09
威特电梯部件（苏州）有限公司	押金保证金	1,500,000.00	1-2年	4.37%	150,000.00
如东开发区财政局	押金保证金	1,000,000.00	3年以上	2.91%	1,000,000.00
南通协瑞纺织器材有限公司	应收资产处置款	512,130.67	1年以内	1.49%	25,606.53
上海万狮置业有限公司	押金保证金	312,428.01	2年以上	0.91%	299,438.31
合计		31,448,780.48		91.58%	2,881,255.93

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 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	161,767,574.14	99.77%	125,420,188.37	99.10%
1至2年	132,595.05	0.08%	977,748.61	0.77%
2至3年	120,000.00	0.07%	127,946.19	0.10%
3年以上	126,876.38	0.08%	32,700.38	0.03%
合计	162,147,045.57		126,558,583.55	

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	131,739,414.58	81.25

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	253,070,099.33	3,688,327.81	249,381,771.52	278,201,740.28	2,625,002.61	275,576,737.67
在产品	15,858,190.37	251,927.80	15,606,262.57	16,094,496.79	988,308.46	15,106,188.33
库存商品	3,271,801.65	331,434.76	2,940,366.89	7,234,890.72	869,315.44	6,365,575.28
发出商品	21,205,281.06	841,349.44	20,363,931.62	17,460,098.86	841,349.44	16,618,749.42
自制半成品	50,094,248.28	869,835.16	49,224,413.12	57,769,211.12	1,002,987.56	56,766,223.56
在途物资	23,099,672.91		23,099,672.91	19,550,663.68		19,550,663.68
产成品	86,100,691.87	2,171,146.08	83,929,545.79	89,333,902.84	3,242,346.88	86,091,555.96
合计	452,699,985.47	8,154,021.05	444,545,964.42	485,645,004.29	9,569,310.39	476,075,693.90

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,625,002.61	11,300,731.95		10,237,406.75		3,688,327.81
在产品	988,308.46			736,380.66		251,927.80
库存商品	869,315.44	466,044.38		1,003,925.06		331,434.76
自制半成品	1,002,987.56	908,497.97		1,041,650.37		869,835.16
产成品	3,242,346.88	4,317,551.80		5,388,752.60		2,171,146.08
发出商品	841,349.44					841,349.44
合计	9,569,310.39	16,992,826.10		18,408,115.44		8,154,021.05

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

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税额	4,978,028.30	1,521,332.91
预缴税款	655,409.09	3,271,576.72
其他	12,360.00	
合计	5,645,797.39	4,792,909.63

其他说明：

## 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
上海永哈材料科技有限公司	10,020,000.00	10,020,000.00						非交易性
宁波元尚出品数字科技有限公司	667,428.00							非交易性
合计	10,687,428.00	10,020,000.00						

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、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备			其他

					资损 益			或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												
上海中祺网络科技有限公司	255,235.78	7,160,530.43			-255,235.78							7,160,530.43
杭州精纱信息技术有限公司	901,989.99	13,661,000.00			-145,094.11						756,895.88	13,661,000.00
南通金源汇富创业投资企业（有限合伙）	36,897,982.32				277,601.98			-281,731.50			36,893,852.80	
广东御丰创展金属科技有限公司		51,477,949.53										51,477,949.53
北京灵伴即时智能科技有限公司		23,876,918.83										23,876,918.83
广东赛德英斯智能装备有限公司		6,088,763.80										6,088,763.80
南通金聚海工业科技有限公司	3,700,995.02				-346,515.57						3,354,479.45	
上海鲲华新能	7,891,570.37				-3,875,130.			7,494,390.00			11,510,830.13	

源科 科技有 限公 司					24							
三门 中瑞 聚氨 酯科 技有 限公 司	2,874 ,601. 20	2,631 ,404. 52			- 17,30 2.66						2,857 ,298. 54	2,631 ,404. 52
宁波 搜布 信息 科技 有限 公司		14,79 2,152 .41							- 14,79 2,152 .41			
小计	52,52 2,374 .68	119,6 88,71 9.52			- 4,361 ,676. 38		7,494 ,390. 00	- 281,7 31.50	- 14,79 2,152 .41		55,37 3,356 .80	104,8 96,56 7.11
合计	52,52 2,374 .68	119,6 88,71 9.52			- 4,361 ,676. 38		7,494 ,390. 00	- 281,7 31.50	- 14,79 2,152 .41		55,37 3,356 .80	104,8 96,56 7.11

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：

## 11、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

### (2) 采用公允价值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、期初余额	13,181,259.26			13,181,259.26
二、本期变动	62,757,240.74			62,757,240.74
加：外购				
存货\固定资 产\在建工程转入	60,405,258.38			60,405,258.38
企业合并增				

加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	2,351,982.36			2,351,982.36
三、期末余额	75,938,500.00			75,938,500.00

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
金轮研发建筑物	固定资产	1,228,803.09	新增出租	已审批		
金轮研发土地	无形资产	266,057.18	新增出租	已审批		1,957,797.74
成都森通建筑物	固定资产	48,364,507.07	新增出租	已审批		
成都森通土地	无形资产	9,711,881.76	新增出租	已审批	-1,867,736.75	480,679.72
合计		59,571,249.10				

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	340,307,557.90	415,138,975.23
固定资产清理		
合计	340,307,557.90	415,138,975.23

## (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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	388,623,522.19	350,918,215.63	13,446,507.34	33,568,596.29	786,556,841.45
2. 本期增加金额	1,320,850.14	33,397,078.79	940,115.19	836,908.96	36,494,953.08
(1) 购置	202,542.04	15,556,183.41	937,135.19	811,303.12	17,507,163.76
(2) 在建工程转入	1,118,308.10	17,626,958.83		25,605.84	18,770,872.77
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		213,936.55	2,980.00		216,916.55
3. 本期减少金额	64,336,390.29	31,636,386.82	2,328,192.41	1,771,280.50	100,072,250.02
(1) 处置或报废	111,275.07	31,636,386.82	2,328,192.41	1,499,778.37	35,575,632.67

(2) 处置子公司				44,250.31	44,250.31
(3) 转入投资性 房地产	64,225,115.22				64,225,115.22
(4) 其他减少				227,251.82	227,251.82
4. 期末余额	325,607,982.04	352,678,907.60	12,058,430.12	32,634,224.75	722,979,544.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	143,181,744.04	192,304,104.28	8,760,278.70	27,171,739.20	371,417,866.22
2. 本期增加 金额	18,398,539.59	21,565,600.32	1,276,164.54	2,691,374.67	43,931,679.12
(1) 计 提	18,398,539.59	21,550,121.02	1,274,018.94	2,691,374.67	43,914,054.22
(2) 其他增加		15,479.30	2,145.60		17,624.90
3. 本期减少 金额	14,636,687.19	15,577,651.40	1,755,781.09	707,439.05	32,677,558.73
(1) 处 置或报废	4,882.13	15,577,651.40	1,755,781.09	646,682.05	17,984,996.67
(2) 处置子公司				33,682.29	33,682.29
(3) 转入投资性 房地产	14,631,805.06				14,631,805.06
(4) 其他减少				27,074.71	27,074.71
4. 期末余额	146,943,596.44	198,292,053.20	8,280,662.15	29,155,674.82	382,671,986.61
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	178,664,385.60	154,386,854.40	3,777,767.97	3,478,549.93	340,307,557.90
2. 期初账面 价值	245,441,778.15	158,614,111.35	4,686,228.64	6,396,857.09	415,138,975.23

## (2) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,368,484.96	29,679,524.21



合计	34,368,484.96	29,679,524.21
----	---------------	---------------

## (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
中油车项目改造				1,044,863.02		1,044,863.02
雨污分流改造				934,222.66		934,222.66
3#平板镜面生产线				764,700.92		764,700.92
3#开平线	4,249,605.68		4,249,605.68			
纵剪线	4,191,504.13		4,191,504.13			
北抗指纹 3#线（改造）	1,402,701.95		1,402,701.95			
镁胜特平板油磨线升级改造	4,145,184.26		4,145,184.26			
3#板镜线改造	1,775,605.03		1,775,605.03	139,958.27		139,958.27
厂区基建	1,630,458.62		1,630,458.62	426,862.56		426,862.56
镀铬线 1 条；镀锌线 3 条（0.2~0.5mm）	7,548,785.41		7,548,785.41	11,776,765.39		11,776,765.39
生产工艺用水处理设备 1 套				2,725,663.72		2,725,663.72
钢丝镀锌线收放线机 3 套	800,870.64		800,870.64	2,390,291.37		2,390,291.37
自动挂镀铬设备 1 套	5,663,716.82		5,663,716.82	5,663,716.82		5,663,716.82
其他金额较小在建工程	2,960,052.42		2,960,052.42	3,812,479.48		3,812,479.48
合计	34,368,484.96		34,368,484.96	29,679,524.21		29,679,524.21

## (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
3#开平线	4,750,400.00		4,249,605.68			4,249,605.68	89.46%	90.00%				其他
纵剪线	5,193,300.00		4,191,504.13			4,191,504.13	80.71%	70.00%				其他
镁胜特平板油磨线升级改造	4,969,700.00		4,145,184.26			4,145,184.26	83.41%	85.00%				其他
镀铬线 1	15,509,000	11,776,765	1,735,842.	5,963,822.		7,548,785.	76.88%	95.00%				其他

条； 镀锌 线 3 条 [LHB1 ] (0.2 ~0.5m m)	.00	.39	07	05		41						
生产 工艺 用水 处理 设备 1 套	3,080 ,000. 00	2,725 ,663. 72		2,725 ,663. 72			88.50 %	100.0 0%				其他
钢丝 镀锌 线收 放线 机 3 套	3,750 ,000. 00	2,390 ,291. 37			1,589 ,420. 73	800,8 70.64	63.74 %	95.00 %				其他
自动 挂镀 铬设 备 1 套	8,000 ,000. 00	5,663 ,716. 82				5,663 ,716. 82	70.80 %	85.00 %				其他
合计	45,25 2,400 .00	22,55 6,437 .30	14,32 2,136 .14	8,689 ,485. 77	1,589 ,420. 73	26,59 9,666 .94						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 14、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	15,333,235.88	15,333,235.88
2. 本期增加金额	3,611,439.75	3,611,439.75
新增租赁	3,611,439.75	3,611,439.75
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	18,944,675.63	18,944,675.63
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,783,680.89	6,783,680.89
2. 本期增加金额	4,230,614.84	4,230,614.84
(1) 计提	4,230,614.84	4,230,614.84
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	11,014,295.73	11,014,295.73
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	7,930,379.90	7,930,379.90
2. 期初账面价值	8,549,554.99	8,549,554.99

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	116,066,519.52	10,667,000.00		13,387,234.86	15,993,300.00	156,114,054.38
2. 本期增加金额				541,400.06		541,400.06
(1) 购置				541,400.06		541,400.06
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	40,398,222.15					40,398,222.15
(1) 处置	28,985,030.04					28,985,030.04
(2) 转投资性房地产	11,413,192.11					11,413,192.11
4. 期末余额	75,668,297.37	10,667,000.00		13,928,634.92	15,993,300.00	116,257,232.29
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,286,288.06	10,667,000.00		9,662,675.15	12,794,639.80	50,410,603.01
2. 本期增加金额	2,065,678.82			2,765,965.79	1,599,330.00	6,430,974.61
(1) 计提	2,065,678.82			2,765,965.79	1,599,330.00	6,430,974.61
3. 本期减少金额	2,063,262.18					2,063,262.18
(1) 处置	628,009.01					628,009.01
(2) 转投资性房地产	1,435,253.17					1,435,253.17
4. 期末余额	17,288,704.70	10,667,000.00		12,428,640.94	14,393,969.80	54,778,315.44
三、减值准备						
1. 期初余额				1,402,561.37		1,402,561.37
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				1,402,561.37		1,402,561.37
四、账面价值						
1. 期末账面价值	58,379,592.67			97,432.61	1,599,330.20	60,076,355.48
2. 期初账面价值	98,780,231.46			2,321,998.34	3,198,660.20	104,300,890.00

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) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南通海门森达装饰材料有限公司	541,011,994.64					541,011,994.64
合计	541,011,994.64					541,011,994.64

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南通海门森达装饰材料有限公司	10,878,100.00					10,878,100.00
合计	10,878,100.00					10,878,100.00

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
海门森达资产组	固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、使用权资产	基于内部管理目的，该资产组归属于海门森达分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

根据银信资产评估有限公司 2024 年 04 月 09 日出具的《物产中大金轮蓝海股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的南通海门森达装饰材料有限公司包含商誉在内的相关资产组可收回金额资产评估报告》（银信报字（2024）第 060002 号），按照资产预计未来现金流量的现值方法进行估算资产组可收回金额，与前期评估方法保持一致。商誉减值测算过程如下：

项目	海门森达资产组
商誉账面余额①	541,011,994.64
商誉减值准备余额②	10,878,100.00
商誉的账面价值③=①-②	530,133,894.64
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	530,133,894.64

资产组的账面价值⑥	92,483,240.41
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	622,617,135.05
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	750,000,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

注：计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

预测期	2024年-2028年
收入增长率	0.16%-3.46%
毛利率	8.83%-10.38%
税前折现率	11.77%

经测试，森达装饰包含商誉的资产组可收回金额高于可辨认资产账面价值与商誉之和。

#### （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
南通海门森达装饰材料 有限公司相关资产组	622,617,135.05	750,000,000.00	0.00	5	收入增长率 0.16%、 3.46%、 2.85%、 2.96%、 2.09%；毛 利率 8.83%— 10.38%；税 前折现率 11.77%	税前收入增 长率 0%；毛 利率 10.31%；税 前折现率 11.77%	管理层盈利 预测、可比 上市公司相 关参数及资 产组历史经 营数据等
合计	622,617,135.05	750,000,000.00	0.00				

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

#### （5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 17、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
装修费	3,173,502.96	332,215.63	1,434,327.67		2,071,390.92
其他	7,983,776.47	555,688.08	1,784,932.00		6,754,532.55
合计	11,157,279.43	887,903.71	3,219,259.67		8,825,923.47

其他说明：

## 18、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	158,659,604.29	39,552,118.72	174,991,913.82	43,590,097.63
可抵扣亏损	44,053,902.16	11,013,475.52	39,145,290.91	9,786,322.73
递延收益	7,857,318.24	1,964,329.57	8,921,706.03	2,230,426.51
租赁负债	60,392.04	15,098.01	389,928.81	53,033.54
合计	210,631,216.73	52,545,021.82	223,448,839.57	55,659,880.41

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,343,624.52	2,085,906.13	10,545,285.76	2,636,321.44
公允价值变动			141,944.44	35,486.11
投资性房地产账面价值与计税基础差异	5,102,571.49	813,922.85		
使用权资产	916,769.30	182,902.85	495,371.92	123,842.98
合计	14,362,965.31	3,082,731.83	11,182,602.12	2,795,650.53

## (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		52,545,021.82		55,659,880.41
递延所得税负债		3,082,731.83		2,795,650.53

## (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	42,460,248.28	43,135,288.23
可抵扣亏损	14,476,927.38	17,498,139.07
合计	56,937,175.66	60,633,427.30

## (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		4,742,633.09	
2024	2,192,713.49	2,519,118.73	
2025	2,907,501.32	3,080,336.61	
2026	3,946,276.79	4,032,162.56	
2027	2,864,266.41	3,123,888.08	
2028	2,566,169.37		
合计	14,476,927.38	17,498,139.07	

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	311,400.00		311,400.00	706,000.00		706,000.00
合计	311,400.00		311,400.00	706,000.00		706,000.00

其他说明：

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	77,000.00	77,000.00	冻结	信用证保证金	8,000,000.00	8,000,000.00	冻结	银行承兑汇票保证金
应收票据	4,599,139.60	4,599,139.60	质押	票据池质押	17,678,197.00	17,678,197.00	质押	票据池质押
合计	4,676,139.60	4,676,139.60			25,678,197.00	25,678,197.00		

其他说明：

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	271,800,000.00	228,000,000.00



未到期应付利息	1,101.50	201,813.16
合计	271,801,101.50	228,201,813.16

短期借款分类的说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	26,000,000.00
合计	20,000,000.00	26,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 23、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（含 1 年）	63,585,649.11	50,532,363.80
1 年以上	1,457,015.28	2,906,834.77
合计	65,042,664.39	53,439,198.57

### (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
其他说明：		

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,851,727.62	9,563,728.52
合计	12,851,727.62	9,563,728.52

### (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	6,865,165.81	6,635,980.50
应付暂收款	301,603.00	138,554.20
其他	5,684,958.81	2,789,193.82
合计	12,851,727.62	9,563,728.52

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 25、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	143,609.13	869.38
1 年以上	26,756.90	25,887.52
合计	170,366.03	26,756.90

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	24,859,226.37	21,585,107.66
合计	24,859,226.37	21,585,107.66

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

## 27、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	47,827,364.61	269,935,541.33	261,632,649.35	56,130,256.59
二、离职后福利-设定		23,870,293.64	23,870,293.64	

提存计划				
三、辞退福利		1,836,421.10	1,836,421.10	
合计	47,827,364.61	295,642,256.07	287,339,364.09	56,130,256.59

## (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	43,080,260.28	227,738,974.43	219,432,286.29	51,386,948.42
2、职工福利费		15,779,886.53	15,779,886.53	
3、社会保险费		14,071,861.06	14,071,861.06	
其中：医疗保险费		12,528,259.25	12,528,259.25	
工伤保险费		1,543,601.81	1,543,601.81	
4、住房公积金		10,996,413.84	10,996,413.84	
5、工会经费和职工教育经费	116,437.83	1,222,702.40	1,226,498.56	112,641.67
其他短期薪酬		125,703.07	125,703.07	
职工奖励及福利基金	4,630,666.50			4,630,666.50
合计	47,827,364.61	269,935,541.33	261,632,649.35	56,130,256.59

## (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		23,124,559.27	23,124,559.27	
2、失业保险费		745,734.37	745,734.37	
合计		23,870,293.64	23,870,293.64	

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,634,602.61	10,216,437.67
企业所得税	5,482,616.91	2,084,189.38
个人所得税	671,105.01	412,634.62
城市维护建设税	337,411.90	471,672.27
房产税	670,941.32	664,438.89
土地使用税	169,985.36	219,326.11
教育费附加	312,640.24	412,998.56
印花税	442,398.12	541,377.52
其他税费	35,079.91	18,096.02
合计	15,756,781.38	15,041,171.04

其他说明：

## 29、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		42,777.78
一年内到期的租赁负债	3,450,559.92	3,763,280.22
合计	3,450,559.92	3,806,058.00

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税	3,218,297.54	2,675,423.77
合计	3,218,297.54	2,675,423.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 32、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	209,744,728.52	198,077,701.61
合计	209,744,728.52	198,077,701.61

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	本期回售	期末余额	是否违约
金轮转债	214,000,000.00		2019/10/14	6年	214,000,000.00	198,077,701.61		3,340,731.39	11,767,270.34	3,203,774.82	236,200.00	1,000.00	209,744,728.52	否
合计					214,000,000.00	198,077,701.61		3,340,731.39	11,767,270.34	3,203,774.82	236,200.00	1,000.00	209,744,728.52	

## (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1514号”文核准，公司于2019年10月14日公开发行了2,140,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额214,000,000.00元。

公司可转换公司债券于2019年11月8日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“金轮转债”，债券代码128076。上述可转换公司债券票面利率为第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。

公司本次公开发行的“金轮转债”转股期自本次可转债发行结束之日（2019年10月18日）起满六个月后的第一个交易日（2020年4月20日）起至本次可转债到期日（2025年10月14日）止，初始转股价格：14.96元/股。

截至2023年12月31日，共5,400份“金轮转债”转股，共10份回售。

## 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	3,667,200.95	4,686,970.46
合计	3,667,200.95	4,686,970.46

其他说明：

## 34、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	8,921,706.00		1,064,387.76	7,857,318.24	
合计	8,921,706.00		1,064,387.76	7,857,318.24	--

其他说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海门市工业企业设备投入财政扶持资金	39,999.36		39,999.36			与资产相关

“蓝钻”品牌梳理器材改造项目	77,000.26		21,999.96		55,000.30	与资产相关
双齿针布技改项目	61,250.00		15,000.00		46,250.00	与资产相关
2019年天然气锅炉低氮燃烧改造及工业炉窑深度治理改造项目补助资金	55,416.75		6,999.96		48,416.79	与资产相关
高产用针布技改项目	363,666.87		78,999.96		284,666.91	与资产相关
蓝钻产品的开发与智能生产线升级改造	240,000.16		39,999.96		200,000.20	与资产相关
2017工业企业设备投入项目	367,859.01		60,470.04		307,388.97	与资产相关
2018年企业设备投入项目	364,225.00		51,420.00		312,805.00	与资产相关
2019年企业新增设备投入财政扶持资金	163,757.59		21,129.96		142,627.63	与资产相关
2021年第一批省工业和信息产业转型升级专项	1,733,333.28		200,000.04		1,533,333.24	与资产相关
钛金不锈钢装饰板技改项目	90,000.00		30,000.00		60,000.00	与资产相关
不锈钢镜面线改造项目	25,666.92		6,999.96		18,666.96	与资产相关
纳米结构涂层与涂层技术在不锈钢表面的应用及其产业化	106,166.47		26,000.00		80,166.47	与资产相关
高精度分条不锈钢卷项目	943,198.45		155,230.00		787,968.45	与资产相关
彩色镀钛不锈钢装饰板	278,640.00		38,880.00		239,760.00	与资产相关
丝纹镀钛抗指纹项目	290,392.50		37,470.00		252,922.50	与资产相关
成都森通项目基础设施建设补助	3,721,133.38		233,788.56		3,487,344.82	与资产相关
合计	8,921,706.00		1,064,387.76		7,857,318.24	

### 35、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	175,487,174.00	31,070,831.00			17,016.00	31,087,847.00	206,575,021.00

其他说明：

股本变动情况说明：

1. 根据公司 2022 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司通过非公开发行方式，发行 31,070,831 股新股，募集资金总额为 317,854,601.13 元，募集资金净额为 310,886,676.60 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 31,070,831.00 元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额 279,815,845.60 元计入资本公积-股本溢价。上述发行新股已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字〔2023〕第 ZA10023 号验资报告审验。

2. 经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕1514号”文核准，公司于2019年10月14日公开发行了2,140,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额214,000,000.00元。2023年度，共有2,362张可转换公司债券进行转股，因转股形成的股份数量为17,016股，增加股本17,016股。

### 36、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券初始确认权益部分	2,136,962.00	46,417,240.37			2,372.00	51,211.24	2,134,590.00	46,366,029.13
合计	2,136,962.00	46,417,240.37			2,372.00	51,211.24	2,134,590.00	46,366,029.13

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：可转换公司债券信息，详见本报告附注七、32 本公司于2019年度发行的“金轮转债”，本年度共有2,372张可转换公司债券进行转股或回售，合计转股17,016股，增加股本17,016股。

其他说明：

### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,108,465,096.99	280,073,826.62		1,388,538,923.61
其他资本公积	1,567,186.21	7,494,390.00		9,061,576.21
合计	1,110,032,283.20	287,568,216.62		1,397,600,499.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

1. 资本（股本）溢价增加280,073,826.62元主要系：（1）本公司非公开发行A股股票募集资金，实际募集资金净额与新增注册资本的差额279,815,845.60元计入资本公积-股本溢价；（2）可转换债券转股转入资本（股本）溢价257,981.02元。

2. 其他资本公积本年增加7,494,390.00元，系本公司联营企业上海鲲华新能源科技有限公司（以下简称“上海鲲华”）其他股东增资，本公司持股比例稀释至6.86%，公司按稀释后的持股比例计算享有的上海鲲华净资产份额与账面长期股权投资之间的差额7,494,390.00元，调整计入资本公积。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	-5,520.48	2,707,266 .51			263,268.5 7	2,443,997 .94		2,438,477 .46
外币 财务报表 折算差额	-5,520.48	5,520.48				5,520.48		
其他资产 转换为公 允价值模 式计量的 投资性房 地产		2,701,746 .03			263,268.5 7	2,438,477 .46		2,438,477 .46
其他综合 收益合计	-5,520.48	2,707,266 .51			263,268.5 7	2,443,997 .94		2,438,477 .46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 39、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	97,968,018.97	5,562,279.17		103,530,298.14
合计	97,968,018.97	5,562,279.17		103,530,298.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：盈余公积本期增加数系按母公司股本的 50%为限，差额计提 5,562,279.17 元。

### 40、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	657,054,644.83	579,477,331.04
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	-70,809.44	-221,678.01
调整后期初未分配利润	656,983,835.39	579,255,653.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,640,867.79	104,050,814.91
减：提取法定盈余公积	5,562,279.17	
应付普通股股利	22,723,036.82	26,322,632.55
期末未分配利润	754,339,387.19	656,983,835.39

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-70,809.44 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。



## 41、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	2,681,854,734.54	2,261,615,922.21	2,741,526,938.71	2,352,528,202.96
其他业务	107,401,505.23	96,871,139.81	94,097,662.71	82,502,619.60
合计	2,789,256,239.77	2,358,487,062.02	2,835,624,601.42	2,435,030,822.56

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：								
纺织梳理器材	519,288,211.76	288,448,505.32						
不锈钢装饰板	1,953,432,523.82	1,791,164,583.81						
其他	316,535,504.19	278,873,972.89						
按经营地区分类								
其中：								
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	2,789,256 ,239.77	2,358,487 ,062.02					
----	----------------------	----------------------	--	--	--	--	--

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

公司经营活动包括纺织梳理器材的研发、生产和销售以及各类不锈钢装饰材料的研发、生产和销售，各业务合同与履约义务相关的主要信息如下：

(1) 履约义务的履行时间：公司合同的履约时间属于在某一时点履行履约义务。业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，仓库部门根据业务系统销售申请包装产品并安排发货并办理出库手续，物流部门将货物送达客户，并获取客户签字确认的送货单或入库单。企业在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(2) 重要的支付条款：具体根据合同约定方式付款。

(3) 退货及质量保证条款：无。

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：

## 42、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	3,798,411.13	4,458,910.88
教育费附加	3,617,533.64	4,308,419.64
房产税	3,709,727.10	3,712,319.25
土地使用税	1,595,292.72	1,470,429.22
车船使用税	24,526.71	17,514.25
印花税	1,914,549.55	1,443,871.96
环境保护税	77,796.98	86,014.88
合计	14,737,837.83	15,497,480.08

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,908,562.81	54,242,116.79
折旧费	9,165,347.22	9,021,042.84
摊销	5,505,063.35	7,049,095.45
咨询及审计评估费	2,976,696.22	5,303,513.46
业务招待费	2,062,322.39	1,926,469.50
差旅费	1,637,101.76	714,099.37
修理费	1,032,067.02	506,815.24
办公费	2,179,939.87	2,179,374.01
劳务外包费	4,148,514.79	1,300,604.93
工会经费	727,831.22	675,039.81
保险费	559,548.42	466,124.84
其他	7,865,395.99	3,416,682.10
合计	94,768,391.06	86,800,978.34

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,617,315.31	55,479,806.06
折旧	1,098,458.41	1,096,608.27
摊销	742,060.56	724,917.04
广告宣传费	3,381,461.20	2,482,375.72
业务招待费	6,790,002.34	7,902,556.72
差旅费	9,340,248.34	8,028,504.43
车辆费用	4,477,981.58	3,973,828.58
办公费	973,880.61	951,356.38
会议费	2,049,518.27	714,631.98
租赁费	1,137,960.45	1,197,136.31
保险费	2,350,570.48	1,754,077.42
其他	8,884,268.05	7,440,635.46
合计	100,843,725.60	91,746,434.37

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,745,004.37	19,070,928.39
投入材料、动力、燃料费用	11,704,414.04	5,060,664.15
长期资产摊销、研发设备运维、租赁费	823,454.98	176,109.42
委托第三方研发支出	2,562,960.45	1,568,615.34
其他	184,878.51	107,464.74
合计	41,020,712.35	25,983,782.04

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,738,330.40	35,889,669.97
利息收入	-11,214,205.94	-3,281,201.17
汇兑损益	-1,026,341.77	-4,585,361.45
其他	393,234.34	450,709.49
合计	8,891,017.03	28,473,816.84

其他说明：

#### 47、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
梳理器材改扩建项目		86,000.56
海门市工业企业设备投入财政扶持资金	39,999.36	40,000.08
“蓝钻”品牌梳理器材改造项目	21,999.96	21,999.96
双齿针布技改项目	15,000.00	15,000.00
2019年天然气锅炉低氮燃烧改造及工业炉窖深度治理改造项目补助资金	6,999.96	6,999.96
高产用针布技改项目	78,999.96	78,999.96
蓝钻产品的开发与智能生产线升级改造	39,999.96	39,999.96
2017工业企业设备投入项目	60,470.04	60,470.04
2018年企业设备投入项目	51,420.00	51,420.00
2019年企业新增设备投入财政扶持资金	21,129.96	21,129.96
2021年第一批省工业和信息产业转型升级专项	200,000.04	200,000.04
钛金不锈钢装饰板技改项目	30,000.00	30,000.00
不锈钢镜面线改造项目	6,999.96	6,999.96
纳米结构涂层与涂层技术在不锈钢表面的应用及其产业化	26,000.04	26,000.04
高精度分条不锈钢卷项目	155,229.96	155,229.96
彩色镀钛不锈钢装饰板	38,880.00	38,880.00
丝纹镀钛抗指纹项目	37,470.00	37,470.00
成都森通项目基础设施建设补助	233,788.56	233,788.56
稳岗补贴	801,392.64	801,507.93
四甲镇非公党建经费		28,533.00
企业赴外招聘补贴	5,400.00	21,000.00
新高企业认定奖励		200,000.00
出口信用补贴		11,000.00
首席技师以师带徒		82,000.00
企业自主培训		364,500.00
就业补贴		7,700.00
2021四甲镇高端人才培养先进单位奖励		1,000.00
南通市海门区市监局知识产权奖励		4,000.00
市财政工贸处省级智能车间		100,000.00
市财政工贸处企业自主投保信用保险	22,700.00	20,600.00
单位党费返还	20,888.00	38,000.00
企业用工服务奖励补贴		7,000.00
扩岗补贴	23,500.00	39,000.00
海门劳动就业管理处见习补贴发放		56,590.00
留工补助		130,000.00

2021 年企业争做贡献奖、质量强企奖		325,000.00
2021 年海门区工业百强企业奖励	200,000.00	100,000.00
2021 年海门区出口信保区级补助资金	40,000.00	26,600.00
海门区国三及以下排放标准柴油货车提前淘汰报废补贴资金		15,000.00
培训补贴		382,816.00
2021 高企培育认定奖		150,000.00
2019 年中央财政第二批工业企业结构调整专项奖补资金		73,074.96
2021 年工业百强企业奖励（四甲）	52,800.00	
2021 年度奖励资金（工业百强、服务业十强企业）	7,200.00	
南通市海门区商务局出口信用保险补贴	11,200.00	
工业和信息产业转型升级专项引导资金	2,000,000.00	
海门劳动就业管理处企业新型学徒制培训补贴	52,000.00	
海门四甲人民政府工业线 2021 年经济运行奖励发放	133,000.00	
2019、2020 年工业企业新增补助	434,500.00	
海门发展和改第一批智能化数字化	3,000,000.00	
海门市场监督付 2023 年度专利奖励	12,000.00	
高新技术补贴-P6WD 宽幅钻石盖板底布研发及产业化	180,000.00	
高新企业认定奖励	100,000.00	
高新企业奖励-科技条件专项	200,000.00	
人才奖励	1,500.00	
2020 年工业企业新增设备投入扶持	186,800.00	
企业自主投保出口信用保险（保费支持）	65,700.00	
2020 年省级工业发展应急资金	25,000.00	
补充工伤保险待遇	8,000.00	
超龄从业伤害保险补贴	700.00	
苏锡通科技产业园区-销售奖励	17,000.00	
2022 年度促进经济高质量发展基金	130,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	160,021.34	151,948.05
增值税减征减免	159,550.00	27,000.00
增值税加计抵减额	2,273.30	

#### 48、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	-141,944.44	-194,930.56
按公允价值计量的投资性房地产	484,245.61	
合计	342,301.17	-194,930.56

其他说明：

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-4,361,676.38	-4,873,863.42
处置长期股权投资产生的投资收益	667,428.01	5,066,913.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,391,861.15	3,076,893.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	139,489.93	
合计	-1,162,897.29	3,269,943.66

其他说明：

## 50、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	1,096,461.87	-1,435,038.98
其他应收款坏账损失	-1,557,570.36	1,714,870.91
合计	-461,108.49	279,831.93

其他说明：

## 51、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	-16,992,826.10	-26,469,190.65
二、长期股权投资减值损失		-884,297.72
合计	-16,992,826.10	-27,353,488.37

其他说明：

## 52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-233,214.52	201,853.60

## 53、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
非流动资产毁损报废利得	8,859.20	220,143.35	8,859.20
久悬未决收入	46,954.48	699.13	46,954.48
其他	174,096.61	61,150.05	174,096.61
合计	229,910.29	281,992.53	229,910.29

其他说明：

## 54、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	759,100.00	632,937.00	759,100.00
非流动资产毁损报废损失	145,519.33	464,490.34	145,519.33
罚款支出	641.00	1,495.07	641.00
罚金违约金	41,753.06	110,958.60	41,753.06
税收滞纳金		22,056.96	
其他	256.31	206,406.74	256.31
合计	947,269.70	1,438,344.71	947,269.70

其他说明：

## 55、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	31,837,430.90	27,467,806.82
递延所得税费用	3,138,671.32	-504,629.49
合计	34,976,102.22	26,963,177.33

## (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	160,399,902.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,099,975.57
子公司适用不同税率的影响	-1,692,843.00
调整以前期间所得税的影响	49,133.00
非应税收入的影响	-610,158.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,873,225.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-879,222.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,868,887.22
税法规定的其他调整事项	-8,732,896.13
所得税费用	34,976,102.22

其他说明：

## 56、其他综合收益

详见附注。

## 57、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
收到经营性利息	11,214,205.94	3,281,201.17
收到政府补助	8,053,125.28	3,136,869.94
租赁收入	4,293,903.26	2,775,697.18
往来款项	8,815,082.35	18,361,565.74
合计	32,376,316.83	27,555,334.03

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
经营性受限货币资金净增加额	77,000.00	
付现费用	61,174,633.17	58,121,279.98
企业间往来	13,104,257.16	14,342,453.86
合计	74,355,890.33	72,463,733.84

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
收回土地保证金		17,303,200.00
合计		17,303,200.00

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
收回土地保证金		17,303,200.00
结构性存款	191,244,128.60	902,000,000.00
合计	191,244,128.60	919,303,200.00

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

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
结构性存款	140,000,000.00	852,000,000.00
合计	140,000,000.00	852,000,000.00

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
债权处置款项	1,314,245.24	
合计	1,314,245.24	

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
租赁负债支付的现金	6,139,533.20	4,452,411.30
合计	6,139,533.20	4,452,411.30

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	228,201,813.16	308,628,495.95		265,029,207.61		271,801,101.50
长期借款	40,000,000.00			40,000,000.00		
应付债券	198,077,701.61		15,108,001.73	3,204,774.82	236,200.00	209,744,728.52
合计	466,279,514.77	308,628,495.95	15,108,001.73	308,233,982.43	236,200.00	481,545,830.02

**58、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	125,423,800.06	104,489,226.92
加：资产减值准备	17,453,934.59	27,073,656.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,513,464.39	47,398,932.89
使用权资产折旧	4,230,614.84	3,828,707.38
无形资产摊销	6,430,974.61	8,151,053.88
长期待摊费用摊销	3,219,259.67	3,132,622.89
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）	233,214.52	-201,853.60
固定资产报废损失（收益以	136,660.13	244,346.99

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-342,301.17	194,930.56
财务费用(收益以“—”号填列)	19,711,988.63	31,304,308.52
投资损失(收益以“—”号填列)	1,162,897.29	-3,269,943.66
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,114,858.59	192,353.49
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	23,812.73	-696,982.98
存货的减少(增加以“—”号填列)	14,536,903.38	71,150,885.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-43,673,041.57	39,532,610.58
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	47,159,813.01	27,660,187.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	242,336,853.70	360,185,043.27
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	841,809,026.19	281,071,205.22
减: 现金的期初余额	281,071,205.22	308,419,367.48
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	560,737,820.97	-27,348,162.26

## (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	841,809,026.19	281,071,205.22
其中: 库存现金	20,597.30	34,234.30
可随时用于支付的银行存款	838,638,498.33	281,036,970.92
可随时用于支付的其他货币资金	3,226,930.56	
三、期末现金及现金等价物余额	841,809,026.19	281,071,205.22

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的

			理由
--	--	--	----

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	77,000.00		信用证保证金
货币资金		8,000,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	77,000.00	8,000,000.00	

其他说明：

## (5) 其他重大活动说明

## 59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 60、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	5,624,566.53	7.0827	39,837,117.36
欧元			
港币	8,868.83	0.9062	8,036.93
应收账款			
其中：美元	5,403,928.44	7.0827	38,274,403.96
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 61、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

计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	1,343,376.15	364,970.03
低价值资产租赁费用	24,563.28	950,722.64

涉及售后租回交易的情况

### (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
经营租赁收入	3,201,296.22	
合计	3,201,296.22	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 62、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,745,004.37	19,070,928.39
投入材料、动力、燃料费用	11,704,414.04	5,060,664.15
长期资产摊销、研发设备运维、租赁	823,454.98	176,109.42

费		
委托第三方研发支出	2,562,960.45	1,568,615.34
其他	184,878.51	107,464.74
合计	41,020,712.35	25,983,782.04
其中：费用化研发支出	41,020,712.35	25,983,782.04

### 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
—现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期因注销减少 2 家合并范围子公司，南通惠通针布有限公司、南通金轮技术研发有限公司。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
金轮针布（江苏）有限公司	224,364,557.97	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		设立
金轮针布（白银）有限公司	68,047,350.00	甘肃白银	甘肃白银	工业		100.00%	同一控制下企业合并取得
南通金轮研发中心有限公司	31,896,900.00	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		同一控制下企业合并取得
南通海门森达装饰材料有限公司	155,000,000.00	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都森通不锈钢有限公司	153,900,000.00	四川成都	四川成都	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
江苏金轮特种钢丝有限	50,000,000.00	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		设立



公司							
钢聚人电商有限公司	50,000,000.00	江苏南通	江苏南通	电子商务	100.00%		设立
上海金聚达管理咨询有限公司	3,000,000.00	上海	上海	企业管理咨询	100.00%		设立
南通金轮智能装备研发有限公司	5,000,000.00	江苏南通	江苏南通	智能装备制造、销售	100.00%		设立
南通瑞格精密机械有限公司	8,000,000.00	江苏南通	江苏南通	机械及零部件制造、销售	100.00%		设立
南通金轮氢能能源科技有限公司	50,000,000.00	江苏南通	江苏南通	新兴能源	100.00%		设立
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	100,000,000.00	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
南通新瑞纺织器材有限公司	20,000,000.00	江苏南通	江苏南通	工业		78.57%	设立
金轮国际香港有限公司	8,957.80	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
南通金轮金属制品有限公司	30,000,000.00	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		设立
南通森能达不锈钢科技有限公司	300,000,000.00	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		设立
江苏金轮新材料科技有限公司	100,000,000.00	江苏南通	江苏南通	金属材料制造销售	100.00%		设立
南通金轮精密智造有限公司	20,000,000.00	江苏南通	江苏南通	机械及零部件制造、销售		100.00%	设立

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：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州精纱信息技术有限公司（以下简称“	浙江杭州	浙江杭州	电子商务	40.00%		权益法

杭州精纱”)						
南通金源汇富创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“金源汇富”)	江苏南通	江苏南通	股权投资	41.00%		权益法
三门中瑞聚氨酯科技有限公司(以下简称“三门中瑞”)	浙江三门	浙江三门	工业		48.78%	权益法
广东御丰创展金属科技有限公司(以下简称“广东御丰科技”)	广东佛山	广东佛山	工业	26.31%		权益法
上海中祺网络科技有限公司(以下简称“中祺网络”)(注1)	上海	上海	电子商务	14.80%		权益法
北京灵伴即时智能科技有限公司(以下简称“北京灵伴”)(注2)	北京	北京	科技推广和应用服务	5.00%		权益法
广东赛德英斯智能装备有限公司(以下简称“广东赛德英斯”)	广东佛山	广东佛山	工业	30.21%		权益法
上海鲲华新能源科技有限公司(以下简称“上海鲲华”)(注3)	上海	上海	新能源	6.86%		权益法
南通金聚海工业科技有限公司(以下简称“金聚海”)(注4)	江苏南通	江苏南通	工业	11.70%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

注 1:截至 2023 年 12 月 31 日,本公司持有中祺网络 14.80%的股份并委派一名董事。本公司对中祺网络的财务和经营政策有参与决策的权力,对其具有重大影响。

注 2:截至 2023 年 12 月 31 日,本公司持有北京灵伴 5.00%的股份并委派一名董事。本公司对北京灵伴的财务和经营政策有参与决策的权力,对其具有重大影响。

注 3:截至 2023 年 12 月 31 日,本公司持有上海鲲华 6.86%的股份并委派一名董事。本公司对上海鲲华的财务和经营政策有参与决策的权力,对其具有重大影响。

注 4:截至 2023 年 12 月 31 日,本公司持有金聚海 11.70%的股份并委派一名董事。本公司对金聚海的财务和经营政策有参与决策的权力,对其具有重大影响。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	金源汇富	金源汇富
流动资产	302,016.47	312,088.46
非流动资产	89,692,990.36	89,692,990.36
资产合计	89,995,006.83	90,005,078.82
流动负债	10,000.00	10,000.00
非流动负债		
负债合计	10,000.00	10,000.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	89,985,006.83	89,995,078.82
按持股比例计算的净资产份额	36,893,852.80	36,897,982.32
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	36,893,852.80	36,897,982.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	677,078.01	542,755.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	677,078.01	542,755.50
本年度收到的来自联营企业的股利	281,731.50	601,027.20

其他说明：

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,479,504.00	15,624,392.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,621,975.70	-5,096,393.18
--综合收益总额	-4,621,975.70	-5,096,393.18

其他说明：

## (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

## (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,921,706.00			1,064,387.76		7,857,318.24	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-直接计入	7,731,280.64	2,984,921.89
其他收益-递延收益转入	1,064,387.76	1,150,389.04
合计	8,795,668.40	4,135,310.93

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

#### （三）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。公司目前的借款为固定利率银行借款。

##### 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其它外币	合计	美元	其它外币	合计
货币资金	39,837,117.36	8,036.93	39,845,154.29	2,744,842.13	893,385.74	3,638,227.87
应收账款	38,274,403.96		38,274,403.96	20,289,070.40		20,289,070.40
应付账款	1,409,750.52		1,409,750.52	279,186.93	73,250.60	352,437.53
合计	79,521,271.84	8,036.93	79,529,308.77	23,313,099.46	966,636.34	24,279,735.80

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币（美元、港币）升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润 5,230,362.08 元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
现金流量套期-期货合约	公司产品所需的主要原材料包括不锈钢，相关原材料的价格波动会给公司的生产经营带来明显影响。为减少公司因原材料价格波动对经营成果造成的影响，提升公司的抗风险能力，增强财务稳健性，公司根据相关法律法规及公司《套期保值业务管理制度》的规定，充分利用期货、期权等套期保值功能，开展原材料套期保值业务。	本公司使用自有资金开展期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规及公司制定的有关规定，为规避主要材料价格波动而开展的期货套期保值业务，有利于控制经营风险，提高公司抵御市场波动的能力。	采购原料市场价格变动时，公司通过在期货市场上做相反操作，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系。	已实现	买入或卖出相应的期货合约对冲公司现货业务端存在的敞口风险。

其他说明

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
期货合约套期业务	基于成本效益原则	本期影响损益金额为 114.77 万元

其他说明

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	银行承兑汇票	304,528,495.95	全部终止确认	无追索权
背书	银行承兑汇票	381,290,765.32	全部终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
转让	应收账款	5,273,930.78	全部终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		691,093,192.05		

## (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
银行承兑汇票	贴现	304,528,495.95	-1,834,712.41
银行承兑汇票	背书	381,290,765.32	
应收账款	转让	5,273,930.78	139,489.93
合计		691,093,192.05	-1,695,222.48

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------



	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（4）应收款项融资		155,639,358.39		155,639,358.39
（三）其他权益工具投资			10,687,428.00	10,687,428.00
（四）投资性房地产		75,938,500.00		75,938,500.00
持续以公允价值计量的资产总额		231,577,858.39	10,687,428.00	242,265,286.39
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

## 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

公司采用现金流量现值法确定应收款项融资公允价值，公允价值与账面价值相若。

投资性房地产按照现行资产评估准则及有关规定，由专业评估机构按照估值模型计算得出。

## 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

公司持有的其他权益工具投资期末按照成本代表公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
物产中大元通实业集团有限公司	浙江杭州	电气设备批发	54,500.00 万元	23.61%	33.73%

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，物产中大元通实业集团有限公司（以下简称“元通实业”）及其一致行动人物产中大（浙江）产业投资有限公司（以下简称“产投公司”）控制本公司 33.73% 的股份。

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

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十、在其他主体中的权益之 1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益之 3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
物产中大元通不锈钢有限公司	母公司的控股子公司
物产中大元通电缆有限公司	母公司的控股子公司
物产中大数字科技有限公司	母公司之兄弟公司
物产中大国际学院	母公司之兄弟公司
南通金轮控股有限公司	参股股东
物产中大集团财务有限公司	母公司之兄弟公司
物产中大元通齐达（浙江）贸易有限公司	母公司的控股子公司
物产中大金石集团有限公司	母公司之兄弟公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州精纱信息技术有限公司	接受劳务	575,471.68			311,320.75
物产中大元通电缆有限公司	采购商品	320,804.15			91,064.15
物产中大元通不锈钢有限公司	采购商品	862,423.66			1,903,512.57
物产中大元通齐达（浙江）贸易有限公司	采购商品	385,752.21			367,023.62
物产中大数字科技有限公司	接受劳务	115,636.79			
物产中大国际学院	接受劳务	34,436.88			
物产中大金石集团有限公司	接受劳务	801,886.79			

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
上海中祺网络科技有限公司	产品销售		18,112.06
南通金轮控股有限公司	提供劳务	18,061.32	25,285.85
物产中大元通不锈钢有限公司	产品销售	1,051,625.31	
南通金聚海工业科技有限公司	产品销售	426,928.40	

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
上海中祺网络科技有限公司	房屋租赁		110,079.82
南通金轮控股有限公司	房屋租赁	129,513.76	181,319.26

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

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
金轮针布（江苏）有限公司	20,000,000.00	2023年05月06日	2024年05月06日	否
金轮针布（江苏）有限公司	82,000,000.00	2023年01月13日	2024年12月31日	否
金轮针布（江苏）有限公司	10,000,000.00	2023年06月15日	2024年06月14日	否
金轮针布（江苏）有限公司	20,000,000.00	2023年06月28日	2024年12月31日	否
金轮针布（江苏）有限公司	70,000,000.00	2023年08月07日	2024年04月12日	否
金轮针布（江苏）有限公司	50,000,000.00	2023年11月16日	2024年04月19日	否
金轮针布（江苏）有限公司	50,000,000.00	2023年05月18日	2024年05月17日	否
海门市森达装饰材料有限公司	30,000,000.00	2023年01月13日	2024年01月12日	否
海门市森达装饰材料有限公司	90,000,000.00	2023年01月13日	2024年12月31日	否

海门市森达装饰材料有限 公司	50,000,000.00	2023年06月15日	2024年06月14日	否
海门市森达装饰材料有限 公司	80,000,000.00	2023年06月28日	2024年12月31日	否
海门市森达装饰材料有限 公司	80,000,000.00	2023年08月09日	2024年05月09日	否
海门市森达装饰材料有限 公司	50,000,000.00	2023年11月16日	2024年05月16日	否
海门市森达装饰材料有限 公司	90,000,000.00	2023年05月18日	2024年05月17日	否

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

关联担保情况说明

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通金轮控股有限公司	车辆出售		299,115.04

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,313,434.00	3,387,530.19

#### (6) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
股权投资	南通金聚海工业科技有限公司		2,274,000.00
活期存款利息收入	物产中大集团财务有限公司	418,465.93	7,243.35
合计		418,465.93	2,281,243.35

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	物产中大集团财 务有限公司	464,714,436.23		232,607,243.35	
应收账款					
	南通金聚海工业 科技有限公司	244,526.63	12,226.33		

	广东御丰创展金属科技有限公司	40,141,156.69	40,141,156.69	40,141,156.69	40,141,156.69
--	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	三门中瑞聚氨酯科技有限公司		1,340,932.39
	广东御丰创展金属科技有限公司	71,746.77	71,746.77

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、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、关联方担保情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司与关联方之间的担保情况详见附注“十四、关联方及关联交易”之（5）

#### 2、抵押资产情况

本公司以 4,599,139.60 元银行承兑汇票为质押开具 4,500,000.00 元保函。

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未到期票据情况

截至 2023 年 12 月 31 日公司已背书或贴现尚未到期的应收票据 442,460,834.72 元。

##### 2、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

子公司钢聚人电商主要从事不锈钢贸易，截至 2023 年 12 月 31 日，钢聚人电商应收广东御丰货款 40,141,156.69 元，因其实控人肖元裕涉嫌犯罪被批捕导致广东御丰无法持续经营，本公司于 2020 年度全额计提上述债权的减值准备。公司已向佛山市顺德区公安局经济犯罪侦查大队报案，已经佛顺公受案字（2020）33942 号受理，截至 2023 年 12 月 31 日，上述案件尚在侦查审理中。广东御丰经破产清算，支付破产费用及职工债权后无可供分配财产。

##### 3、开出保函、信用证

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及子公司已开立未到期保函金额为 450.00 万元。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十六、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

利润分配情况

根据公司 2024 年 4 月 12 日召开的第六届董事会 2024 年第二次会议决议，公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。该议案需报请公司 2023 年度股东大会审议批准。

## 十七、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十八、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
3 年以上	3,972,135.86	3,972,135.86
5 年以上	3,972,135.86	3,972,135.86
合计	3,972,135.86	3,972,135.86

## (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	1,667,391.26	41.98%	1,667,391.26	100.00%		1,667,391.26	41.98%	1,667,391.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,304,744.60	58.02%	2,304,744.60	100.00%		2,304,744.60	58.02%	2,304,744.60	100.00%	
其中：										
账龄组合	2,304,744.60	58.02%	2,304,744.60	100.00%		2,304,744.60	58.02%	2,304,744.60	100.00%	
合计	3,972,135.86	100.00%	3,972,135.86	100.00%		3,972,135.86	100.00%	3,972,135.86	100.00%	

按单项计提坏账准备：1667391.26

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
金属针布客户	1,667,391.26	1,667,391.26	1,667,391.26	1,667,391.26	100.00%	预计无法收回
合计	1,667,391.26	1,667,391.26	1,667,391.26	1,667,391.26		

按组合计提坏账准备：2,304,744.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3年以上	2,304,744.60	2,304,744.60	100.00%
合计	2,304,744.60	2,304,744.60	

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	1,667,391.26					1,667,391.26



账准备					
按组合计提坏账准备	2,304,744.60				2,304,744.60
合计	3,972,135.86				3,972,135.86

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

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
客户 1	469,697.20		469,697.20	11.82%	469,697.20
客户 2	163,600.00		163,600.00	4.12%	163,600.00
客户 3	154,169.50		154,169.50	3.88%	154,169.50
客户 4	149,300.00		149,300.00	3.76%	149,300.00
客户 5	137,638.00		137,638.00	3.47%	137,638.00
合计	1,074,404.70		1,074,404.70	27.05%	1,074,404.70

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	539,777,205.50	291,428,800.00
合计	539,777,205.50	291,428,800.00

### (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
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金		88,000.00

往来款	539,777,205.50	362,250,000.00
合计	540,777,205.50	363,338,000.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	510,417,205.50	112,900,000.00
1 至 2 年	25,280,000.00	192,960,000.00
2 至 3 年	200,000.00	15,014,000.00
3 年以上	4,880,000.00	42,464,000.00
3 至 4 年	2,000,000.00	41,464,000.00
4 至 5 年	1,880,000.00	1,000,000.00
5 年以上	1,000,000.00	
合计	540,777,205.50	363,338,000.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	540,777,205.50	100.00%	1,000,000.00	100.00%	539,777,205.50	363,338,000.00	100.00%	71,909,200.00	19.79%	291,428,800.00
其中：										
账龄组合	1,000,000.00	0.18%	1,000,000.00	100.00%		363,338,000.00	100.00%	71,909,200.00	19.79%	291,428,800.00
合并范围内关联方组合	539,777,205.50	99.82%			539,777,205.50					
合计	540,777,205.50	100.00%	1,000,000.00		539,777,205.50	363,338,000.00	100.00%	71,909,200.00	19.79%	291,428,800.00

按组合计提坏账准备：1,000,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3-4 年	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	539,777,205.50		
合计	539,777,205.50		

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	71,909,200.00			71,909,200.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	70,909,200.00			70,909,200.00
2023 年 12 月 31 日余额	1,000,000.00			1,000,000.00

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

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明

公司于 2023 年 04 月 10 日召开第六届董事会 2023 年第二次会议及第六届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于变更会计政策、会计估计的议案》，董事会同意公司自 2023 年 1 月 1 日对合并范围内关联方之间的应收款项不再计提坏账准备。该会计估计变更导致本期坏账准备转回 70,909,200.00。

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	71,909,200.00		70,909,200.00			1,000,000.00
	0		0			
合计	71,909,200.00		70,909,200.00			1,000,000.00
	0		0			

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
----	------

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
南通海门森达装饰材料有限公司	往来款	300,000,000.00	1年以内	55.48%	
钢聚人电商有限公司	往来款	107,781,000.00	1年以内	19.93%	
金轮针布(江苏)有限公司	往来款	85,596,000.00	1年以内	15.83%	
金轮国际香港有限公司	往来款	21,000,205.50	1年以内	3.88%	
南通金轮金属制品有限公司	往来款	18,330,000.00	1-2年	3.39%	
合计		532,707,205.50		98.51%	

## 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	1,789,631,162.56		1,789,631,162.56	1,789,631,162.56		1,789,631,162.56
对联营、合营企业投资	154,781,220.85	102,265,162.59	52,516,058.26	166,705,088.48	117,057,315.00	49,647,773.48
合计	1,944,412,383.41	102,265,162.59	1,842,147,220.82	1,956,336,251.04	117,057,315.00	1,839,278,936.04

## (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		
南通金轮研发中心有限公司	32,115,598.23						32,115,598.23	
金轮针布(江苏)有限公司	224,364,557.97						224,364,557.97	
南通海门森达装饰材料有限公司	988,000,000.00						988,000,000.00	
钢聚人电商有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
江苏金轮特种钢丝有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
成都森通不锈钢有限公司	152,948,583.04						152,948,583.04	
上海金聚达管理咨询有限公司	3,500,000.00						3,500,000.00	
南通金轮智能装备研发有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南通瑞格精密机械有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	221,843,465.52			62,670,000.00			159,173,465.52	
南通金轮金属制品有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
金轮国际香港有限公司	8,957.80						8,957.80	
南通森能达不锈钢科技有限公司	46,000,000.00		30,000,000.00				76,000,000.00	
江苏金轮新材料科技有限公司	500,000.00		32,670,000.00				33,170,000.00	
南通金轮精密智造有限公司	7,350,000.00						7,350,000.00	
合计	1,789,631,162.56		62,670,000.00	62,670,000.00			1,789,631,162.56	

## (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	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
上海中祺网络科技有限公司	255,235.78	7,160,530.43			-255,235.78							7,160,530.43
杭州精纱信息技术有限公司	901,989.99	13,661,000.00			-145,094.11							756,895.88
南通金源汇富创业投资合伙企业(有限合伙)	36,897,982.32				277,601.98			-281,731.50				36,893,852.80
广东御丰创展金属科技有限公司		51,477,949.53										51,477,949.53
北京灵伴即时智能科技有限公司		23,876,918.83										23,876,918.83
广东赛德英斯智能装备有限公司		6,088,763.80										6,088,763.80
南通	3,700				-							3,354

金聚海工业科技有限公司	,995.02				346,515.57						,479.45	
上海鲲华新能源科技有限公司	7,891,570.37				-3,875,130.24		7,494,390.00				11,510,830.13	
宁波搜布信息技术有限公司		14,792,152.41							-14,792,152.41			
小计	49,647,773.48	117,057,315.00			-4,344,373.72		7,494,390.00	-281,731.50	-14,792,152.41		52,516,058.26	102,265,162.59
合计	49,647,773.48	117,057,315.00			-4,344,373.72		7,494,390.00	-281,731.50	-14,792,152.41		52,516,058.26	102,265,162.59

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
其他业务	51,231,058.90	16,233,477.12	72,587,050.27	37,630,341.30
合计	51,231,058.90	16,233,477.12	72,587,050.27	37,630,341.30

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：								
服务	51,231,05	16,233,47						

	8.90	7.12						
按经营地区分类								
其中：								
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	51,231,058.90	16,233,477.12						

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。

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	55,770,944.88	120,795,178.33
权益法核算的长期股权投资收益	-4,344,373.72	-4,876,554.44
处置长期股权投资产生的投资收益	667,428.01	-22,115,120.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益		13,068.49
合计	52,093,999.17	93,816,571.83

## 6、其他

## 十九、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	297,553.36	
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）	8,795,668.40	
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	1,102,184.16	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	484,245.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,699.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	139,489.93	
减：所得税影响额	1,177,260.36	
少数股东权益影响额（税后）	27,407.76	
合计	9,033,774.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.57	0.57

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他