

公司代码：600735

公司简称：新华锦



山东新华锦国际股份有限公司

2023 年年度报告

董事长致辞

尊敬的各位股东：

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，在世界经济复苏乏力的背景下，我国外贸企稳复苏，取得了“规模稳中有增、质量优中有升”的不易成绩，外贸新动能加快聚集。对新华锦来说，2023 年是夯基固本的一年，是锐意进取的一年。我们紧跟国家政策和时代脉搏，持续推进“新贸易、新材料”战略，多元化业务发展模式优势凸显，走过了来之不易却又硕果盈枝的一年。2023 年公司营业收入 23.71 亿元，同比增长 27.13%，实现归母净利润 5,254.85 万元，经营业绩实现稳健增长。

风雨兼程，我们开拓前进。

2023 年，我们的传统主业多点开花、全面起势。在出口领域，公司发制品业务逆势而上，在发制品全球产业链去库存过程中，公司深入洞察市场，加大研发力度，在严峻的市场环境下寻找新的突破口，实现业绩有效增长；纺织服装业务稳健发展，公司积极应对全球通胀带来的市场需求变化，向服装出口业务的产业链两端延伸，实现规模和质的双向升级；二手车出口业务异军突起，该业务在海外新能源车需求井喷的背景下进入爆发期，营收增速强劲。跨境电商业务蓬勃发展，2023 年，我国跨境电商在“买全球、卖全球”方面的优势和潜力继续释放，成为外贸领域的重要动能。公司积极顺应“双循环”发展格局，2021 年通过收购跨境进口电商企业上海荔之，实现进口业务、出口业务的闭环布局。承诺期内跨境电商业务业绩完成情况较好，逐年持续实现增长。

坚定航向，我们向新而行。

2023 年，我们的新材料战略持续推进。公司完成对海正石墨的收购，进一步提高石墨矿资源储备，夯实发展石墨新材料产业的基础。此次收购彰显公司对大力发展新材料战略的信心，公司将利用此契机，加快开展石墨矿采选、深加工和综合利用等领域先进技术、工艺的研究，积极创建石墨采选、综合利用、石墨高端产品深加工研发示范工程，实现公司石墨产业集约、高效、绿色发展。

我们继续看好老龄化社会背景下养老大健康产业的发展前景，坚持以轻资产运营为主的运营模式开展养老大健康业务，实现了养老项目运营全流程服务。

走过千山万水，仍需跋山涉水。

展望 2024 年，外贸行业仍面临全球经济放缓、贸易保护主义抬头和地缘冲突等

多重压力，但中国经济长期向好的基本面没有改变，对外开放的红利将继续显现，外贸新产品、新业态的潜力将持续释放。2024 年，新华锦将继续砥砺前行、矢志攀登，在不确定环境中找到适合自身特色的稳健盈利模式，在稳住外贸基本盘的基础上，深化“新贸易、新材料”战略发展，持续推动业务结构优化升级，实现全年质升量稳目标。我们坚信稳健的业绩是为股东创造价值的基石，期待各位投资者与新华锦携手同行，共创美好未来！

山东新华锦国际股份有限公司

董事长：张航

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张航、主管会计工作负责人程雁玲及会计机构负责人（会计主管人员）程雁玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第十三届董事会第十次会议审议通过的报告期利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.38元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质性承诺，提醒广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

关于公司可能面临的风险因素，在本报告第三节“管理层讨论与分析”中作了详述，请参阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 2 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 7 |
| 第四节 公司治理 | 29 |
| 第五节 环境与社会责任 | 43 |
| 第六节 重要事项 | 46 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 66 |
| 第八节 优先股相关情况 | 72 |
| 第九节 债券相关情况 | 73 |
| 第十节 财务报告 | 74 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| | 第十三届董事会第十次会议决议原件 |
| | 第十三届监事会第八次会议决议原件 |
| | 董事、监事、高级管理人员对2023年年报的书面确认意见 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司审计报告》原件 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司内部控制审计报告》原件 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来专项说明》原件 |
| | 载有董事长签名的2023年年度报告正文原件 |
| | 报告期内在上海证券交易所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|--|
| 新华锦、本公司、公司 | 指 | 山东新华锦国际股份有限公司，在上海证券交易所上市，证券代码：600735，证券简称：新华锦 |
| 鲁锦集团 | 指 | 山东鲁锦进出口集团有限公司，本公司的控股股东 |
| 新华锦集团 | 指 | 新华锦集团有限公司，鲁锦集团的母公司 |
| 新华锦纺织 | 指 | 山东新华锦纺织有限公司，本公司的全资子公司 |
| 海川工艺 | 指 | 新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司，本公司的控股子公司 |
| 青岛恒孚 | 指 | 青岛恒孚针织服装有限公司，本公司的控股子公司 |
| 香港华晟 | 指 | EVERLUCENT HOLDINGS CO.,LIMITED（华晟控股有限公司），本公司香港全资子公司 |
| 美国华越 | 指 | EMMINENCE,LLC（华越有限责任公司），本公司在美国的全资子公司 |
| NI 美国 | 指 | NEW IMAGE LABS CORPORATION 美国华越的全资子公司 |
| OR 公司 | 指 | ON-RITE COMPANY,INC.美国华越的全资子公司 |
| NI 加拿大 | 指 | NEW IMAGE CANADA,LTD.美国华越的加拿大全资子公司 |
| 日本 Carchs 公司 | 指 | 日本株式会社 Carchs Holdings，一家日本上市公司，股票代码 7602，本公司持有 4.20%股权 |
| 青岛森汇 | 指 | 青岛森汇石墨有限公司，本公司控股 57%的子公司 |
| 新材料公司 | 指 | 山东新华锦新材料科技有限公司，本公司的全资子公司 |
| 青岛海正 | 指 | 青岛海正石墨有限公司，本公司控股 80%的子公司 |
| 青岛中绵 | 指 | 青岛中绵针织有限公司，本公司持股 30%的参股公司 |
| 上海荔之 | 指 | 上海荔之实业有限公司，本公司控股 60%的子公司 |
| 香港宝信 | 指 | HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED（香港宝信有限公司），上海荔之持股 30%的参股公司 |
| 青岛利百健 | 指 | 青岛利百健生物科技有限公司，本报告期内公司已转让持有的 49%股权 |
| 长生运营 | 指 | 山东新华锦长生养老运营有限公司，本公司持股 66%的控股子公司 |
| 新锦泰公司 | 指 | 新锦泰（泰安）养老服务有限公司，本报告期内已注销 |
| 青岛山丽 | 指 | 青岛山丽发制品有限公司 |
| 养老健康科技 | 指 | 新华锦（青岛）养老健康科技有限公司，本公司的全资子公司 |
| 青岛锦坤 | 指 | 青岛锦坤投资控股有限公司，本公司的全资子公司 |
| 公司章程 | 指 | 《山东新华锦国际股份有限公司章程》，2023 年 12 月修订版 |
| 上市规则 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则（2023 年 8 月修订）》 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 山东新华锦国际股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 新华锦 |
| 公司的外文名称 | SHANDONG HIKING INTERNATIONAL CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | HIKING |
| 公司的法定代表人 | 张航 |

二、联系人和联系方式

| | |
|------|---------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 王燕妮 |
| 联系地址 | 山东省青岛市崂山区松岭路131号17楼 |
| 电话 | 0532-85967330 |
| 传真 | 0532-85877680 |
| 电子信箱 | 600735@hiking.cn |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 山东省青岛市崂山区松岭路131号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2020年10月13日，公司注册地址由“青岛市崂山区秦岭路18号”变更为“青岛市崂山区松岭路131号” |
| 公司办公地址 | 山东省青岛市崂山区松岭路131号17楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 266101 |
| 公司网址 | http://www.hikinginternational.com |
| 电子信箱 | 600735@hiking.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报、中国证券报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 山东省青岛市崂山区松岭路131号17楼 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 新华锦 | 600735 | 兰陵陈香 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704 |
| | 签字会计师姓名 | 张敬鸿、牛和情 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市静安区石门二路街道新闻路669号博华广场18-37层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 徐文强、何欢 |
| | 持续督导的期间 | 2023年1月1日-2023年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 2,371,193,481.12 | 1,865,194,358.67 | 1,865,166,859.67 | 27.13 | 1,574,327,618.84 | 1,574,327,618.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 52,548,493.48 | 51,742,954.77 | 52,029,842.91 | 1.56 | 68,389,877.95 | 65,971,249.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 43,510,387.95 | 47,603,948.44 | 47,890,117.78 | -8.60 | 43,327,227.82 | 40,918,538.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,699,843.33 | 234,822,204.11 | 235,742,402.18 | -43.06 | 18,172,476.93 | 18,137,046.05 |
| | 2023年末 | 2022年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,338,548,895.33 | 1,423,102,158.06 | 1,391,880,062.25 | -5.94 | 1,025,537,822.09 | 993,902,391.79 |
| 总资产 | 2,263,251,222.56 | 2,385,141,159.92 | 2,326,752,217.38 | -5.11 | 1,901,677,159.84 | 1,842,966,137.44 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1226 | 0.1245 | 0.1252 | -1.53 | 0.1819 | 0.1755 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1226 | 0.1245 | 0.1252 | -1.53 | 0.1819 | 0.1755 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.1015 | 0.1145 | 0.1152 | -11.35 | 0.1152 | 0.1088 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.8224 | 3.9460 | 4.0651 | 减少0.12个百分点 | 6.9037 | 6.8712 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.1649 | 3.6303 | 3.7417 | 减少0.47个百分点 | 4.3737 | 4.2619 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期公司营业收入 237,119.35 万元，比 2022 年增长 27.13%，比 2021 年增长 50.62%；报告期公司归属于上市公司股东的净利润为 5,254.85 万元，比 2022 年增长 1.56%，比 2021 年下降 23.16%；报告期公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4,351.04 万元，比 2022 年下降 8.60%，比 2021 年增长 0.42%；报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 13,369.98 万元，比 2022 年下降 43.06%，比 2021 年增长 635.73%；报告期末公司归属于上市公司股东的净资产为 133,854.89 万元，比 2022 年期末下降 5.94%，比 2021 年期末增长 30.52%；报告期末公司总资产为 226,325.12 万元，比 2022 年期末下降 5.11%，比 2021 年期末增长 19.01%；报告期公司基本每股收益为 0.1226 元，比 2022 年下降 1.53%，比 2021 年下降 32.60%；报告期公司扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.1015 元，比 2022 年下降 11.35%，比 2021 年下降 11.89%；报告期公司加权平均净资产收益率为 3.8224%，比 2022 年减少 0.12 个百分点，比 2021 年减少 3.08 个百分点；报告期公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 3.1649%，比 2022 年减少 0.47 个百分点，比 2021 年减少 1.21 个百分点。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 561,836,351.48 | 552,455,965.03 | 615,633,346.75 | 641,267,817.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,657,458.58 | 21,976,856.96 | 31,172,054.50 | -9,257,876.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 8,580,456.07 | 17,755,112.90 | 27,220,390.22 | -10,045,571.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,873,620.32 | 36,409,116.77 | 61,576,316.62 | 21,840,789.62 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注（如适用） | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|-----------------------------|------------|---------|------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 123,500.01 | | 264,997.04 | 11,363,018.78 |

| | | | | |
|--|---------------|--|--------------|---------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,691,176.09 | | 3,938,943.84 | 14,412,741.93 |
| 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 | 5,752,421.75 | | -375,299.53 | 3,392,638.37 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 1,250,436.11 | | - | -428.48 |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | -1,135,380.00 | | 1,142,005.00 | 2,129,514.00 |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 283,018.92 | | 283,018.92 | 288,856.77 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -775,969.38 | | -360,520.71 | -114,698.92 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,346,203.44 | | 54,225.84 | |
| 减：所得税影响额 | 2,768,383.76 | | 538,090.02 | 5,141,669.75 |
| 少数股东权益影响额（税 | 3,728,917.65 | | 270,274.05 | 1,267,322.57 |

| | | | | |
|----|--------------|--|--------------|---------------|
| 后) | | | | |
| 合计 | 9,038,105.53 | | 4,139,006.33 | 25,062,650.13 |

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 投资性房地产-商铺 | 55,532,100.00 | 54,397,700.00 | -1,134,400.00 | -1,134,400.00 |
| 投资性房地产-恒孚公司厂房及土地 | 32,528,540.00 | 32,527,560.00 | -980.00 | -980.00 |
| 交易性金融资产-理财产品 | 161,490,000.00 | 170,260,208.33 | 8,770,208.33 | 270,208.33 |
| 应收款项融资 | 1,400,000.00 | | -1,400,000.00 | |
| 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-大连安生养老产业开发有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | |
| 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-日本 CARCHS 公司股票 (7602) | 8,604,923.42 | 8,034,078.79 | -570,844.63 | |
| 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-黑龙江北大荒黑金石墨有限公司 | 23,256,000.00 | 23,256,000.00 | | |
| 合计 | 282,911,563.42 | 288,575,547.12 | 5,663,983.70 | -865,171.67 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是充满变化和不确定性的一年。全球经济面临着多重压力，如后疫情时代的持续影响、通胀的上升风险、地缘政治的紧张局势、能源和大宗商品的价格波动等。同时，全球经济也存在很多机遇，如数字化和创新的推动、绿色和低碳的转型、多边合作和贸易的恢复等。

在错综复杂的外部环境下，报告期内，公司积极推进产业结构调整与转型升级，稳中求进，稳中提质，实现了可持续稳定健康发展。2023 年公司实现营业收入 237,119.35 万元，较去年同期增长 27.13%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,254.85 万元，比上年同期增长 1.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4,351.04 万元，比上年同期下降 8.60%。

（一）新贸易-进出口业务

1、发制品出口业务

2023 年公司发制品业务实现营业收入 93,551.83 万元，较去年同期增长 0.92%。报告期内，受世界经济增速放缓、中美战略竞争、逆全球化、地缘冲突加剧、原材料涨价等因素影响，发制品行业的市场竞争愈发激烈，公司发制品业务增长缓慢。面对外部诸多不利因素，公司采取了积极的应对措施：

首先，制定以市场需求为导向的营销策略。积极研究消费者需求、客户营销动向、产品变化方向、产业链趋势，与时俱进适应市场变化，提供真正有价值的产品和服务，与客户建立信任和忠诚度，并不断改进和创新以满足不断变化的需求以扩大市场占有率。

其次，建立完善联动机制，打破信息茧房，开展精细化管理。加强市场、研发、品保、供应等各个齿轮环节的联动，建立各类灵活组织，实现高效协作；强化信息接收系统，加强市场信息交流，力争做好综合性市场和产品；细化生产线规划及管理，促进资源整合，增强供货能力，提高运转速度和效率。

最后，构建全球产业优势互补思维，共享资源与红利。美国业务团队强化部门职能，积极培养部门骨干和销售力量；日本业务团队不断拓展新产品、新市场；欧洲业务团队深入研究市场变化趋势，积极研发新产品，加强产业链的合作交流。

2、纺织服装出口业务

2023 年公司纺织服装业务实现营业收入 21,494.71 万元，较去年同期下降 12.28%。

报告期内，美国、加拿大、欧洲、澳大利亚等发达经济体服装进口持续走弱，越南、印度、印尼等国家经济低迷，主要市场需求疲软导致订单减少，公司纺织服装业务出现了较大波动。为缓解该趋势，公司采取多方面措施积极应对：

首先，稳定现有客户，开发新客户。积极稳定现有市场销售渠道和客户关系，做好每一个订单的履行和交付，并根据市场需求及时调整产品，积极配合客户做好新产品开发和新渠道销售策略的调整，不断开发新客户。

其次，稳定生产基地，防范风险。稳定东南亚生产基地的生产加工能力和贸易规模，保证生产基地多元化和成本优化，及时了解工厂的动态，以确保订单生产和产品质量的可持续性，提前预判可能出现重大事项的信号或者警示，提前防范。

再次，顺应市场变化，实施本土化管理。报告期内，公司实行了孟加拉工厂验货员本土化管理，招聘孟加拉国当地技术人员为公司验货员，既降低了费用，又解决了验货员与工厂之间的管理属性问题，有利于加强工厂的验货管理。

最后，积极参加展会，开拓市场。报告期内，公司组织业务人员相继参加了各类时装节、服装面料展、纺织成衣展等国内外展会，结识新客户，提高转化率。

3、二手车出口业务

2023 年公司二手车出口业务实现营业收入 73,403.05 万元，较去年同期增长 524.67%。报告期内，外贸、物流、航运等行业逐渐恢复，俄乌冲突导致国际经济格局发生变化，中国汽车工业尤其是新能源汽车的发展，促进了二手车出口业务的快速发展。

报告期内，公司抓住二手车出口市场的发展窗口期，一方面，大力开拓国外市场，建立新的销售渠道。目前主要出口地区为中亚、中东、非洲等地区，在全球范围内搭建了自身的网络渠

道；另一方面，加大全国布局，及时获取优质车源，加快销售及售后人才引进，发展供应链金融、海外仓等配套服务，实现二手车过境等业务内容，公司二手车出口业务取得突破性发展。

4、跨境进口电商业务

2023 年公司跨境进口电商业务实现 44,606.21 万元，较去年同期增长 4.65%。报告期内，上海荔之首先不断夯实有品牌客户的代运营，提高在天猫、京东、拼多多、唯品会等电商平台的的市场占比。同时，大力拓展抖音等电商平台，抖音电商板块已成为上海荔之重要的销售转化板块，并在服饰、小家电、食品、酒店床品等各个品类实现了业务的全面布局。其次，积极推动新品牌、新业务的快速发展，与亚朵品牌开展了包含天猫、京东、抖音、拼多多、自营网站等全平台的电商业务全面战略合作，亚朵品牌电商业务实现快速增长。最后，快速拓展本地生活业务，成功拓展德龙和雀巢集团旗下品牌，并将雀巢集团旗下的太太乐产品、燃魂豆腐、嘉植肴等品牌及产品分别在抖音和拼多多两个战略电商品牌开展了业务拓展，继续致力于帮助客户打造爆品。

（二）新材料-石墨新材料业务

报告期内，青岛森汇《采矿许可证》延续工作取得明显进展，《矿产资源储量核实报告》已通过了专家评审并出具了《评审意见书》，完成了《矿产资源开发利用方案》及《环境影响评价报告》的编制，并取得了青岛市生态环境局的批复文件，并根据最新批复文件，开展了防风抑尘网隔墙及其他环保设施的建设。目前，青岛森汇《采矿许可证》延续申请正在国家自然资源部审批中，公司将继续加快办理进程，做好相关证照核发后复工复产准备。

2023 年 7 月，青岛海正成为公司合并报表范围内的控股子公司，目前该公司处于矿山建设筹备阶段。报告期内，青岛海正按建设进度全面推进各项工作，完成了矿山地质详勘，出具了矿山提高勘探程度报告，并完成专家评审。后续将开展边坡勘探及稳定性分析、租赁及征用土地、采矿及选矿工程建设、办理环境影响评价批复及验收、安全评价批复及验收等环节，预计将于 2025 年 12 月 31 日之前具备开工生产经营所需的全部条件。

（三）其他-养老大健康业务

公司养老大健康业务主要通过子公司长生运营开展，长生运营是一家轻资产运营的养老服务公司，服务内容涵盖项目整体定位、适老化设计和改造、建立养老运营和康复运营体系、建立营销和管理体系、招聘人员和上岗培训、开业后项目整体运营以及后期养老医疗康复器械、老年福祉用品销售，实现了养老项目运营全流程服务。

公司坚持以轻资产运营为主的运营模式开展养老大健康业务，截至目前，公司提供咨询及运营的养老项目覆盖青岛、威海、台州、郑州等多个地区，规模效应和品牌效应日益显现。由长生运营托管的“新华锦·长乐居”项目被评为“青岛市五星级养老机构”，入选山东省养老服务标准化试点名单；服务的“荣成石岛岛上人家项目”形成了集休闲、观光、旅游等功能为一体的养生旅游特色体验区；全面托管和运营的“小蓬莱康养社区”是崂山湾生态健康城第一个落地康养项目，形成“医、食、住、行、康、游、学、乐、氧”九大服务板块及多项定制化服务。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）新贸易-进出口业务

1、发制品出口行业

我国是世界上最大的假发生产和出口国，据资料显示，我国假发制品生产制造和出口企业主要集中于河南、山东、湖南、安徽、广东等五省份，占据了全国发制品总出口额的近 90%以上。我国假发行业是最为典型的出口导向型产业，主要需求市场集中在国外，主要出口地为北美、欧洲和非洲。巨大的市场需求，使得行业中充斥着大量假发企业，行业集中度较低。

2023 年，世界政治经济形势十分艰难，全球经济增长明显减弱，欧美、日本等国家通货膨胀严重，消费者消费意愿和购买力大幅下降，发制品原材料涨价加快，市场需求和订单增长速度放缓，发制品行业的市场变化加快，竞争加剧，使行业面临较大的调整压力。

但随着时代的变化，大众对假发的认知度以及需求度都在不断变化，假发当初是年纪较大的脱发人群及白发人群的刚需用品，如今也被年轻一代的消费者所青睐。随着“颜值经济”的崛起，假发制品需求逐步增加，行业规模不断发展壮大，假发制品已成为国内时尚消费新趋势，市场前景广阔。尤其是随着流量经济、电商、直播带货等电子商务新模式的快速发展，国内假发制品市场有望迎来加速发展期。

2、纺织服装出口行业

根据海关统计数据，2023 年我国纺织品服装出口 2936.4 亿美元，同比下降 8.1%，其中，纺织品出口 1345.0 亿美元，同比下降 8.3%，服装出口 1591.4 亿美元，同比下降 7.8%。从出口市场看，我国在欧、美、日传统市场仍占据主导地位，在新兴市场的出口额和占比也在逐年增加，“一带一路”共建国家已成为拉动出口的新增长点。

2023 年，全球经济复苏缓慢，各国经济普遍下滑，主要市场需求疲软导致订单减少，使我国纺织服装出口增长缺乏动能。此外，地缘政治格局变动，供应链调整加速，人民币汇率波动等因素为纺织服装外贸发展带来重重压力。后疫情时代，全球服装供应链经历了深刻调整，国际贸易格局、市场规则都发生显著变化，使得我国服装出口企业面临前所未有的严峻挑战。在需求走弱的情况下，纺织行业供给端面临大宗原料价格高位波动、成本压力沿产业链传导困难等问题，企业生产经营压力预计将长期存在。

3、二手车出口行业

根据中国汽车流通协会的数据，日本二手车出口基本上每年稳定在 120 万到 150 万辆的规模，美国是 80 万到 90 万辆，韩国高峰时年出口二手车近 50 万辆。我国二手车出口业务起步较晚，与日本、美国等成熟汽车市场仍存在较大差距，但中国作为汽车保有量第一，产销量第一的大国，近年来，我国新能源汽车快速发展，与日俱增的国际市场需求壮大了国内二手车出口市场。据海关数据显示，自 2019 年启动二手车出口试点工作以来，中国二手车出口量逐年攀升，2021 年中国二手车出口约 1.5 万辆，2022 年出口 6.9 万辆，同比增长超 350%。

2023 年 7 月，国家发展改革委等 13 部门联合印发《关于促进汽车消费的若干措施》，明确指出“加强出口退税的政策辅导和服务，支持鼓励达到相关质量要求的二手车出口”，为二手车出口提供了强有力的政策支持；2024 年 2 月，商务部等 5 部门联合制定了《二手车出口有关要求 and 程序》；2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，提出大力发展二手车出口业务。

中国汽车保有量大，淘汰速度快，我国汽车工业的强大实力，加上国家政策的支持，催生了二手车出口业务的高速发展。根据中国汽车流通协会的数据，预测未来 3 到 5 年，中国每年二手车出口将超过 50 万辆。随着中国工业的不断发展和国家政策的进一步完善，二手车出口将会继续保持良好的发展势头。

4、跨境电商进口行业

根据 2023 年全国进出口情况发布会相关数据，2023 年我国跨境电商进出口 2.38 万亿元，增长 15.6%，其中，出口 1.83 万亿元，增长 19.6%，进口 5483 亿元，增长 3.9%。参与跨境电商进口的消费者人数逐年增加，2023 年达到了 1.63 亿。

2021 年 3 月商务部等六部门联合印发《关于扩大跨境电商零售进口试点、严格落实监管要求的通知》，将跨境电商零售进口试点扩大至所有自贸试验区、跨境电商综试区、综合保税区、进口贸易促进创新示范区、保税物流中心（B 型）所在城市（及区域），此次试点范围的扩大，极大地推动了跨境电商进口行业的高速发展。

当前，我国整体的消费需求、特别是中西部地区、三四线城市的消费需求不断提升，对优质进口产品的需求旺盛，更多的消费群体愿意“不出境，买全球”，随着跨境供应链体系的日趋完善，消费者以“本地购”的速度体验“全球购”的商品服务，实现了“足不出户、动动手指”就能“逛全球、买全球”。

（二）新材料-石墨新材料行业

石墨具有耐高温、导电性和导热性、润滑性、化学稳定性、可塑性等许多优良的性能，是一种用途广泛的战略性矿产资源，是传统产业和战略新兴产业所必须的基础矿物原料，也是支撑高新技术发展的重要战略资源。在传统领域，石墨主要应用在冶金、铸造、机械、化学、轻工业等方面；在战略性新兴产业领域，石墨主要应用在电气、核工业、航天及国防工业、新能源、新材料等方面。

我国石墨产业经过几十年的发展，已经形成了较为完整的生产、加工体系，我国已成为全球最大的天然石墨生产国，近年来，我国天然石墨产量基本保持稳定，2021 年-2023 年我国天然石墨产量分别为 73.5 万吨、83.8 万吨、91 万吨；从市场需求结构来看，我国天然石墨需求占比前三分别为耐火材料、导电材料和密封材料，占比分别为 23.1%、21.5%和 13.5%。

2016年11月国务院批复的《全国矿产资源规划（2016-2020年）》，将晶质石墨列入战略性新兴产业矿产，晶质石墨成为矿产资源宏观调控和监督管理的重点对象，2020年5月晶质石墨矿产的探矿权、采矿权新立等事项上收至国家自然资源部审批，加强了对晶质石墨的管控力度。

石墨作为新材料、新能源、战略性新兴产业及核电领域的关键资源，已经被美国、欧盟、中国、日本等多个国家列为“危机矿产”或“战略性矿产”。随着高端产品深加工技术的快速发展，高端市场石墨消费量正逐步增加，高端石墨产品也已成为航空、核能、新能源汽车、能源储存、环境保护、新型材料及其他战略性新兴产业不可缺少的关键材料，成为提升核心竞争力的重要原材料之一。

（三）其他—养老大健康行业

中国是世界上老年人口规模最大的国家，预计到2035年中国60岁以上人口将突破4亿，在总人口中的占比将超过30%。老龄化催生了相当规模的银发经济，也就是以老年人为目标客户的相关产业。

2023年政府工作报告提出，加强社会保障和服务，积极应对人口老龄化，推动老龄事业和养老产业发展；发展社区和居家养老服务，在税费、用房、水电气价格等方面给予政策支持；推进医养结合。2024年1月，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，这是中国首个以银发经济命名的政策文件，旨在积极应对人口老龄化，培育经济发展新动能，提高人民生活品质。

发展银发经济，既有助于解决老年人口面对的现实问题，帮助老年人提升生活质量，同时也有助于培育发展新动能，推动社会经济高质量发展。随着生活水平提高和健康预期提升，老年人消费的意愿和能力不断增强，消费方式趋于多元化，医疗保健、继续教育、文体旅游、康养服务等成为热门，银发经济将成为朝阳产业，助推养老大健康行业的快速发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要围绕“新贸易、新材料”开展业务经营，一是发制品、纺织服装、二手车的出口和跨境电商进口，出口业务和进口业务双向循环；二是围绕石墨矿开展石墨深加工及石墨应用的新材料业务。

（一）新贸易—进出口业务

1、发制品出口业务

公司主营发制品系列产品的生产及销售业务，主要产品包括男发块、女装假发、接发、教习假发、人发条、假发配件等以人发制品为主同时兼具人发化纤混合发制品等，主要出口地区为北美、欧洲、日本。公司发制品出口采用以销定产的业务模式，具有从研发、设计、采购、精细生产、销售的完整产业链，且拥有多个自有品牌。

2、纺织服装出口业务

公司纺织服装业务以OEM为主，主要包含各类针织品、服装、家用纺织品、纺织面料等产品的出口，主要出口市场为日本、欧洲、澳大利亚、美国等国家。公司通过不断整合产业链上下游资源，为国内外客户提供高质量的纺织服装产品。

3、二手车出口业务

公司是青岛首批二手车业务出口企业之一，出口车型涵盖乘用车、新能源车、商用车、工程机械、汽车配件等，出口地区涵盖中东、中亚、东南亚、非洲、欧洲等。

4、跨境电商进口业务

公司跨境电商进口业务主要通过控股子公司上海荔之开展。上海荔之是一家为全球知名品牌在国内市场提供品牌定位、线上店铺运营、渠道分销、营销整合、数据挖掘、仓储物流等服务的一站式电商服务运营商，为博朗、美赞臣、宝洁、蓝罐、费列罗、欧莱雅、LG生活健康、雀巢、德龙等全球顶级跨国品牌进入中国市场提供一站式新零售解决方案。上海荔之围绕消费升级主题，涵盖食品、酒类、个人护理、消费电子、美妆、母婴、医疗器械、小家电、服饰等多个消费领域、多个品牌的经销及代运营服务。

（二）新材料—石墨新材料业务

公司石墨新材料业务主要通过控股子公司青岛森汇和青岛海正开展，公司拥有的两座石墨矿，资源优势突出。青岛森汇和青岛海正主要从事天然鳞片石墨的开采生产加工，公司通过九磨十选的浮选工艺，为下游客户提供较高纯度的石墨初级产品。对内通过自主研发、技术创新提高

石墨产品附加值，打造一流的石墨精炼生产基地；对外以石墨矿为起点，向下游积极探索和布局石墨在新材料领域的应用。

（三）其他—养老大健康业务

公司养老大健康业务主要通过公司子公司长生运营开展。长生运营是一家轻资产运营的养老服务公司，可以为国内的养老机构提供从总体规划、功能设计、机构筹备、人员培训、养老体系建设与运营管理的全流程咨询服务。

长生运营是国内最早引进日式颐养服务模式和日式服务理念养老公司，通过日本养老品牌的引入，同时不断叠加符合中国特色的多种养老业态，使得长生运营各项业务不断创新，可以满足对养老运营的多元化需求。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）新贸易-进出口业务

1、发制品出口业务

（1）发制品境外渠道优势和自主品牌优势

公司假发客户遍布美洲、欧洲、亚洲等发制品消费市场，公司在北美地区拥有成熟的销售渠道及庞大的零售客户。公司境外拥有多个自有品牌，其中 OR 公司主要拥有 OnRite 主品牌及四个子品牌：Gemtress（脱发女装假发）、Ultratress（女装接发）、Simplicity（男装接发）、TressAllure（女装假发），NI 美国拥有 New Image 主品牌；公司境内拥有 S&O（丝傲）品牌。发制品品牌在境内外，特别是境外，拥有较高的美誉度和知名度。

（2）完整的发制品产业链优势

公司发制品产业具有研发、设计、采购、精细生产、跨境销售的完整产业链优势，全产业链优势将提升公司抗风险能力和议价能力。公司与境外高端发制品原料商建立了长期稳定的合作关系，具备生产高端发制品的基础。公司在境内、境外均有发制品生产基地，境内外的全面布局可以更好的应对国际贸易大环境不稳定带来的风险。公司始终重视产品研发和技术研究，拥有多项专利，在假发行业一直保持技术领先水平。

（3）发制品产品线丰富，抗风险能力强

公司发制品主要有女装假发、男发块、医疗假发、人发条、教习假发、时装发、假发配件、眼睫毛等全系列假发产品，人发制品、化纤发及人发化纤混合发兼有，产品线丰富。公司与欧美的实力营销商和设计师合作，在全球范围内探索和研发发制品生产加工技术，满足多层次消费需求，引领国际发制品流行趋势。

2、纺织服装出口业务

公司拥有专业的纺服管理团队，核心人员从事国际贸易一线工作 20 年以上，有着较丰富的国际贸易工作和管理经验；公司拥有成熟的外销渠道和国内供应链配套体系，客户群体成熟稳定，客户结构合理，能有效接受和消化来自行业前沿的产品设计和市场发展信息；公司在国内以及东南亚的孟加拉等国家拥有成熟的生产基地，境内境外多地的生产基地布局可以满足日本和美国等多个市场需求，有效降低外部不稳定因素对纺织服装出口业务的影响。

3、二手车出口业务

公司全资子公司汽车贸易公司是青岛市首批获得二手车出口许可证的企业之一，是青岛市汽车行业联合会副会长单位。公司建立了自身的车源体系及二手车出口检测标准体系，出口车型涵盖乘用车、商用车，在全球范围内搭建了自身的网络渠道。汽车贸易公司位于青岛上合示范区，享有青岛的地域优势以及中欧、中亚班列的成本和时间优势，公司紧跟国家“一带一路”发展战略，积极稳妥开展二手车出口业务。

4、跨境电商进口业务

公司子公司上海荔之是国内最早开展跨境进口的电商企业之一，具备较强的品牌服务意识和业务开拓能力，与国内外 40 多家知名品牌建立了长期稳定的合作关系；拥有行业竞争力的核心管理团队和专业化分工的运营团队，团队具有丰富的电商运营经验；拥有线上线下全域内容营销能力、全渠道覆盖能力；与仓储物流服务商共同构建了以香港、上海、广州、杭州、郑州、宁波为中心的仓储物流网络，建立了从品牌方境外采购、海外接货、国际物流运输、口岸清关、仓储

管理、物流配送的一站式跨境供应链管理体系，实现了系统运营成本的最优化和客户服务的精细化。

（二）新材料-石墨新材料业务

公司子公司青岛森汇和青岛海正属于石墨采选企业，其品质石墨储量较大、均为露天开采的大鳞片石墨，开采成本较低。两座石墨矿所在的青岛平度地区，拥有省级化工产业园区，石墨深加工企业众多，对石墨资源的需求较大，当地政府积极支持石墨相关产业的发展。目前，品质石墨矿的探矿权、采矿权等行政审批上收至国家自然资源部，且品质石墨被列入国家战略性矿产，公司具有的石墨矿资源优势，为后续延伸石墨相关产业的发展奠定坚实的基础。

根据《青岛市矿产资源总体规划（2021-2025年）》，青岛森汇石墨和青岛海正石墨矿均被列入“青岛市绿色矿山建设重点项目”，公司将借此契机，加快开展石墨矿采选、深加工和综合利用等领域先进技术、工艺的研究，积极创建石墨采选、综合利用、石墨高端产品深加工研发示范工程，实现公司石墨产业集聚、高效、绿色发展。

五、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 2,371,193,481.12 | 1,865,194,358.67 | 27.13 |
| 营业成本 | 1,861,436,834.25 | 1,423,754,743.23 | 30.74 |
| 销售费用 | 198,920,408.42 | 169,093,899.56 | 17.64 |
| 管理费用 | 105,039,357.87 | 102,955,005.51 | 2.02 |
| 财务费用 | 3,894,675.75 | -649,452.67 | 699.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,699,843.33 | 234,822,204.11 | -43.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25,622,897.88 | -279,333,972.36 | 109.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -187,879,560.71 | 289,993,106.71 | -164.79 |

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

营业收入变化的因素分析

报告期公司受二手车业务快速增长影响，实现营业收入 237,119.35 万元，比上年同期增长 27.13%。从主营业务的行业和产品类别方面来看，公司报告期内发制品营业收入较上年同期增长 0.92%，纺织品营业收入较上年同期下降 12.28%，化工品营业收入较上年同期下降 72.17%，石墨营业收入较上年同期下降 99.25%，电商收入较上年同期增长 4.65%，二手车收入较上年同期增长 524.67%。从主营业务的地区类别来看，境外销售较上年同期增长 34.80%，境内销售较上年同期下降 2.45%。

毛利率变化的因素分析

报告期内，公司综合毛利率为 21.50%，同比下降 2.17 个百分点，其中报告期公司发制品毛利率同比增长 0.14 个百分点；纺织品毛利率同比增长 3.42 个百分点；电商业务受业务模式调整影响同比增长 5.06 个百分点；二手车业务快速增长毛利率同比增长 2.76 个百分点。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|--------|----------|----------|----------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增 | 营业成本比上年增 | 毛利率比上年增减 |
| | | | | | | |

| | | | | 减 (%) | 减 (%) | (%) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------|
| 发制品 | 935,518,259.75 | 656,002,025.55 | 29.88 | 0.92 | 0.73 | 增加 0.14 个百分点 |
| 纺织品 | 214,947,053.21 | 185,069,649.00 | 13.90 | -12.28 | -15.64 | 增加 3.42 个百分点 |
| 化工品 | 24,377,469.42 | 24,145,920.00 | 0.95 | -72.17 | -72.13 | 减少 0.14 个百分点 |
| 石墨 | 343,708.95 | 47,548.14 | 86.17 | -99.25 | -99.83 | 增加 48.12 个百分点 |
| 电商 | 446,062,132.76 | 306,947,106.72 | 31.19 | 4.65 | -2.51 | 增加 5.06 个百分点 |
| 二手车 | 734,030,526.78 | 683,510,088.94 | 6.88 | 524.67 | 506.64 | 增加 2.76 个百分点 |
| 其他 | 15,914,330.25 | 5,714,495.90 | 64.09 | 0.43 | -45.45 | 增加 30.2 个百分点 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 21.50 | 27.13 | 30.74 | 减少 2.17 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 发制品 | 935,518,259.75 | 656,002,025.55 | 29.88 | 0.92 | 0.73 | 增加 0.14 个百分点 |
| 纺织品 | 214,947,053.21 | 185,069,649.00 | 13.90 | -12.28 | -15.64 | 增加 3.42 个百分点 |
| 化工品 | 24,377,469.42 | 24,145,920.00 | 0.95 | -72.17 | -72.13 | 减少 0.14 个百分点 |
| 石墨 | 343,708.95 | 47,548.14 | 86.17 | -99.25 | -99.83 | 增加 48.12 个百分点 |
| 电商 | 446,062,132.76 | 306,947,106.72 | 31.19 | 4.65 | -2.51 | 增加 5.06 个百分点 |
| 二手车 | 734,030,526.78 | 683,510,088.94 | 6.88 | 524.67 | 506.64 | 增加 2.76 个百分点 |
| 其他 | 15,914,330.25 | 5,714,495.90 | 64.09 | 0.43 | -45.45 | 增加 30.2 个百分点 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 21.50 | 27.13 | 30.74 | 减少 2.17 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 境内销售 | 374,527,861.62 | 265,356,728.37 | 29.15 | -2.45 | -7.17 | 增加 3.6 个百分点 |
| 境外销售 | 1,996,665,619.50 | 1,596,080,105.88 | 20.06 | 34.80 | 40.27 | 减少 3.12 个百分点 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 21.50 | 27.13 | 30.74 | 减少 2.17 个百分点 |

| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------|
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 经销 | 2,137,473,910.59 | 1,729,648,631.93 | 19.08 | 29.30 | 33.56 | 减少 2.58 个百分点 |
| 零售 | 147,074,025.74 | 102,723,082.68 | 30.16 | 23.51 | 17.35 | 增加 3.67 个百分点 |
| 代运营 | 86,645,544.79 | 29,065,119.64 | 66.46 | -6.80 | -29.44 | 增加 10.77 个百分点 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 21.50 | 27.13 | 30.74 | 减少 2.17 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期公司受二手车业务快速增长影响，实现营业收入 237,119.35 万元，比上年同期增长 27.13%。从主营业务的行业和产品类别方面来看，公司报告期内发制品营业收入较上年同期增长 0.92%，纺织品营业收入较上年同期下降 12.28%，化工品营业收入较上年同期下降 72.17%，石墨营业收入较上年同期下降 99.25%，电商收入较上年同期增长 4.65%，二手车收入较上年同期增长 524.67%。从主营业务的地区类别来看，境外销售较上年同期增长 34.80%，境内销售较上年同期下降 2.45%。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 发块 | 个 | 122,659.28 | 123,286.00 | 5,818.00 | -20.94 | -20.84 | -9.72 |
| 教习发 | 个 | 262,589.00 | 257,725.00 | 6,588.00 | 7.06 | 4.85 | 282.13 |
| 假发配件 | 个 | 197,322.00 | 202,444.00 | 6,202.00 | -0.44 | 1.13 | -45.23 |
| 石墨 | 吨 | | | | -100.00 | -100.00 | |

产销量情况说明

上表列示为本报告期公司发制品自属工厂的产销量分析和石墨产品产销量分析。公司发制品业务有五家控股工厂：锦盛发制品盛泰分公司、海顺地柬埔寨、禹城新意、禹城新源、青岛山丽，五家控股工厂主要加工公司内部子公司的订单，同时吸收外部订单，基本以销定产。公司石墨产品全部为青岛森汇公司生产，本报告期青岛森汇因采矿许可证到期未开工生产。本报告期末库存商品主要为子公司的铺底存货。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------|--------|--------|--------|--------|----|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本 | 上年同期金额 | 上年同期占总 | 本期金额较上 | 情况 |
| | | | | | | | |

| | | | 比例 (%) | | 成本比 例 (%) | 年同期 变动比 例 (%) | 说明 |
|-------|------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------------------|----------|
| 发制品 | 自制成本 | 126,133,391.01 | 6.78 | 161,835,033.87 | 11.37 | -22.06 | |
| | 外购成本 | 529,868,634.54 | 28.47 | 489,436,993.86 | 34.38 | 8.26 | |
| 纺织品 | 外购成本 | 185,069,649.00 | 9.94 | 219,372,417.52 | 15.41 | -15.64 | |
| 化工品 | 外购成本 | 24,145,920.00 | 1.30 | 86,633,937.76 | 6.08 | -72.13 | |
| 石墨 | 采矿成本 | 47,548.14 | 0.00 | 28,472,926.53 | 2.00 | -99.83 | |
| 电商 | 外购成本 | 306,947,106.72 | 16.49 | 314,856,655.39 | 22.11 | -2.51 | |
| 二手车 | 外购成本 | 683,510,088.94 | 36.71 | 112,670,539.43 | 7.91 | 506.64 | |
| 其他 | 外购成本 | 5,714,495.90 | 0.31 | 10,476,238.87 | 0.74 | -45.45 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成 项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例 (%) | 本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%) | 情况 说明 |
| 发制品 | 自制成本 | 126,133,391.01 | 6.78 | 161,835,033.87 | 11.37 | -22.06 | |
| | 外购成本 | 529,868,634.54 | 28.47 | 489,436,993.86 | 34.38 | 8.26 | |
| 纺织品 | 外购成本 | 185,069,649.00 | 9.94 | 219,372,417.52 | 15.41 | -15.64 | |
| 化工品 | 外购成本 | 24,145,920.00 | 1.30 | 86,633,937.76 | 6.08 | -72.13 | |
| 石墨 | 采矿成本 | 47,548.14 | 0.00 | 28,472,926.53 | 2.00 | -99.83 | |
| 电商 | 外购成本 | 306,947,106.72 | 16.49 | 314,856,655.39 | 22.11 | -2.51 | |
| 二手车 | 外购成本 | 683,510,088.94 | 36.71 | 112,670,539.43 | 7.91 | 506.64 | |
| 其他 | 外购成本 | 5,714,495.90 | 0.31 | 10,476,238.87 | 0.74 | -45.45 | |

成本分析其他情况说明

2023 年自制成本构成明细表-发制品

| 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总 成本比 例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占 总成本 比例 (%) | 本期金额较 上年同期变 动比例 (%) |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| 直接材料 | 79,274,836.25 | 62.85 | 104,503,342.60 | 64.57 | -24.14 |
| 直接人工 | 38,697,724.36 | 30.68 | 48,434,821.02 | 29.93 | -20.10 |
| 制造费用 | 8,160,830.40 | 6.47 | 8,896,870.25 | 5.50 | -8.27 |
| 合计 | 126,133,391.01 | 100.00 | 161,835,033.87 | 100.00 | -22.06 |

2023 年自制成本构成明细表-森汇

| 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成 本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总 成本比例 (%) | 本期金额较上 年同期变动比 例 (%) |
|-----------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|
| 直接材料 | 11,045.43 | 23.23 | 6,614,260.83 | 23.23 | -99.83 |
| 直接人工 | 6,395.22 | 13.45 | 3,829,608.62 | 13.45 | -99.83 |
| 制造费用 | 30,107.48 | 63.32 | 18,029,057.08 | 63.32 | -99.83 |
| 合计 | 47,548.14 | 100.00 | 28,472,926.53 | 100.00 | -99.83 |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √ 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况□适用 不适用**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况** 适用 不适用

前五名客户销售额 66,692.73 万元，占年度销售总额 28.12%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|-----------|---------------|
| 1 | 客户二 | 12,872.82 | 5.43 |
| 2 | 客户三 | 11,358.69 | 4.79 |
| 3 | 客户五 | 9,634.42 | 4.06 |

注: 客户二、客户三、客户五均为前五的新增客户。

B. 公司主要供应商情况 适用 不适用

前五名供应商采购额 31,950.06 万元，占年度采购总额 17.17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 (%) |
|----|-------|----------|---------------|
| 1 | 供应商一 | 6,908.94 | 3.71 |
| 2 | 供应商四 | 6,133.79 | 3.30 |
| 3 | 供应商五 | 5,835.91 | 3.14 |

注: 供应商一、供应商四、供应商五均为前五的新增供应商。

其他说明: 无

3. 费用 适用 不适用**销售费用**

报告期公司销售费用较上年同期增长 17.64%，主要由于报告期二手车业务快速增长影响。

管理费用

报告期公司管理费用较上年同期增长 2.02%，较上年同期持平。

财务费用

报告期公司财务费用较上年同期增长 699.69%，主要由于报告期美元升值较上年同期升值小，本报告期公司汇兑收益为 983.12 万元，上年同期汇兑收益为 1806.83 万元，汇兑损益变动使报告期公司财务费用较上年同期增长 454.41 万元。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 增减比例 (%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|-------------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,699,843.33 | 234,822,204.11 | -43.06 | 主要是报告期公司采购成本增长毛利率下降和子公司预收款下降所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25,622,897.88 | -279,333,972.36 | 109.17 | 主要是报告期公司收到业绩补偿款及收回理财投资；同期公司支付收购上海荔之股权款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -187,879,560.71 | 289,993,106.71 | -164.79 | 主要是报告期公司支付新材料股权款，上年同期收到非公开发行股票资金所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|-------|------------------|--------------|------------------|---------------------|------------------|
| 应收票据 | | 0.00 | 4,270,000.00 | 0.18 | -100.00 | 报告期子公司票据结构发生变化所致 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|-------|----------------|------|--------|-----------------------|
| 预付款项 | 135,291,146.44 | 5.98 | 194,367,512.08 | 8.15 | -30.39 | 报告期子公司预付采购货款减少所致 |
| 其他流动资产 | 63,502,180.47 | 2.81 | 39,624,714.32 | 1.66 | 60.26 | 报告期子公司支付业务履约保证金所致 |
| 短期借款 | 246,632,659.14 | 10.90 | 172,031,504.31 | 7.21 | 43.36 | 报告期公司子公司增加流动资金贷款所致 |
| 合同负债 | 90,525,199.15 | 4.00 | 185,248,195.73 | 7.77 | -51.13 | 报告期公司子公司预收货款减少所致 |
| 预计负债 | 11,456,427.38 | 0.51 | 6,329,747.78 | 0.27 | 80.99 | 报告期子公司因诉讼和质量计提的预计负债所致 |
| 其他综合收益 | 13,069,545.85 | 0.58 | 9,045,457.80 | 0.38 | 44.49 | 报告期子公司外币报表折算差额影响 |

其他说明

(1) 存货周转天数分析

报告期末，公司存货余额为 34,213.96 万元，较年初下降 7.35%，本期公司存货周转天数约为 69.75 天，比上年同期加速 28.80 天，周转加速主要由于报告期公司业务恢复收入增长和优化库存管理的影响，使得存货周转加速。

(2) 应收账款周转天数分析

报告期末，公司应收账款余额为 20,448.22 万元，较年初下降 8.16%，本期公司应收账款周转天数约为 32.87 天，较上年同期下降 5.07 天，主要报告期公司加强账期和回款管理所致。

(3) 应付账款周转天数分析

报告期末，公司应付账款余额为 11,158.34 万元，较年初下降 19.43%，本期公司应付账款周转天数为 24.52 天，较上年同期下降 5.06 天。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 399,951,041.53（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.67%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|----------------------|--------|
| 货币资金 | 2,656,842.35 | 保证金 |
| 货币资金 | 11,678.44 | 诉讼冻结 |
| 货币资金 | 1,000.00 | ETC 冻结 |
| 应收账款 | 1,029,060.50 | 押汇借款 |
| 无形资产 | 14,526,153.27 | 抵押借款 |
| 合计 | 18,224,734.56 | |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期公司受二手车业务快速增长影响，实现营业收入 237,119.35 万元，比上年同期增长 27.13%。从主营业务的行业和产品类别方面来看，公司报告期内发制品营业收入较上年同期增长 0.92%，纺织品营业收入较上年同期下降 12.28%，化工品营业收入较上年同期下降 72.17%，石墨营业收入较上年同期下降 99.25%，电商收入较上年同期增长 4.65%，二手车收入较上年同期增长 524.67%。从主营业务的地区类别来看，境外销售较上年同期增长 34.80%，境内销售较上年同期下降 2.45%。

服装行业经营性信息分析

1. 报告期内实体门店情况

适用 不适用

2. 报告期内各品牌的盈利情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 品牌类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| On Rite | 65,388,033.33 | 40,952,525.28 | 37.37 | -33.36 | -31.20 | -1.97 |
| Gemtress | 9,238,956.70 | 5,786,358.58 | 37.37 | 4.30 | 7.69 | -1.97 |
| Ultratress | 829,972.23 | 519,811.61 | 37.37 | -21.68 | -19.14 | -1.97 |
| Simplicity | 10,411.43 | 6,520.68 | 37.37 | 63.14 | 68.44 | -1.97 |
| TressAllure | 14,214,553.14 | 8,902,574.63 | 37.37 | 30.80 | 35.05 | -1.97 |
| New Image | 45,568,658.50 | 24,287,820.05 | 46.70 | -11.59 | -7.41 | -2.41 |
| S&O | 1,342,860.89 | 603,599.36 | 55.05 | -3.02 | 72.26 | -19.64 |

3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

适用 不适用

4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 销售渠道 | 2023 年 | | | 2022 年 | | |
|------|-------------------|---------------|-------------|-------------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 34,016.01 | 14.35 | 37.32 | 30,653.44 | 16.43 | 31.97 |
| 线下销售 | 203,103.34 | 85.65 | 18.85 | 155,866.00 | 83.57 | 22.03 |
| 合计 | 237,119.35 | 100.00 | 21.5 | 186,519.44 | 100.00 | 23.67 |

5. 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 境内 | 37,452.79 | 15.79 | -2.45 |
| 境内小计 | 37,452.79 | 15.79 | -2.45 |
| 美洲 | 83,351.78 | 35.15 | 15.44 |
| 欧洲 | 8,748.66 | 3.69 | -55.59 |
| 非洲 | 5.27 | 0 | -99.18 |
| 亚洲 | 107,369.42 | 45.28 | 93.88 |
| 澳洲 | 191.43 | 0.08 | -2.13 |
| 境外小计 | 199,666.56 | 84.21 | 34.80 |
| 合计 | 237,119.35 | 100.00 | 27.13 |

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 对联营企业投资 | 35,175,537.25 | 1,078,194.49 | 2,664,471.00 | 33,589,260.74 |
| 小 计 | 35,175,537.25 | 1,078,194.49 | 2,664,471.00 | 33,589,260.74 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 35,175,537.25 | 1,078,194.49 | 2,664,471.00 | 33,589,260.74 |

(1) 长期股权投资明细

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 追加 | 减少 | 权益法确认投资收益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
|--|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 青岛中绵针织有限公司 | 33,006,824.13 | | | 2,849,649.23 | | |
| 济南华丰纺织有限公司 | 0.00 | | | | | |
| 青岛大手新华锦康复有限公司 | 0.00 | | | | | |
| 香港宝信有限公司(HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED) | 2,168,713.12 | | | -2,187,698.79 | | |
| 中青新华锦健康产业发展（青岛）有限公司 | 0.00 | 500,000.00 | | -102,741.62 | | |
| 山东华锦五渚河康养发展有限公司 | 0.00 | | | | | |
| 合计 | 35,175,537.25 | 500,000.00 | 0.00 | 559,208.82 | 0.00 | 0.00 |
| 被投资单位名称 | 宣告发放现金股利 | 计提减值准备 | 其他 | 期末余额 | 减值准备期末余额 | 减值准备年末余额 |
| 青岛中绵针织有限公司 | 2,664,471.00 | | | 33,192,002.36 | | |
| 济南华丰纺织有限公司 | | | | 0.00 | | |
| 青岛大手新华锦康复有限公司 | | | | 0.00 | | |
| 香港宝信有限公司(HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED) | | | 18,985.67 | 0.00 | | |
| 中青新华锦健康产业发展（青岛）有限公司 | | | | 397,258.38 | | |
| 山东华锦五渚河康养发展有限公司 | | | | 0.00 | | |
| 合 计 | 2,664,471.00 | 0.00 | 18,985.67 | 33,589,260.74 | 0.00 | 0.00 |

(2) 合营企业、联营企业情况

| 被投资公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|--|------|------|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 青岛中锦针织有限公司 | 山东青岛 | 纺织业 | 30.00% | 30.00% | 121,629,581.22 | 543,591,374.13 | 11,435,576.45 |
| 济南华丰纺织有限公司 | 山东济南 | 纺织业 | 20.00% | 20.00% | 7,996,670.27 | 79,603,473.71 | -2,962,986.65 |
| 青岛大手新华锦康复有限公司 | 山东青岛 | 康复咨询 | 32.30% | 32.30% | -2,661,752.83 | 2,955,059.41 | -793,789.91 |
| 香港宝信有限公司(HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED) | 香港 | 零售 | 30.00% | 30.00% | -7,854,261.30 | 78,430,002.66 | -9,374,971.42 |
| 中青新华锦健康产业发展(青岛)有限公司 | 山东青岛 | 康复咨询 | 25.00% | 25.00% | 1,589,033.51 | 145,940.59 | -410,966.49 |
| 山东华锦五渚河康养发展有限公司 | 山东威海 | 康复咨询 | 28.20% | 28.20% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------|-----------------------|--------------------|----------------------|---------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产-银行理财产品 | 148,590,000.00 | 270,208.33 | | | 620,010,000.00 | 608,600,000.00 | | 160,270,208.33 |
| 交易性金融资产-券商理财产品 | 12,900,000.00 | | | | 109,990,000.00 | 112,900,000.00 | | 9,990,000.00 |
| 股票 | 8,604,923.42 | -886,284.63 | -4,929,640.97 | | | | 315,440.00 | 8,034,078.79 |
| 其他 | 23,356,000.00 | | | | | | | 23,356,000.00 |
| 合计 | 193,450,923.42 | -616,076.30 | -4,929,640.97 | | 730,000,000.00 | 721,500,000.00 | 315,440.00 | 201,650,287.12 |

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|-----------|------|-----------------------|----------------------|------|---------------------|--------------------|----------------------|--------|--------|--------|---------------------|----------|
| 境内外股票 | 7602 | Carchs Holdins Co Ltd | 12,793,598.00 | 自有资金 | 8,604,923.42 | -886,284.63 | -4,929,640.97 | | | | 8,034,078.79 | 其他权益工具投资 |
| 合计 | / | / | 12,793,598.00 | / | 8,604,923.42 | -886,284.63 | -4,929,640.97 | | | | 8,034,078.79 | / |

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-------------|---------|----------|---------------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 山东新华锦纺织有限公司 | 青岛市 | 纺织品国际贸易 | 67,487,900.00 | 100 | 292,655,269.45 | 126,833,492.43 | 1,188,453.64 |
| 华越有限公司 | 美国劳德代尔堡 | 对外投资 | 25,979,975.00 美元 | 100 | 408,080,618.17 | 333,857,726.66 | -21,045,350.92 |
| 新锦团东盛制品有限公司 | 青岛市 | 发制品生产及销售 | 50,000,000.00 | 100 | 571,704,577.51 | 352,611,671.74 | 59,196,192.34 |
| 上海荔实有限公司 | 上海市 | 零售 | 5,000,000.00 | 60 | 374,140,552.02 | 155,229,935.59 | 55,815,544.65 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、新贸易-进出口行业

(1) 出口行业

2023 年，国际环境日趋严峻复杂，贸易自由化进程步入“慢全球化”阶段，保护主义、单边主义上升，地缘政治局势紧张，世界经济继续低迷。疫情冲击以来，大变局加速演进，全球产业链、供应链加快重构，主要发达经济体正处于痛苦的去通胀进程中，全球需求复苏不及预期。未来，我国对外贸易的不确定性和风险点增加，将面对更多逆风逆水的外部环境。

国内经济持续恢复向好，生产供给稳步增加，市场需求持续扩大，就业物价总体改善，发展质量稳步提升，但国际不确定因素较多，外部压力仍然较大，国内需求仍显不足，经济恢复必然是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。上述因素可能对公司发制品和纺织服装的出口业务发展有一定的影响。

国家对二手车出口强有力的政策支持以及我国二手车保有量的增加，将加快二手车出口业务的发展。目前，国内二手车出口绝大多数都是以平行的方式进入海外市场，出口量的增加将加大二手车出口商的竞争压力，同时，二手车出口试点企业申请门槛的放宽，试点企业不断增多，出口业务竞争将愈发激烈。上述因素可能导致公司二手车出口业务的快速增长但利润不及预期的情况。

(2) 跨境电商进口行业

随着居民收入的增长和消费的升级，越来越多的海外商品受到了国内市场的青睐，各类跨境进口零售电商平台纷纷上线，提供了具有优势的服务与产品，满足消费者跨境购物的需求。

面对潜力巨大的跨境进口零售电商市场，创业企业和国内电商巨头纷纷抢占市场份额。我国目前跨境电商行业中的现有竞争者较多，且类型和服务差距不大，整体行业竞争压力较大。国产商品的制造和品质的提升较快，跨境进口电商产品被本土电商产品的替代可能性增加；跨境电商进口的上游供应商一般为制造企业和大的海外零售商，数量较多，议价能力较弱；下游购买者有多种跨境电商平台的选择，因此议价能力较强。同时，跨境电商平台的行业门槛不高，且市场预期向好，新进入者的威胁较大。因此，行业整体的竞争处于较为白热化阶段。

随着跨境进口电商正在步入稳定的流量期，反哺线下商业模式，打通线上线下渠道成为新趋势。线下店的出现，可以让用户近距离接触商品，获得“即见即得”的购物体验。在新零售热潮下，加速线上线下的整合，已经成为零售业的“默契”。以盒马鲜生、超级物种为代表的新零售模式，代表着用户对新型线下商业模式的高度接受，跨境商品线下店作为新零售模式下的又一个新种类，对推动线下流量增长来说，或许也是有利的。

可以预见，在进口消费和网络消费的双轮驱动下，跨境进口电商将继续成为承载消费升级的重要平台。随着行业的发展，公司现有跨境电商进口业务的综合能力以及业务协同效应将逐步体现，公司跨境电商进口业务具备稳步增长的基础。

2、新材料-石墨新材料行业

天然石墨既是重要的战略资源又是不可再生的矿物资源，随着我国工业的快速发展，石墨被广泛应用于机械、冶金、化工、电子、军工、航天等多个领域。

2023 年 10 月，商务部、海关总署联合印发《关于优化调整石墨物项临时出口管制措施的公告》，自 2023 年 12 月 1 日起，我国正式实施出口管制政策，禁止未经允许出口高纯度、高强度、高密度的人造石墨及其制品、天然鳞片石墨及其制品。

我国石墨行业未来发展前景广阔，但同时也面临着一些挑战和风险。我国石墨行业仍处于分散竞争阶段，但伴随竞争加剧，中小企业逐渐因市场、政策、资金等原因遭到淘汰，石墨行业集中度有望进一步提高，同时由于环保政策的限制，门槛提高，石墨行业中小企业数量将持续减少，综合实力强大、生产技术水平相对较高、成本控制能力强的大型企业才能继以留存。公司将加强技术创新和产业升级，提高产品质量和附加值，延长产业链，扩大市场份额，同时关注市场风险和政策变化，制定合理的经营策略和发展规划，利用公司现有的石墨矿资源优势延长石墨产业链，实现在石墨新材料领域的稳步发展。

3、其他-养老大健康行业

随着我国人口老龄化的不断加剧，养老问题日益凸显，国家十分重视养老问题的解决。2024年1月，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，这是中国首个以银发经济命名的政策文件。银发经济覆盖面广，老年人多元化、差异化、个性化的需求，正变得越来越旺盛和迫切，却尚未得到有效满足，其中蕴含着巨大的发展机遇。

随着国人对养老的重视、国家政策的支持，公司养老大健康行业的发展具有很大的潜力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展战略是在继续稳固发制品、纺织服装传统出口业务的基础上，抓住国家对二手车出口和跨境电商业务的政策支持，做大做强二手车出口业务和跨境电商进口业务，进一步提升出口贸易和国内零售业务。发挥石墨资源优势，重点发展石墨新材料领域，向石墨产业下游进行延伸，打造完善的石墨产品体系。

1、稳固发展出口业务

(1) 巩固发制品在国际贸易领域的国内领先地位，提高市场竞争力，发挥公司在北美等境外地区的渠道优势，扩大市场份额，增加市场占有率。

(2) 纺织服装业务将在巩固现有业务的基础上，逐步向服装出口业务的产业链两端延伸，实现在上游生产端和下游渠道端的布局，支持和推动新业务发展，发挥公司在面料技术、供应链管理方面的优势，逐步、稳妥地向境外纺织服装品牌渗透，实现业务发展规模和发展质量的升级。

(3) 依托国家政策，加快二手车出口业务步伐。确定目标市场，制定、实施市场定位策略；通过创新产品、定制服务、强化售后服务等来提高产品差异化竞争能力；塑造品牌形象、加大品牌传播力度、提升品牌价值，提高品牌知名度。

2、大力拓展跨境电商进口业务

借助上海荔之的品牌推广运营能力，搭建国内销售渠道，充分利用国外国内两个市场、两种资源，数措并举，做大做强跨境进口和国内电商业务。

3、重点发展石墨新材料业务

发挥青岛森汇和青岛海正石墨矿资源优势，集中精力和资源大力发展石墨新材料产业。同时，创新石墨新材料产业发展思路：

(1) 精准策划石墨新材料发展路径。推动石墨新材料产业向深加工、规模化、绿色化、集群化发展，形成多种深加工产品延伸发展的产业体系。

(2) 积极推动产学研合作深度融合。紧盯国内外院校、科研机构的石墨科研成果，积极进行对接，让石墨新材料科技成果落地转化。

(3) 加强内外部资源整合，持续提升整体实力。对内通过自主研发、技术创新提高石墨产品附加值，打造一流的石墨精炼生产基地；对外以石墨矿为起点，向下游积极探索和布局石墨在新材料领域的应用。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、新贸易-进出口业务

(1) 出口业务

①关注国内外环境，保持韧性。密切关注国内外经营形势的变化，未雨绸缪，快速反应，多措并举应对复杂的国外环境。多方面获取和研判有价值的市场流行趋势和信息、客户营销动向、产品变化以及产业链趋势，加强市场、研发、品保、供应等各个齿轮环节的联动，实现业务的高效协作。优化国际市场布局，巩固传统市场，拓展新兴市场。

②提高管理水平，降低生产成本。加强企业精细化管理，促进销售、采购、生产、品控等环节紧密合作，提高效率；加强对原料采购和成品库存的监管，防止无效库存的增加，控制新增订单的原料和成品库存，多角度降本增效。

③培养专业化人才，促进产品多样化。优化勾工技术队伍，加强核心竞争力产品的钩织能力，保证公司主力产品的市场占有率；针对男发块和女装新产品的研发和企划，培训适合的勾工力量；探索开发梭织类产品，加强相关人才的引进及培养。

④研发先行，创新引领。加大研发投入，优化产品结构和贸易方式，研究、创新适合欧美高端市场的女装假发产品，重点开拓美国、欧洲和日本市场。及时通过各种渠道，获取国际女装假发产品的流行趋势，并尝试和专业美发品牌合作，共同研发最前沿的时尚发型和色彩，保证公司所设计和生产的女装产品始终紧跟国际女装大品牌。

⑤信息赋能，提质增效。加强信息化建设，完善公司订单生产 ERP 系统，将产供销纳入系统管理，做到生产过程透明清晰，货期跟踪及时到位，提高公司信息化水平，细化生产线及管理，整合资源，提高运转速度和效率。

⑥稳固并拓宽生产基地。利用公司在孟加拉纺织生产基地的优势，探索开发其他合作渠道，丰富孟加拉生产基地产品种类，夯实境内生产订单的稳定性和竞争力，提升产品开发和接单能力。

⑦延伸产业链，提高附加值。利用工厂产能优势，延伸现有产品线，研发高附加值产品，缩短订单生产周期，提高供应链竞争优势。

⑧促进产品“走出去”。积极参加国内外专业展会，开拓国际市场、寻找海外订单，多维度多渠道发力并进，推动公司产品走向全球。

⑨紧跟国家政策，充分享受政策红利。关注国家政策的变化和调整，站在时代的前沿，把握住发展的脉搏，明确发展方向和目标。

(2) 跨境电商进口业务

①巩固优化现有业务。继续服务好现有品牌客户的代运营，夯实在天猫国际、京东、抖音、拼多多等代运营服务商的战略合作地位，提升品牌形象，增加用户对平台的信任感和黏度。继续在服饰、小家电、食品、酒店床品、母婴、医疗器械等多个消费领域深耕。

②稳步推进新业务发展。不断开拓新的消费品类和合作品牌，继续推进与亚朵、雀巢集团太太乐等新品牌的业务合作，进一步拓展抖音、快手等短视频平台在服饰、食品、小家电、生鲜等多品类商品的布局；加大本地生活板块的拓展，形成服务和产品销售的有效协同。

③继续加强线上线下全域内容营销能力，加大店铺自播、信息流投放、短视频内容创作，创新内容营销方式。

④与海外供应商、物流公司、支付平台等建立紧密的合作关系，拓展商品品类、优化供应链体系、提高物流、资金流、信息流周转效率。

⑤科技赋能，进行数据收集和分析，了解用户的购物习惯、偏好和需求，优化网站布局和商品推荐，提高用户转化率和复购率。通过数据分析及时调整营销策略，发掘跨境电商进口电商业务中的商机，抢占市场先机。

2、新材料-石墨新材料业务

(1) 坚持环境优先，绿色发展原则。继续推进青岛森汇《采矿许可证》延续办理进展，待证照核发后积极复工复产；青岛海正倒排工期，筹备好矿山建设工作。提高青岛森汇和青岛海正的经营与管理水平，坚持规模化开采、保护性开采，科学合理利用尾矿生产新型建筑材料，改变现有石墨矿山开采的粗放经营模式，将开采、破碎、浮选、尾矿利用在内的全工序进行整合，统一标准，建设绿色矿山综合体，实现传统矿业向生态环境友好型产业转型升级。

(2) 坚持科技创新、高端发展原则。继续与多家高校、科研院所合作，搭建技术研发平台，大力引进科研人才，积极参与交流合作，逐步形成产、学、研、用相结合的技术创新体系，引领公司石墨产业走科技含量高、附加值高的创新发展之路。引进国内外石墨精深加工的先进技术、装备，强化自主创新能力，争取将技术优势明显、市场潜力大的产品产业化。

(3) 坚持集约集群、成链发展的原则。沿着石墨新材料产业链条，在石墨精炼及制备领域寻找合适的投资标的，梳理下游产业链标的公司，挖掘开发石墨新项目，扩大石墨新材料项目储备，延伸石墨新材料产业链布局。

3、其他-养老大健康产业

(1) 巩固维护现有业务。继续巩固现有养老机构托管业务，对已成功开发的养老服务机构继续为其提供高标准的养老管理服务，增强服务黏性。创新服务领域，扩大省外养老业务布局力度。

(2) 开拓新业务。推进中青爱克思合作办学项目，加快包括国际人才培养、养老照护服务外包、校企合作、市场化培训等相关业务的发展。

(3) 搭建客户旅居平台，拓展旅居渠道。借助老年大学、养老服务协会等平台优势，充分利用公司各养老项目的旅居基地资源，成立旅居会员俱乐部，吸引客户进行旅居入住体验，争取以高品质的养老服务打造具有影响力的口碑效应来不断扩大旅居业务，建立资源共享式的旅居平台。

(4) 拓宽养老产业链，增加附加值。深耕养老业务市场，拓展居家养老服务范围，开发适老化家居产品、养老福祉用品，以养老项目产品配套为切入点，增加运营附加值。

(5) 规范运营，暖心服务。做好业务运营，搭建运营团队，培养人才梯队，增加及完善养老运营业态的相关手册及运营流程，不断优化养老服务标准，制定规范的工作程序，提升养老服务质量，增强业务承接能力。

(6) 加大品牌输出。加强宣传，输出养老品牌“新华锦长生”，加大业务拓展力度。搭建养老服务平台，以养老合作项目为圆心辐射该省、市地域其他养老项目，实现资源整合利用的最大化。

(7) 发展“养老+”的产业模式，培育养老服务新业态。通过“养老+医疗”、“养老+旅游”等的“养老+”运营模式，让其他产业为养老业务赋能，互相促进，优势互补，形成养老大健康行业的一种新的业态和模式。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险。公司主营进出口业务受全球经济环境影响较大，受国际地缘政治冲突、欧美通货膨胀、全球经济周期下行等宏观因素不利影响，国内外市场特别是国外市场需求萎缩，对公司的业务发展带来巨大挑战。如果公司未来不能较好的把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动调整经营计划，则可能导致公司经营业绩出现下滑。

2、汇率波动风险。公司发制品、纺织服装产品、二手车销售主要以海外市场为主，业务遍及全球多个国家和地区，跨境电商业务以进口为主，上述主营业务主要结算货币为美元，因此人民币对美元的汇率波动在一定程度上影响公司的经营业绩。

3、行业竞争风险。近几年发制品和纺织服装行业的市场竞争日趋激烈，竞争方式也趋于多样化，行业竞争的加剧也导致原材料价格上涨、产品销售价格下跌、销售增速减缓等。

4、人才不足风险。随着公司的多元化发展，对管理人才、技术人才以及复合型人才有较大需求。若未来公司不能引进和培养足够与公司多元化业务匹配的人才，或现有员工出现较大的流失将对公司业务经营稳定性及业绩产生影响。

5、环境保护及安全生产相关风险。公司控股子公司青岛恒孚、参股公司青岛中绵属于青岛市重点排污企业，在生产过程中会产生废水、废气等污染物。青岛森汇、青岛海正属于石墨采矿行业，行业的特殊性决定了企业在安全生产、环保等方面需要进行严格的风险控制。随着社会对环保意识的不断增强，公司存在受到相关行业主管部门的责令整改及处罚风险。

6、《采矿许可证》延续办理过程中存在的不确定性风险。2020年5月，晶质石墨矿的探矿权、采矿权等行政审批上收至国家自然资源部，青岛森汇的《采矿许可证》延续办理虽取得了一定的进展，但办理进度仍不及预期，办理进度及过程中存在不确定性。

针对上述可能面临的风险，公司将通过以下措施来应对：密切关注国际及国内经济政治形势，把握宏观趋势，稳健推进公司各项业务发展；加强对国内、国外生产基地的运营管理，通过调整产品结构，最大限度提高公司主要产品产能；积极调整出口商品、市场区域结构，创新开发新产品，提高产品竞争力；优化人才储备和管理机制；加强对行业的研究，做好风险管理，凝聚全体员工力量，共同克服所面临的各种不利因素，推进公司各项业务平稳健康发展。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证监会、上交所等监管部门要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，提高公司规范化运作水平，健全公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、协调运营、科学决策；加强信息披露，通过制度化、规范化建设持续提升公司治理水平，促进公司健康发展。

1、股东大会：公司能够确保所有股东，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；报告期内，公司股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的要求，有效的保障了股东充分行使表决权；并聘请律师事务所对股东大会进行见证；提案审议符合法定程序，按照《公司章程》的要求对需要使用累积投票制的议案均实施了累积投票制，充分确保中小股东的话语权。

2、董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。公司召开的各届次董事会运作规范，能够较好的履行《公司章程》及相关法律法规赋予的职能，落实股东大会的相关决策。报告期内，根据 2023 年 8 月证监会颁布的《上市公司独立董事管理办法》，修订和完善公司《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》等制度，确保公司各项制度及治理结构符合最新法律法规要求。各董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》以及相关法律法规的要求认真履行职责，各专业委员会严格按照各自实施细则规范运作。

3、监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。报告期内，公司监事能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的要求，认真履行自己的职责，本着对公司及股东负责的原则，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

控股股东与上市公司的关系方面，公司控股股东行为规范，严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有出现直接或间接干预公司的生产经营和重大决策情况。截至报告期末，公司没有发现大股东占用上市公司资金和资产的情况。

信息披露方面，公司严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，提高定期报告和临时公告信息披露的质量和透明度；严格履行内幕信息知情人备案管理制度，做好重大事项的内幕信息管理，确保所有股东有平等的机会获取信息。

投资者关系管理方面，积极开展投资者关系管理工作，通过多平台、多方位、多层次的沟通方式，加强与投资者联系，不断提高投资者关系管理工作水平。

内控体系建设方面，公司依据《股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规，完善企业内部控制规范体系建设，组织开展内部控制评价工作。2023 年对多家公司进行了内部控制评价，包括：本公司、山东新华锦纺织有限公司、新华锦集团山东锦盛发制品有限公司（含盛泰分公司）、新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司、新华锦集团山东锦融发制品有限公司、海顺地（柬埔寨）有限公司、美国 OR（ON-RITE COMPANY）、美国 NI（NEW IMAGE LABSCORPORATION）、青岛森汇石墨有限公司、上海荔之实业有限公司及其子公司、青岛新华锦汽车贸易有限公司、山东新华锦汽车销售服务有限公司、山东新华锦新材料科技有限公司，并形成了内部控制评价工作报告。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东及实际控制人，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产方面，公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司建立了《对外担保管理制度》和《防范大股东及其关联方资金占用专项制度》，严格控制对控股股东、实际控制人及其关联方等提供担保，建立防范控股股东及关联方占用公司资金的制度约束，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生。报告期内，公司不存在对控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及关联方违规占用的情形。

2、人员方面，公司有独立的人力资源管理部门，制订了有关劳动、人事、工资等人力资源管理制度。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司的高级管理人员均不在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不在上述企业中领薪。公司的财务人员不在实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪；公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人及其控制的其他企业之间完全独立。

3、财务方面，公司设有完全独立的财务部门，建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，财务独立决策，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形。

4、机构方面，公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合并办公，混合经营的状况。

5、业务方面，公司的经营业务完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系，具有独立运营日常业务的能力。

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------|----------------|-----------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023/5/18 | www.sse.com.cn | 2023/5/19 | 审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年年度报告和摘要》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》、《关于修订并启用新<公司章程>的议案》、《关于增补监事的议案》 |
| 2023 年第 | 2023/7/7 | www.sse.com.cn | 2023/7/8 | 审议通过了《关于收购山东新华锦 |

| | | | | |
|-----------------|------------|----------------|------------|---|
| 一次临时股东大会 | | | | 新材料科技有限公司 100%股权涉及采矿权暨关联交易的议案》、《关于对子公司增加担保额度的议案》 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023/9/15 | www.sse.com.cn | 2023/9/16 | 审议通过了《关于增补董事的议案》 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023/12/28 | www.sse.com.cn | 2023/12/29 | 审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<公司独立董事工作制度>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-------------|---------|----|----|-----------|-----------|--------|--------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张航 | 董事长 | 女 | 47 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 63,800 | 63,800 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 盛强 (离任) | 副董事长、总裁 | 女 | 60 | 2022-5-19 | 2023-8-29 | 0 | 0 | 0 | | 27.19 | 否 |
| 孟昭洁 | 副董事长、总裁 | 女 | 43 | 2023-8-29 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 39.56 | 否 |
| 董盛 | 董事 | 男 | 49 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 徐正贤 | 董事 | 男 | 59 | 2023-9-15 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 12.87 | 否 |
| 满洪杰 | 独立董事 | 男 | 50 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | 否 |
| 孙玉亮 | 独立董事 | 男 | 52 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | 否 |
| 刘树艳 | 独立董事 | 女 | 60 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | 否 |
| 王丽芳 | 监事会主席 | 女 | 48 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 邵丹 | 职工监事 | 女 | 34 | 2022-5-19 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 22.23 | 否 |
| 张晓娜 (离任) | 监事 | 女 | 47 | 2022-5-19 | 2023-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 周敏 | 监事 | 女 | 48 | 2023-5-18 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 程雁玲 | 副总裁 | 女 | 41 | 2023-8-29 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 25.30 | 否 |
| | 财务总监 | | | 2022-5-19 | 2025-5-18 | | | | | | |
| 王燕妮 | 董事会秘书 | 女 | 43 | 2023-8-29 | 2025-5-18 | 0 | 0 | 0 | | 23.18 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 63,800 | 63,800 | | / | 180.33 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|----|---|
| 张航 | 历任青岛京华饰品有限公司副总经理，新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司副总经理，新华锦集团山东锦盛发制品有限公司副总经理，新华锦集团山东锦盛发制品有限公司总经理，新华锦集团有限公司常务副总裁。现任新华锦集团有限公司执行总裁，本公司董事长。 |
| 盛强 | 历任青岛海信电器股份有限公司董秘，山东墨龙石油机械股份有限公司董秘，本公司董事会秘书、副总裁、董事、副董事长、总裁。 |

| | |
|-----|---|
| 孟昭洁 | 历任中国证监会青岛监管局副局长科员、主任科员，中融（北京）资产管理有限公司资本市场部及资产管理部总监，中融基金管理有限公司市场部执行总经理，新华锦集团有限公司战略发展部副部长，本公司董事、常务副总裁及董事会秘书。现任本公司副董事长、总裁。 |
| 董盛 | 历任山东机械进出口集团有限公司资产管理部副经理、法务主管，青岛蓝海股权交易中心律师，青岛融英企业管理有限公司总经理，太平洋证券股份有限公司青岛分公司总监、投行律师，国泰君安证券股份有限公司山东分公司业务经理，山东农业发展集团有限公司总经理助理。现任新华锦集团有限公司总裁助理，青岛新华锦汽车贸易有限公司总经理，本公司董事。 |
| 徐正贤 | 历任青岛市邮电局、档案局、青岛市机械局汽车零部件厂、青岛经济技术开发区新技术发展总公司、山东外贸工艺公司、新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司、新华锦集团有限公司上合专班办公室、新华锦集团有限公司贸易发展部。现任新华锦集团山东锦盛发制品有限公司国际业务部总经理，新华锦集团山东锦盛发制品有限公司盛泰分公司总经理，本公司董事。 |
| 满洪杰 | 历任济南市中级人民法院助理审判员，山东大学法学院讲师、副教授、教授、副院长、博士研究生导师，现任华东政法大学中国法治战略研究院院长、教授，中泰证券股份有限公司独立董事，威龙葡萄酒股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 孙玉亮 | 历任山东海师律师事务所律师，山东海晖律师事务所律师，山东清泰律师事务所高级合伙人。现任青岛清晨资本管理有限公司执行董事兼总经理，青岛中科慧源创业投资管理有限公司执行董事兼总经理，青岛德清晨家族资产管理有限公司执行董事兼总经理，青岛中荣生物科技有限公司董事，青岛大快搜索计算技术股份有限公司董事，青岛特锐德电气股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 刘树艳 | 历任青岛科技大学（原青岛化工学院）经管学院财务与会计系主任、经管学院副院长、MPACC 教育中心主任。现任青岛科技大学教授，深圳中富电路股份有限公司独立董事、济宁鸿润食品股份有限公司（股票代码：872568，新三板）独立董事、青岛国恩科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 王丽芳 | 历任山东正洋律师事务所实习律师，海信集团营销中心经理，青岛画报记者，青岛康普顿石油化学有限公司法务经理，新华锦集团资产法务部副部长、部长。现任新华锦集团资产法务中心总经理，本公司监事会主席。 |
| 邵丹 | 历任中信证券(山东)有限责任公司机构客户部经理，中信证券股份有限公司投资银行（山东）分部高级经理。现任本公司总裁助理、投资部部长、职工监事。 |
| 张晓娜 | 历任山东潍坊市审计事务所审计师，山东正源和信会计师事务所审计师，新华锦集团会计信息中心科长、副总经理，本公司监事。 |
| 周敏 | 历任青岛安德医药公司财务经理，山东大信会计师事务所部门主任，新华锦集团有限公司审计运营中心副总经理。现任新华锦集团审计运营中心总经理，本公司监事。 |
| 程雁玲 | 历任青岛海信电器股份有限公司成本主管、财务主管、管理主管、激光事业部财务部长，青岛海信激光显示股份有限公司财务总监，青岛海信商用显示股份有限公司财务总监，新华锦集团委派财务总监。现任本公司副总裁、财务总监。 |
| 王燕妮 | 历任海尔电器集团有限公司高级经理，青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司投融资经理，本公司证券事务代表、证券部部长。现任本公司董事会秘书。 |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|----------|---------|
| 张航 | 新华锦集团有限公司 | 执行总裁 | 2023年8月 | |
| | 新华锦集团有限公司 | 董事 | 2019年3月 | |
| | 青岛盟鑫投资有限公司 | 监事 | 2017年4月 | |
| | 青岛盟锦投资有限公司 | 监事 | 2020年9月 | |
| | 青岛锦昊投资企业(有限合伙) | 有限合伙人 | 2020年11月 | |
| | 山东鲁锦进出口集团有限公司 | 董事 | 2022年2月 | |
| 董盛 | 新华锦集团有限公司 | 总裁助理 | 2019年6月 | |
| 周敏 | 新华锦集团有限公司 | 审计中心副总经理 | 2022年5月 | 2024年2月 |
| | 新华锦集团有限公司 | 审计中心总经理 | 2024年2月 | |
| 王丽芳 | 新华锦集团有限公司 | 资产法务部部长 | 2022年1月 | 2022年5月 |
| | 新华锦集团有限公司 | 资产法务中心总经理 | 2022年5月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|---------------|-------------------|---------------|----------|----------|
| 张航 | 山东新华锦国际商务集团有限公司 | 董事 | 2018年7月 | |
| | 新华锦集团山东锦隆投资有限公司 | 董事 | 2018年6月 | |
| | 青岛新华锦国际有限公司 | 董事 | 2016年10月 | 2023年5月 |
| | 山东锦隆国际健康产业有限公司 | 董事 | 2018年6月 | |
| | 新华锦大商(青岛)国际贸易有限公司 | 董事 | 2018年5月 | |
| | 青岛鲁锦繁华国际贸易有限公司 | 法定代表人、董事、总经理 | 2020年5月 | |
| | 山东新华锦康养实业发展有限公司 | 法定代表人、董事、总经理 | 2022年9月 | |
| | 青岛锦兴投资企业(有限合伙) | 有限合伙人 | 2019年12月 | |
| | 青岛锦康医疗养老服务有限公司 | 执行董事 | 2022年9月 | |
| | 青岛华锦新材料科技发展有限公司 | 董事长 | 2023年10月 | |
| | 青岛芯科半导体新材料科技有限公司 | 董事长 | 2023年11月 | |
| | 徐州汇墨新材料科技有限公司 | 董事长 | 2023年10月 | |
| | 青岛大手新华锦康复有限公司 | 董事 | 2017年12月 | |
| | 青岛宏锦置业有限公司 | 董事 | 2022年3月 | |
| 孟昭洁 | 山东新华锦水产有限公司 | 董事长 | 2023年9月 | |
| 董盛 | 青岛华锦盛世新材料科技发展有限公司 | 董事 | 2022年11月 | |
| | 山东即墨黄酒厂有限公司 | 董事 | 2019年9月 | |
| | 青岛丽晶大酒店有限公司 | 董事 | 2019年9月 | |
| | 柳新(青岛)健康有限公司 | 董事 | 2021年6月 | |
| | 新华锦(青岛)医疗科技有限公司 | 董事 | 2021年12月 | 2023年11月 |
| | 青岛锦华健康产业管理有限公司 | 董事长、总经理、法定代表人 | 2022年3月 | 2023年11月 |
| | 青岛锦健国际健康产业有限公司 | 董事长、总经理、法定代表人 | 2022年3月 | 2023年12月 |
| | 青岛锦鹏国际医疗健康产业有限公司 | 董事长、总经理、法定代表人 | 2022年2月 | 2023年11月 |
| | 中锦联(青岛)医疗投资有限公司 | 董事长、法定代表人 | 2021年12月 | 2023年11月 |
| | 中锦联(青岛)医院有限公司 | 董事长 | 2022年1月 | 2023年11月 |
| | 山东新华锦康养实业发展有限公司 | 董事 | 2019年11月 | |
| | 新华锦(青岛)健康产业发展有限公司 | 董事 | 2022年7月 | 2023年11月 |
| | 青岛世福兰斯医院有限公司 | 董事 | 2022年5月 | |
| | 新华锦延世(青岛)医疗有限公司 | 董事 | 2022年5月 | |
| 青岛大手新华锦康复有限公司 | 董事 | 2023年9月 | | |
| 满洪杰 | 中泰证券股份有限公司 | 独立董事 | 2018年11月 | |
| | 山东高速信联科技股份有限公司 | 独立董事 | 2022年10月 | 2023年12月 |
| | 威龙葡萄酒股份有限公司 | 独立董事 | 2023年6月 | |
| | 华东政法大学中国法治战略研究院 | 院长、教授 | 2023年11月 | |
| 孙玉亮 | 青岛清晨资本管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2011年1月 | |

| | | | | |
|-----|---------------------|----------|----------|----------|
| | 青岛大快搜索计算技术股份有限公司 | 董事 | 2017年11月 | |
| | 青岛中荣生物科技有限公司 | 董事 | 2020年5月 | |
| | 青岛特锐德电气股份有限公司 | 独立董事 | 2022年1月 | |
| | 青岛中科慧源创业投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2011年6月 | |
| | 青岛德清晨家族资产管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017年5月 | |
| 刘树艳 | 青岛科技大学经管学院 | 教授 | | |
| | 青岛国恩科技股份有限公司 | 独立董事 | 2023年5月 | |
| | 济宁鸿润食品股份有限公司 | 独立董事 | 2021年2月 | |
| | 深圳中富电路股份有限公司 | 独立董事 | 2019年12月 | |
| 王丽芳 | 青岛锦华健康产业管理有限公司 | 董事 | 2022年3月 | 2022年11月 |
| | 青岛锦鹏国际医疗健康产业有限公司 | 董事 | 2022年2月 | 2023年12月 |
| | 中锦联（青岛）医疗投资有限公司 | 监事 | 2021年12月 | |
| | 中锦联（青岛）医院有限公司 | 监事 | 2022年1月 | |
| | 新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司 | 监事长 | 2022年2月 | |
| | 新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司 | 监事长 | 2022年2月 | |
| | 山东新华锦康养实业发展有限公司 | 董事 | 2022年9月 | |
| 周敏 | 青岛福瑞达纺织器材有限公司 | 监事 | 2017年10月 | |
| | 新华锦延世（青岛）医疗有限公司 | 监事 | 2022年5月 | |
| | 新华锦（青岛）医疗科技有限公司 | 监事 | 2021年12月 | |
| | 新华锦集团山东锦岳国际贸易有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 黑龙江北大荒黑金石墨有限公司 | 监事 | 2022年7月 | |
| | 新华锦（青岛）置业集团有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 青岛锦康医疗养老服务有限公司 | 监事 | 2022年9月 | |
| | 山东新华锦康养实业发展有限公司 | 监事 | 2022年9月 | |
| | 山东海川集团控股有限公司 | 监事 | 2023年12月 | |
| | 国晟大有（青岛）产业投资发展有限公司 | 监事长 | 2021年8月 | |
| | 青岛丽晶大酒店有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 青岛荣妙商贸有限公司 | 监事 | 2022年6月 | |
| | 青岛华锦新材料科技发展有限公司 | 监事 | 2022年11月 | |
| | 青岛芯科半导体新材料科技有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 山东即墨黄酒厂有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 青岛万福堂公益事业有限公司 | 董事 | 2017年10月 | |
| | 青岛元实锦君国际贸易有限公司 | 监事 | 2023年8月 | |
| | 新华锦（青岛）健康产业发展有限公司 | 监事 | 2022年7月 | |
| | 青岛京华钻石集团有限公司 | 监事 | 2022年12月 | |
| | 山东新华锦国际商务集团有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 青岛融锦产业投资有限公司 | 监事 | 2017年4月 | |
| | 上海京华饰品有限公司 | 监事 | 2023年2月 | |
| | 青岛锦华健康产业管理有限公司 | 监事 | 2022年2月 | |
| | 山东海川商贸有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 山东聚锦汇启国际商务有限公司 | 监事长 | 2023年6月 | |
| | 徐州汇墨新材料科技有限公司 | 监事 | 2023年10月 | |
| | 山东锦广国际贸易有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 新华锦大航（青岛）国际贸易有限公司 | 监事 | 2024年1月 | |
| | 新华锦（青岛）医养服务有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| | 新华锦长乐（青岛）社区服务有限公司 | 监事 | 2022年9月 | |
| | 山东新华锦水产有限公司 | 监事 | 2013年12月 | |
| | 青岛锦鹏国际医疗健康产业有限公司 | 监事 | 2022年2月 | |
| | 新华锦集团山东海舜国际有限公司 | 监事 | 2014年6月 | |
| | 青岛锦健国际健康产业有限公司 | 监事 | 2022年3月 | |
| | 新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司 | 监事 | 2014年3月 | |
| | 青岛新中牧饲料有限公司 | 监事 | 2023年6月 | |
| | 新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司 | 监事 | 2014年5月 | |
| | 青岛利百健生物科技有限公司 | 监事 | 2023年4月 | |

| | | | | |
|--------------|------------------|----|----------|--|
| | 青岛海川再生资源有限公司 | 监事 | 2017年5月 | |
| | 新华锦（青岛）酒业销售有限公司 | 监事 | 2023年7月 | |
| | 新华锦集团青岛锦地实业有限公司 | 监事 | 2020年8月 | |
| 邵丹 | 青岛华锦新材料科技发展有限公司 | 董事 | 2022年11月 | |
| | 青岛芯科半导体新材料科技有限公司 | 董事 | 2023年11月 | |
| | 徐州汇墨新材料科技有限公司 | 董事 | 2022年8月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事报酬由股东大会决定，非独立董事、监事不以董事、监事名义在公司领取报酬，高级管理人员报酬由董事会决定 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 2023年4月26日召开了第十三届董事会薪酬与考核委员会2023年第一次会议，会议审议了《关于公司2023年度董事、监事薪酬方案的议案》和《关于公司2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事报酬依据2022年年度股东大会通过的《关于公司2023年度董事、监事报酬方案的议案》确定；高级管理人员报酬依据第十三届董事会第四次会议通过的《关于公司2023年高级管理人员薪酬方案的议案》确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬依据上述相关规定及实际考核情况按时发放，薪酬数据真实、准确。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计180.33万元（税前）。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------|
| 盛强 | 副董事长、总裁 | 离任 | 退休 |
| 孟昭洁 | 副董事长 | 选举 | 选举 |
| 孟昭洁 | 总裁 | 聘任 | 聘任 |
| 徐正贤 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 张晓娜 | 监事 | 离任 | 个人辞职 |
| 周敏 | 监事 | 选举 | 选举 |
| 孟昭洁 | 董事会秘书 | 离任 | 工作变动 |
| 王燕妮 | 董事会秘书 | 聘任 | 聘任 |
| 程雁玲 | 副总裁 | 聘任 | 聘任 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|------------|---|
| 第十三届董事会第四次会议 | 2023/4/26 | 审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年年度报告和摘要》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《公司 2022 年度独立董事述职报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》、《关于子公司 2022 年度未完成业绩承诺及有关业绩补偿的议案》、《公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》、《公司 2023 年第一季度报告》、《关于修订并启用新<公司章程>的议案》。 |
| 第十三届董事会第五次会议 | 2023/6/21 | 审议通过了《关于收购山东新华锦新材料科技有限公司 100% 股权涉及采矿权暨关联交易的议案》、《关于为子公司增加担保额度的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。 |
| 第十三届董事会第六次会议 | 2023/8/29 | 审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》、《关于增补董事候选人的议案》、《关于选举副董事长、聘任总裁的议案》、《关于调整董事会审计委员会委员的议案》、《关于调整董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于聘任副总裁的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。 |
| 第十三届董事会第七次会议 | 2023/10/30 | 审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》、《关于 2023 年度新增日常关联交易预计的议案》、《关于公司前期会计差错更正的议案》。 |
| 第十三届董事会第八次会议 | 2023/12/12 | 审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<公司独立董事工作制度>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》、《关于修订<公司董事会审计委员会工作细则>的议案》、《关于修订<公司董事会提名委员会工作细则>的议案》、《关于修订<公司投资理财管理制度>的议案》、《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|--------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会 | 出席股东大会的次数 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 议 | |
| 张航 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 盛强 | 否 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 孟昭洁 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 董盛 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 徐正贤 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘树艳 | 是 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 满洪杰 | 是 | 5 | 4 | 4 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 孙玉亮 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|--------------|
| 审计委员会 | 刘树艳、孙玉亮、董盛 |
| 提名委员会 | 满洪杰、刘树艳、张航 |
| 薪酬与考核委员会 | 孙玉亮、刘树艳、孟昭洁、 |
| 战略委员会 | 张航、董盛、孙玉亮 |

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|---|-------------|------------------|
| 2023/4/26 | 审议《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》、《公司 2022 年年度报告和摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《公司 2023 年第一季度报告》 | 全体委员一致同意决议案 | 全体委员以现场方式亲自出席了会议 |
| 2023/6/21 | 审议《关于收购山东新华锦新材料科技有限公司 100% 股权涉及采矿权暨关联交易的议案》 | 全体委员一致同意决议案 | 全体委员以通讯方式亲自出席了会议 |
| 2023/8/29 | 审议《公司 2023 年半年度报告及摘要》 | 参会委员一致同 | 2 名委员以通讯 |

| | | | |
|------------|---------------------------------------|-------------|------------------|
| | | 意决议案 | 方式亲自出席了会议 |
| 2023/10/30 | 审议《公司 2023 年第三季度报告》、《关于公司前期会计差错更正的议案》 | 全体委员一致同意决议案 | 全体委员以通讯方式亲自出席了会议 |

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|---|-------------|---------------------|
| 2023/8/29 | 审议《关于增补董事候选人的议案》、《关于选举副董事长、聘任总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 | 全体委员一致同意决议案 | 全体委员以现场加通讯方式亲自出席了会议 |

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|--|-------------|------------------|
| 2023/4/26 | 审议《关于公司 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 | 全体委员一致同意决议案 | 全体委员以现场方式亲自出席了会议 |

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|---|-------------|------------------|
| 2023/6/21 | 审议《关于收购山东新华锦新材料科技有限公司 100% 股权涉及采矿权暨关联交易的议案》 | 全体委员一致同意决议案 | 全体委员以通讯方式亲自出席了会议 |

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 29 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,553 |
| 在职员工的数量合计 | 1,582 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 32 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 917 |
| 销售人员 | 281 |
| 技术人员 | 157 |
| 财务人员 | 79 |
| 行政人员 | 148 |
| 合计 | 1,582 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 28 |
| 大学本科 | 222 |

| | |
|----|-------|
| 大专 | 173 |
| 其他 | 1,159 |
| 合计 | 1,582 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

一、董事、监事和高级管理人员薪酬政策

依据《公司董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬计划》：

1、非独立董事不单独就其担任的董事职务在公司领取董事津贴；

2、独立董事 2023 年每人年度津贴为 10 万元（税前）；

3、公司监事不单独就其担任的监事职务在公司领取报酬。股东推举的监事不在公司任职不从公司领取报酬，职工监事根据其在本公司兼任的行政职务从公司领取报酬，由经营管理层决定。

二、其他员工的薪酬政策

公司其他员工的薪酬根据员工的专业能力、岗位工资和绩效工资组成。销售人员薪酬与个人销售业绩挂钩，其他人员实行岗位与绩效工资相结合，员工工资与企业效益联动，有效调动员工的工作积极性，促进公司经营效益稳步发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司非常尊重个人的成长发展，以人为本是公司人才观的理论基础。为提升公司人力资源整体素质和员工岗位胜任能力，公司建立了员工岗前培训、上岗培训、转岗培训、在职培训等在内的分层分类的培训体系，为各类人员制定个人成长及企业发展相结合的培训计划，通过内部培训、外派培训、在岗实践、自我学习等不同的培训方式，实现员工个人素质提升。

2023 年公司制定了详细的培训计划，主要以线上培训方式为主，结合内部分享，组织了包含《开展急救知识技能》、《文明礼仪》、《跨部门沟通技巧与艺术》、《上市公司高质量发展政策分享》、两期《劳动合同法专题培训》、《企业文化宣贯》等专题培训。同时，为加强关键核心岗位人员的合规意识，公司组织并参加了上市公司协会、交易所及证监局等组织的多期上市公司合规培训。

2024 年，公司将继续丰富培训形式、完善人才培养系统、加强对各级管理人员及员工的培训，弘扬企业文化，提高员工专业技能、管理能力、创新思维与综合素质，为公司发展奠定良好的人才基础。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司现金分红政策的制定及调整情况

报告期内，公司的现金分红政策没有发生变化。现行的现金分红政策详见《公司章程》中关于利润分配的相关条款。

2、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司实施了 2022 年度利润分配，公司以实施权益分派基准日总股本 428,778,219 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.37 元（含税），共计分配利润 15,864,794.10 元，占公司 2022 年归属于上市公司股东净利润的比例为 30.49%。

2024 年 4 月 25 日，公司董事会制定了 2023 年度利润分配预案：以总股本 428,778,219 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.38 元（含税），共计分配利润 16,293,572.32 元，占公司 2023 年归属于上市公司股东净利润的比例为 31.01%，剩余未分配利润转入下一年度。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

| | |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

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

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.38 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 现金分红金额 (含税) | 16,293,572.32 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 52,548,493.48 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 31.01 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0 |
| 合计分红金额 (含税) | 16,293,572.32 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 31.01 |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据实际情况和发展需要，先后在薪酬、绩效管理、专业序列人员职级晋升、中高层管理干部继任管理等方面修订完善了相关制度，优化了相关体系。组织开展了包含高级管理人员在内的季度考核、民主评议、年度考核等工作。通过实行动态考核，强化过程跟踪、反馈以及应用，全面深入推进绩效考核机制，实现了绩效结果与薪酬、晋升的动态联动。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了 2023 年度内部控制评价工作。报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。具体内容详见公司与本报告同日披露的《山东新华锦国际股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的实际经营情况，公司进一步完善修改了《控股子公司管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等一系列内控管理制度，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

报告期内，公司特别加强了对新材料公司、青岛海正新纳入上市公司合并报表范围内子公司的内部管理控制。严格按照上市公司规范运作的相关要求，完善各子公司法人治理结构、健全内控和财务体系、规范业务内控流程、搭建信息管理系统，强化业务、资产、财务、人员、机构等方面的管理和控制，不断完善相关经营管理制度及业务授权审批流程，不断增强内控制度执行力和内控管理有效性。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制进行了审计，并出具了内部控制审计报告，具体内容详见公司与本报告同日披露的《山东新华锦国际股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》全文。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|----|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 48 |

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司控股子公司青岛恒孚属于青岛市环保部门公示的 2023 年重点排污单位，该公司是一家集印染、成衣加工为一体的综合性针织服装企业，生产过程中产生的主要污染物为废水，2023 年污染物排放情况如下：

| 排口名称 | 化学需氧量 | | 氨氮（mg/L） | | PH | 流量（m ³ ） |
|------|-------|--------|----------|--------|------|---------------------|
| | 浓度 | 排放量（t） | 浓度 | 排放量（t） | 浓度 | |
| 总排口 | 459 | 61.6 | 5.96 | 0.692 | 8.52 | 126437 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

青岛恒孚针织服装有限公司是一家集印染、成衣加工为一体的综合性针织服装企业，生产过程中产生污染废水。为保证污水达标排放，公司安装 2000 立方米污水处理站一座，污水处理设施占地 3000 平方米，该项目污水处理站采用物化+生化处理工艺方案。青岛恒孚跟青岛新天地水务有限公司签订协议，根据国家《纺织染整工业污染物排放标准》（GB4287-1992）的要求，结合工厂自身情况，将达标的污水排入新天地水务有限公司进行二次处理，让产生的污水全部达到国家排放标准后进行排放。

报告期内，该公司污水处理设施运行正常，有完善的运行记录。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

青岛恒孚制定了停电、水质异常等方面的应急预案，出现紧急情况时可以按照操作规程实施应急预案。报告期内，青岛恒孚未发生突发环境事件。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

青岛恒孚有排污许可证，废水废气排放情况均按照排污许可证规定的标准执行。该公司与青岛新天地水务有限公司签订委托检测合同，排污许可证规定的其他污染物排放情况，均委托该公司按照污染物监测频次规定，按季度或按月度进行检测，并出具检测报告，所有检测结果及时发布到山东省污染源信息共享系统网站，并对外公开相关检测数据。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

青岛中绵为公司持股 30%的参股公司，主营业务为生产经营服装、针织面料、针织坯布、印花产品、坯布染色，普通货运等。该公司属于青岛市环保部门公示的 2023 年重点排污单位，主要污染物为废水，2023 年青岛中绵排污情况如下：

| | | |
|--------|-----------|---------|
| COD | 浓度 (mg/l) | 85.6 |
| | 排放量(t) | 24.7 |
| 氨氮 | 浓度 (mg/l) | 4.31 |
| | 排放量(t) | 1.21 |
| 总氮 | 浓度 (mg/l) | 13.6 |
| | 排放量(t) | 3.925 |
| 总磷 | 浓度 (mg/l) | 0.39 |
| | 排放量(t) | 0.113 |
| BOD5 | 浓度 (mg/l) | 17.8 |
| | 排放量(t) | 5.14 |
| 硫化物 | 浓度 (mg/l) | 0.01 |
| | 排放量(t) | 0.00289 |
| 苯胺类 | 浓度 (mg/l) | 0.325 |
| | 排放量(t) | 0.0938 |
| 悬浮物 | 浓度 (mg/l) | 25.7 |
| | 排放量(t) | 7.42 |
| PH | 7.93 | |
| 污水排放总量 | 吨 | 288610 |

青岛中绵污染物排放总量未超过核定的排放总量，污染物全部达标排放，污水总排放口安装有 COD、氨氮、总氮、PH 在线监测仪，取样频率至少保证 2 小时一次，并安装在线实时流量计，排放水质及瞬时流量、累计流量可以通过环境信息公开平台实时监控和查看。除此之外，青岛中绵委托青岛呈蓝环境检测有限公司按照排污许可的监测频次，按季、月、周检测，并出具检测报告。所有检测结果及时发布到山东省污染源信息共享系统网站，并在青岛市重点排污单位环境信息公开平台对外公开数据。另外，该公司制定了停电、水质异常等方面的应急预案，确保出现紧急情况时及时启动应急预案。

报告期内，青岛中绵加强对污水处理站内各设施设备的检查维护，污水处理设施运行正常，建立了完善的运行记录。经过近几年不间断的技术改建项目的建设，生产废水排放量大幅度降低，污水设施处理能力远大于生产废水的排放量，进一步保证了污水的稳定达标排放。青岛中绵在生产过程中，对机械设备采取减震降噪的措施，可将噪音控制在功能区标准范围内，减少对周围环境的影响。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|-----|
| 是否采取减碳措施 | 否 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 不适用 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 不适用 |

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|---------|----------------------------------|--|------------|---------|--|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 新华锦集团、鲁锦集团、实际控制人张建华 | 2012 年公司实施重大资产重组过程中，公司实际控制人股东及其一致行动人均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易与保持上市公司独立性的承诺函》、《关于保证上市公司“五独立”的承诺函》等承诺。 | 2011/10/30 | 是 | 作为新华锦控股股东期间或关联方期间长期履行 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 鲁锦集团、实际控制人张建华、董事、高级管理人员 | 2021 年公司实施非公开发行股票过程中，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出公开承诺。 | 2021/6/4 | 是 | 作为新华锦控股股东、实控人、董事及高级管理人员期间或关联方期间长期履行 | 是 |
| | 其他 | 新华锦集团、鲁锦集团、实际控制人张建华、董事、监事、高级管理人员 | 2021 年公司实施非公开发行股票过程中，公司控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》、《关于股权转让相关事项的承诺函》等承诺；公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《关于山东新华锦国际股份有限公司非公开发行股票相关事项的说明与承诺》等承诺。 | 2021/6/17 | 是 | 作为新华锦控股股东、实控人、董事、监事、高级管理人员期间或关联方期间长期履行 | 是 |
| | 盈利预测及补偿 | 王荔扬、柯毅 | 承诺上海荔之 2021 年-2023 年三年扣非前后孰低的归母净利润分别不低于 4200 万元、5000 万元、6000 万元。上海荔之 2021 年度、2022 年度中的任一年度业绩承诺完成率未满足 90%的以及三年累计实现的净利润低于累计承诺净利润，则王荔扬、柯毅应向上市公司进行现金补偿。 | 2021/6/2 | 是 | 承诺事项履行完毕为止 | 是 |

| | | | | | | | |
|------|---------|------------------------|--|-----------|---|-------------|---|
| 其他承诺 | 其他 | 新华锦集团 | 新华锦集团承诺并确保海正石墨于2025年12月31日之前取得全部生产经营所必需的资质证书、批复文件并具备开工条件，否则公司有权要求新华锦集团回购新材料公司100%股权。 | 2023/6/21 | 是 | 承诺事项履行完毕为止 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 新华锦集团、鲁锦集团、张建华及控制的其他企业 | 新华锦集团、鲁锦集团、张建华及控制的其他企业承诺不会直接或间接从事任何与石墨矿开采加工相关的生产与经营活动，不会直接或间接从事其他任何与公司及下属公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营活动，亦不会投资或新设任何与公司及下属公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。 | 2023/6/21 | 是 | 承诺事项履行完毕为止 | 是 |
| | 盈利预测及补偿 | 新华锦集团 | 承诺新材料公司在2026年-2028年实现的净利润数分别不低于800万元、2,200万元、2,800万元。业绩承诺期结束后，新材料公司三年经审计实际净利润低于三年累计承诺净利润金额，新华锦集团应向公司进行现金补偿。 | 2023/6/21 | 是 | 2026年-2028年 | 是 |

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据公司收购上海荔之 50%股权时签订的《股权转让协议》约定，补偿义务人王荔扬、柯毅承诺上海荔之 2021 年-2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司的净利润分别不低于 4,200 万元、5,000 万元、6,000 万元。经审计，上海荔之 2021-2023 年度实现扣非前后孰低的归属于母公司的净利润分别为 4,605.19 万元、2,548.56 万元、5,036.14 万元，业绩承诺期完成的利润总额为 12,189.89 万元，未达到业绩承诺期承诺净利润的总和。详见与年报同日披露的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海荔之实业有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（中天运【2024】核字第 90089 号）。补偿义务人王荔扬、柯毅应分别向上市公司补偿现金 7,989,873.93 元、7,989,873.93 元，合计 15,979,747.86 元。

根据青岛德铭资产评估有限公司出具的《山东新华锦国际股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试涉及的合并上海荔之实业有限公司后商誉所在资产组可回收价值资产评估报告书》，2023 年，对上海荔之计提商誉减值 545.59 万元。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（1）企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释第 16 号的该项规定，对于在首次施行解释第 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释第 16 号的单项交易，本公司按照解释第 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 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 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

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

| 受影响的报表项目 | 调整前(2022-12-31、/2022 年度) | 调整金额 | 调整后 (2023-1-1/2022 年度) |
|----------|--------------------------|-------------|------------------------|
| 递延所得税资产 | 14,412,094.89 | 452,807.71 | 14,864,902.60 |
| 递延所得税负债 | 14,675,584.01 | 216,193.75 | 14,891,777.76 |
| 未分配利润 | 430,432,643.17 | 202,550.17 | 430,635,193.34 |
| 少数股东权益 | 150,227,701.96 | 34,063.79 | 150,261,765.75 |
| 所得税费用 | 50,960,307.62 | -363,060.36 | 50,597,247.26 |
| 少数股东损益 | 55,663,805.02 | 34,063.79 | 55,697,868.81 |

执行上述会计政策对公司 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

| 受影响的报表项目 | 调整前 (2021-12-31) | 调整金额 | 调整后 (2022-1-1) |
|----------|------------------|-------------|----------------|
| 递延所得税资产 | 9,923,375.94 | 108,677.32 | 10,032,053.26 |
| 递延所得税负债 | 14,324,669.11 | 235,123.72 | 14,559,792.83 |
| 未分配利润 | 430,028,431.53 | -126,446.40 | 430,154,877.93 |

执行上述会计政策对母公司财务报表无影响。

（2）企业会计准则解释第 17 号

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称解释第 17 号）规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”等内容。自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释第 17 号的规定。执行解释第 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）审批程序及其他说明

√适用 □不适用

《企业会计准则解释第 16 号》的会计政策变更已经公司第十三届董事会第四次会议、第十三届监事会第四次会议审议通过。

《企业会计准则解释第 17 号》的会计政策变更已经公司第十三届董事会第十次会议、第十三届监事会第八次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 750,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 16 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张敬鸿、牛和情 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 张敬鸿连续 4 年、牛和情连续 1 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|-------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） | 350,000 |
| 持续督导机构 | 国泰君安股份有限公司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第十三届董事会第四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。详见 2023 年 4 月 28 日和 2023 年 5 月 19 日公司在上海证券交易所网站刊登的 2023-007 号、2023-020 号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

（二）公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|--------------------------------|
| 山东新华锦国际股份有限公司关于子公司重大仲裁事项的公告 | 详见上海证券交易所网站刊登的公司 2023-003 号公告。 |
| 山东新华锦国际股份有限公司关于出售青岛利百健生物科技有限公司股权暨重大仲裁事项进展的公告 | 详见上海证券交易所网站刊登的公司 2023-019 号公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--------------------------------|
| 关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的公告 | 详见上海证券交易所网站刊登的公司 2023-008 号公告。 |
| 关于 2023 年度新增日常关联交易预计的公告 | 详见上海证券交易所网站刊登的公司 2023-048 号公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|--|--------------------------------|
| 关于收购山东新华锦新材料科技有限公司 100%股权涉及采矿权暨关联交易的公告 | 详见上海证券交易所网站刊登的公司 2023-025 号公告。 |
| 关于收购山东新华锦新材料科技有限公司 100%股权涉及采矿权暨关联交易的进展公告 | 详见上海证券交易所网站刊登的公司 2023-032 号公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据公司收购新材料公司 100%股权交易中新华锦集团出具的承诺：新材料公司在 2026 年-2028 年实现的净利润数（扣非前后孰低）分别不低于 800 万元、2,200 万元、2,800 万元。本报告期内无业绩完成要求。

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|----------------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 239,000,000.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 239,000,000.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 239,000,000.00 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | 15.76% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | 无 | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | 无 | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|------|------|----------------|----------------|---------|
| 银行理财 | 自有资金 | 170,890,000.00 | 169,990,000.00 | 0.00 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|---------------|-------------|-------------|------|-----------------|-----------|-------|------------|------------|---------------|----------|-------------|--------------|
| 东方证券 | 券商理财产品 | 12,900,000.00 | 2022年12月28日 | 2023年1月3日 | 自有资金 | 国债逆回购 | 到期日一次结算本息 | 5.01% | 10,613.34 | 10,613.34 | 12,900,000.00 | 是 | 是 | |
| 东方证券 | 券商理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年3月24日 | 2023年12月22日 | 自有资金 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 到期日一次结算本息 | 4.20% | 365,161.36 | 365,161.36 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 东方证券 | 券商理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年3月24日 | 2023年6月30日 | 自有资金 | 国债逆回购 | 到期日一次结算本息 | 2.11% | 5,493.18 | 5,493.18 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 东方证券 | 券商理财产品 | 50,000,000.00 | 2023年4月27日 | 2023年5月4日 | 自有资金 | 国债逆回购 | 到期日一次结算本息 | 2.26% | 20,621.91 | 20,621.91 | 50,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 国联证券 | 券商理财产品 | 5,000,000.00 | 2023年4月4日 | 2023年6月28日 | 自有资金 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 到期日一次结算本息 | 4.20% | 63,975.59 | 63,975.59 | 5,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 国联证券 | 券商理财产品 | 5,000,000.00 | 2023年3月24日 | 2023年9月22日 | 自有资金 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 到期日一次结算本息 | 4.70% | 117,423.27 | 117,423.27 | 5,000,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|-------------|------------|------|-----------------|----------------|-------|------------|------------|---------------|---|---|--|
| 国联证券 | 券商理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年5月31日 | 2023年9月23日 | 自有资金 | 固定收益类产品（债券、票据等） | 到期日一次结算本息 | 2.83% | 101,412.58 | 101,412.58 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 国联证券 | 券商理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年7月4日 | 2023年9月23日 | 自有资金 | 固定收益类产品（债券、票据等） | 到期日一次结算本息 | 2.83% | 77,818.15 | 77,818.15 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 东方证券 | 券商理财产品 | 5,000,000.00 | 2023年12月27日 | 2024年1月3日 | 自有资金 | 国债逆回购 | 到期日一次结算本息 | 4.20% | 4,027.40 | | | 是 | 是 | |
| 东方证券 | 券商理财产品 | 4,990,000.00 | 2023年12月27日 | 2024年1月2日 | 自有资金 | 国债逆回购 | 到期日一次结算本息 | 4.25% | 3,486.16 | | | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 4,000,000.00 | 2023年9月27日 | 2023年10月9日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 15点之前赎回，本息当日到账 | 4.64% | 5,587.97 | 5,587.97 | 4,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年12月27日 | | 自有资金 | 银行理财资金池 | 15点之前赎回，本息当日到账 | 4.68% | | | | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年12月27日 | | 自有资金 | 银行理财资金池 | 15点之前赎回，本息当日到账 | 4.20% | | | | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 5,000,000.00 | 2023年12月28日 | | 自有资金 | 银行理财资金池 | 15点之前赎回，本息当日到账 | 3.77% | | | | 是 | 是 | |
| 民生银行 | 银行理财产品 | 4,590,000.00 | 2022年9月14日 | 2023年8月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 全部赎回结算本息 | 2.29% | 115,060.70 | 115,060.70 | 4,590,000.00 | 是 | 是 | |
| 民生银行 | 银行理财产品 | 3,000,000.00 | 2023年7月21日 | 2023年9月21日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 全部赎回结算本息 | 2.29% | | | 3,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2023年7月20日 | 2023年9月21日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 赎回一次结算本息 | 2.21% | 37.01 | 37.01 | 10,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|--------------|------------|-------------|------|---------|-----------|-------|-----------|-----------|--------------|---|---|--|
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 500,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年11月29日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 9,990.40 | 9,990.40 | 500,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 1,000,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年12月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.49% | 24,882.43 | 24,882.43 | 1,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 1,000,000.00 | 2023年1月11日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 11,420.05 | 11,420.05 | 1,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 660,000.00 | 2023年2月2日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 6,600.45 | 6,600.45 | 660,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 340,000.00 | 2023年2月3日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 3,378.30 | 3,378.30 | 340,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 500,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年3月14日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 2,119.18 | 2,119.18 | 500,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 300,000.00 | 2023年3月30日 | 2023年7月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 2,034.41 | 2,034.41 | 300,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200,000.00 | 2023年4月7日 | 2023年7月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 1,259.40 | 1,259.40 | 200,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 500,000.00 | 2023年5月10日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 1,871.10 | 1,871.10 | 500,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年5月18日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 1,634.79 | 1,634.79 | 200,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 300,000.00 | 2023年6月1日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 696.82 | 696.82 | 300,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200,000.00 | 2023年6月14日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 296.79 | 296.79 | 200,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|--------------|-------------|-------------|------|---------|-----------|-------|-----------|-----------|--------------|---|---|--|
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200,000.00 | 2023年6月29日 | 2023年7月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.36% | 103.23 | 103.23 | 200,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 3,400,000.00 | 2023年7月10日 | 2023年12月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.25% | 35,912.76 | 35,912.76 | 3,400,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 150,000.00 | 2023年7月13日 | 2023年12月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.25% | 1,556.19 | 1,556.19 | 150,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 100,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年7月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 1,198.85 | 1,198.85 | 100,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 100,000.00 | 2023年8月3日 | 2023年10月12日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 423.84 | 423.84 | 100,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 100,000.00 | 2023年9月7日 | 2023年12月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.25% | 691.64 | 691.64 | 100,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 250,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年9月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.21% | 3,935.62 | 3,935.62 | 250,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年10月19日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.20% | 3,483.84 | 3,483.84 | 200,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 300,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年10月23日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.20% | 5,298.08 | 5,298.08 | 300,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 250,000.00 | 2023年1月3日 | 2023年11月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.20% | 4,849.31 | 4,849.31 | 250,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 150,000.00 | 2023年12月7日 | 2023年12月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.25% | 194.52 | 194.52 | 150,000.00 | 是 | 是 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 100,000.00 | 2023年12月23日 | 2023年12月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 2.37% | 25.96 | 25.96 | 100,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------|---------------|---------------------|------------------------|------|-------------|-------------------|------------|------------|------------|---------------|---|---|--|
| 交银理财 有限责任公司 | 银行理 财产品 | 5,000,000.00 | 2023 年 8 月 28 日 | 2023 年 11 月 29 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 2.4%-3.4% | 20,233.16 | 20,233.16 | 5,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 浙商银行 | 银行理 财产品 | 9,000,000.00 | 2022 年 12 月 15 日 | 2023 年 1 月 12 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 灵活期限 | 2.22% | 15,730.24 | 15,730.24 | 9,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 浙商银行 | 银行理 财产品 | 7,000,000.00 | 2023 年 12 月 14 日 | 2023 年 12 年 29 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 灵活期限 | 2.55% | 7,393.12 | 7,393.12 | 7,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理 财产品 | 10,000,000.00 | 2022 年 10 月 18 日 | 2023 年 1 月 16 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.18% | 74,042.04 | 74,042.04 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理 财产品 | 20,000,000.00 | 2022 年 10 月 24 日 | 2023 年 1 月 30 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.18% | 163,123.52 | 163,123.52 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行 | 银行理 财产品 | 10,000,000.00 | 2022 年 11 月 4 日 | 2023 年 2 月 6 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.3% | 64,497.93 | 64,497.93 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 银行理 财产品 | 10,000,000.00 | 2022 年 11 月 7 日 | 2023 年 1 月 11 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.3%-2.8% | 43,630.14 | 43,630.14 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理 财产品 | 10,000,000.00 | 2022 年 11 月 7 日 | 2023 年 5 月 8 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.18% | 149,658.48 | 149,658.48 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理 财产品 | 20,000,000.00 | 2022 年 11 月 21 日 | 2023 年 2 月 20 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.18% | 150,005.71 | 150,005.71 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行 | 银行理 财产品 | 5,000,000.00 | 2022 年 11 月 25 日 | 2023 年 2 月 27 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.3% | 43,631.29 | 43,631.29 | 5,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理 财产品 | 20,000,000.00 | 2022 年 12 月 1 日 | 2023 年 3 月 1 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.5%-3.08% | 150,410.96 | 150,410.96 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 银行理 财产品 | 10,000,000.00 | 2022 年 12 月 8 日 | 2023 年 1 月 5 日 | 自有资金 | 银行理财 资金池 | 到期日一 次结算本 息 | 1.3%-2.8% | 18,027.40 | 18,027.40 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|------------|------------|------|---------|-----------|------------|------------|------------|---------------|---|---|--|
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2022年12月8日 | 2023年1月9日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 25,863.01 | 25,863.01 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2022年12月9日 | 2023年3月8日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.18% | 73,220.12 | 73,220.12 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年1月12日 | 2023年4月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 82,427.40 | 82,427.40 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年1月18日 | 2023年4月17日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.18% | 73,220.12 | 73,220.12 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年2月1日 | 2023年5月4日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.18% | 151,371.77 | 151,371.77 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 5,000,000.00 | 2023年2月9日 | 2023年4月12日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 25,479.45 | 25,479.45 | 5,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 15,000,000.00 | 2023年2月10日 | 2023年5月11日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.18% | 111,063.07 | 111,063.07 | 15,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年2月23日 | 2023年5月24日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 73,972.60 | 73,972.60 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年2月24日 | 2023年5月25日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.18% | 73,548.89 | 73,548.89 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年3月6日 | 2023年6月2日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 74,739.73 | 74,739.73 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年3月6日 | 2023年5月8日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.3% | 52,298.63 | 52,298.63 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年3月10日 | 2023年6月8日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 73,972.60 | 73,972.60 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|------------|------------|------|---------|-----------|------------|------------|------------|---------------|---|---|--|
| 交通银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年3月27日 | 2023年4月10日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.3%-2.8% | 8,438.36 | 8,438.36 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 15,000,000.00 | 2023年4月8日 | 2023年7月18日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 111,443.84 | 111,443.84 | 15,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 15,000,000.00 | 2023年4月20日 | 2023年6月29日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 84,287.67 | 84,287.67 | 15,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年5月8日 | 2023年8月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 147,095.89 | 147,095.89 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年5月9日 | 2023年8月7日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 71,506.85 | 71,506.85 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年5月12日 | 2023年8月11日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 147,095.89 | 147,095.89 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年5月12日 | 2023年7月12日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 47,964.38 | 47,964.38 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年5月18日 | 2023年8月17日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 147,095.89 | 147,095.89 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年5月26日 | 2023年8月31日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 159,452.05 | 159,452.05 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年6月5日 | 2023年9月4日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 73,547.95 | 73,547.95 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年6月8日 | 2023年9月8日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 75,616.44 | 75,616.44 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年8月22日 | 2023年8月29日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 4,794.52 | 4,794.52 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|-------------|-------------|------|---------|-----------|------------|------------|------------|---------------|---|---|--|
| 农商银行 | 银行理财产品 | 15,000,000.00 | 2023年8月21日 | 2023年9月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 39,978.08 | 39,978.08 | 15,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2023年9月1日 | 2023年12月4日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 224,054.79 | 224,054.79 | 30,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年9月11日 | 2023年12月11日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 72,301.37 | 72,301.37 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 15,000,000.00 | 2023年7月3日 | 2023年10月10日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 115,952.05 | 115,952.05 | 15,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年7月12日 | 2023年10月10日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 39,452.05 | 39,452.05 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年7月20日 | 2023年10月19日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 71,304.11 | 71,304.11 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年8月3日 | 2023年11月1日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 73,972.60 | 73,972.60 | 10,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2023年8月10日 | 2023年11月9日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 199,701.37 | 199,701.37 | 30,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年8月14日 | 2023年11月14日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.05% | 151,232.88 | 151,232.88 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年10月13日 | 2024年1月12日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 32,916.67 | | | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年10月13日 | 2024年1月11日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 65,833.33 | | | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年10月24日 | 2024年1月22日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 28,333.33 | | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|-------------|------------|------|---------|-----------|------------|-----------|--|--|---|---|--|
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年11月10日 | 2024年2月20日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 42,500.00 | | | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023年11月13日 | 2024年2月19日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 40,000.00 | | | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 15,000,000.00 | 2023年11月16日 | 2024年3月1日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 28,125.00 | | | 是 | 是 | |
| 农商银行 | 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 2023年12月6日 | 2024年3月6日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 31,250.00 | | | 是 | 是 | |
| 青岛银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023年12月28日 | 2024年3月28日 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 到期日一次结算本息 | 1.5%-3.08% | 1,250.00 | | | 是 | 是 | |

其他情况适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、募集资金使用进展说明**适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

公司控股子公司青岛森汇的《采矿许可证》于 2021 年 12 月 12 日到期，青岛森汇已于 2022 年 8 月临时停产停工。2023 年 4 月平度市自然资源局出具了《关于已受理采矿权延续申请的情况证明》，2023 年 12 月 21 日，山东省厅自然资源厅各处室已经完成初审，并出具《备案证明》，目前正在国家自然资源部审批中。鉴于青岛森汇《采矿许可证》延续审批程序完成时间以及复产复工时间暂时无法确定，所以短期内将对公司的经营产生一定影响，但由于青岛森汇营业收入、净利润占公司总体的比重较低，所以预计不会对公司的长期发展带来重大不利影响。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|--------------|----|-------|----|-----------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 7,761,584 | 1.81 | - | | | | - | 3,326,392 | 0.78 |
| 1、国家持股 | | | 4,435,192 | | | | 4,435,192 | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 7,761,584 | 1.81 | - | | | | - | 3,326,392 | 0.78 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | 4,435,192 | | | | 4,435,192 | | |
| 境内自然人持股 | 7,761,584 | | - | | | | - | 3,326,392 | 0.78 |
| 4、外资持股 | | | 4,435,192 | | | | 4,435,192 | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 421,016,635 | 98.19 | 4,435,192 | | | | 4,435,192 | 425,451,827 | 99.22 |
| 1、人民币普通股 | 421,016,635 | 98.19 | 4,435,192 | | | | 4,435,192 | 425,451,827 | 99.22 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 428,778,219 | 100 | 0 | | | | 0 | 428,778,219 | 100 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年11月15日，王荔扬、柯毅两位股东所持4,435,192股股份解除限售并上市流通，剩余3,326,392股仍处于锁定期。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|------------|
| 王荔扬 | 3,380,792 | 2,217,596 | 0 | 1,663,196 | 业绩承诺受限 | 2023-11-15 |
| 柯毅 | 3,380,792 | 2,217,596 | 0 | 1,663,196 | 业绩承诺受限 | 2023-11-15 |
| 合计 | 7,761,584 | 4,435,192 | 0 | 3,326,392 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 24,437 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 27,070 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|-------------|-------------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 山东鲁锦进出口 集团有限公司 | 0 | 185,532,352 | 43.27 | | 质押 | 174,420,000 | 境内非国有 法人 |
| 张建华 | 0 | 5,043,109 | 1.18 | | 无 | | 境内自然人 |
| 毕金泉 | -500,000 | 4,100,000 | 0.96 | | 无 | | 境内自然人 |
| 柯毅 | -91,000 | 3,884,392 | 0.91 | 1,663,196 | 无 | | 境内自然人 |
| 王荔扬 | | 3,880,792 | 0.91 | 1,663,196 | 无 | | 境内自然人 |
| 中国建设银行股份 有限公司-信 澳新能源产业股 票型证券投资基 金 | -2,734,820 | 2,620,682 | 0.61 | | 无 | | 其他 |
| 史宪荣 | -134,100 | 2,545,801 | 0.59 | | 无 | | 境内自然人 |
| 中国民生银行股份 有限公司-金 元顺安元启灵活 配置混合型证券 投资基金 | 400,000 | 2,300,000 | 0.54 | | 无 | | 其他 |
| 中信证券股份有 限公司 | 167,801 | 2,273,773 | 0.53 | | 无 | | 国有法人 |
| 广发证券股份有 限公司 | - | 1,992,511 | 0.46 | | 无 | | 境内非国有 法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |

| | | 种类 | 数量 |
|----------------------------------|---|--------|-------------|
| 山东鲁锦进出口集团有限公司 | 185,532,352 | 人民币普通股 | 185,532,352 |
| 张建华 | 5,043,109 | 人民币普通股 | 5,043,109 |
| 毕金泉 | 4,100,000 | 人民币普通股 | 4,100,000 |
| 中国建设银行股份有限公司一信澳新能源产业股票型证券投资基金 | 2,620,682 | 人民币普通股 | 2,620,682 |
| 史宪荣 | 2,545,801 | 人民币普通股 | 2,545,801 |
| 中国民生银行股份有限公司一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金 | 2,300,000 | 人民币普通股 | 2,300,000 |
| 中信证券股份有限公司 | 2,273,773 | 人民币普通股 | 2,273,773 |
| 柯毅 | 2,221,196 | 人民币普通股 | 2,221,196 |
| 王荔扬 | 2,217,596 | 人民币普通股 | 2,217,596 |
| 广发证券股份有限公司 | 1,992,511 | 人民币普通股 | 1,992,511 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | (1) 张建华先生系公司实际控制人，鲁锦集团系公司控股股东，张建华和鲁锦集团系一致行动人，张建华、鲁锦集团与上述其他八名股东之间不存在关联关系或一致行动关系； (2) 公司未知上述其他八名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

备注：广发证券股份有限公司期初普通账户、信用账户持股数量不在公司前 200 名内。

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 中国民生银行股份有限公司一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0 | 2,300,000.00 | 0.54 |
| 中信证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0 | 2,273,773.00 | 0.53 |
| 广发证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0 | 1,992,511.00 | 0.46 |
| 徐玉莲 | 退出 | 0 | 0 | 1,061,451 | 0.25 |
| 杭州乐信投资管理有限公司一乐信星辰1号私募证券投资基金 | 退出 | 0 | 0 | - | - |
| 青岛凡益资产管理有限公司一凡益多策略与时偕行1号私募证券投资基金 | 退出 | 0 | 0 | - | - |

备注：杭州乐信投资管理有限公司一乐信星辰1号私募证券投资基金、青岛凡益资产管理有限公司一凡益多策略与时偕行1号私募证券投资基金的期末普通账户、信用账户持股数量不在公司前 200 名内。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件 股东名称 | 持有的有限售 条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易 股份数量 | |
| 1 | 柯毅 | 1,663,196 | 根据业绩承诺完 成情况 | 根据业绩承诺完 成情况 | 业绩承诺达标 可解除限售 |
| 2 | 王荔扬 | 1,663,196 | | | |
| 上述股东关联关系 或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 山东鲁锦进出口集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张建华 |
| 成立日期 | 1988-01-28 |
| 主要经营业务 | 许可项目：货物进出口；技术进出口；食品经营（销售预包装食品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：贸易经纪；针纺织品及原料销售；家用纺织制成品制造【分支机构经营】；面料纺织加工【分支机构经营】；产业用纺织制成品制造【分支机构经营】；服装服饰批发；服装服饰零售；服装制造【分支机构经营】；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）【分支机构经营】；电力电子元器件销售；电气机械设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；机械设备销售；建筑材料销售；农副产品销售；食用农产品批发；食用农产品零售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；粮油仓储服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；棉、麻销售；金属制品销售；有色金属合金销售；棕制品销售；集装箱销售；石油制品销售（不含危险化学品）；非居住房地产租赁；住房租赁。 |
| 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 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

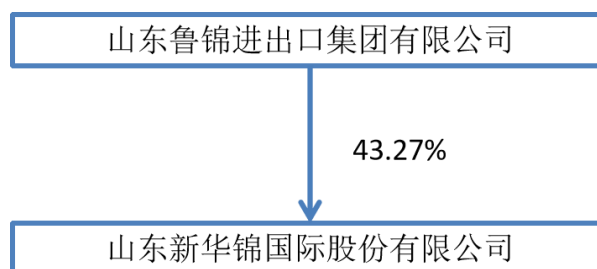
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | 张建华 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 历任鲁锦集团总裁、董事长，新华锦集团总裁、董事长、本公司董事长，现为新华锦集团董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外，过去 10 年未曾控股境内外其他上市公司 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

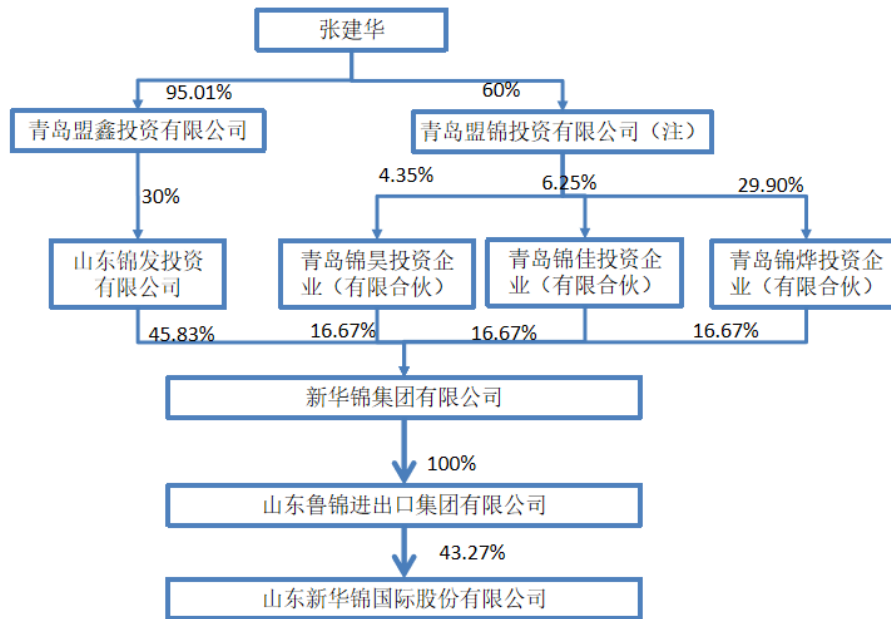
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：青岛盟锦投资有限公司分别是青岛锦昊投资企业（有限合伙）、青岛锦佳投资企业（有限合伙）、青岛锦焯投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 股票质押融 资总额 | 具体用途 | 偿还期 限 | 还款资金 来源 | 是否存在 偿债或平 仓风险 | 是否影响 公司控制 权稳定 |
|-------------------|--------------|----------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------|
| 山东鲁锦进出口 集团有限公司 | 530,000,000 | 补充自身经 营所需资金 | 根据相 关合 约定 | 自有资金 | 否 | 否 |

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中天运【2024】审字第 90136 号

山东新华锦国际股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东新华锦国际股份有限公司（以下简称“新华锦国际”）的财务报表，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，公允反映了新华锦国际 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合并及母公司现金流量。

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，我们独立于新华锦国际，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

关于收入确认会计政策详见“附注五、34”，关于收入的披露详见“附注七、60”。2023 年度新华锦国际营业收入主要来源于发制品、纺织品、二手车及电商业务。由于营业收入系公司关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对营业收入的真实、准确性，我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解和测试与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；

（2）复核收入确认政策，获取各类业务与主要客户签订的合同或订单，检查合同或订单中与收入确认相关的条款，结合实际业务流程及结算情况，识别商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认方法和时点是否满足企业会计准则的要求；

（3）对收入和成本执行分析性程序。包括本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品、各服务品牌本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入、成本、毛利率波动的合理性；

（4）抽样选取主要客户，对应收账款及合同负债的发生额及余额进行函证，对未回函的样本执行替代测试；

（5）通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性凭证，包括相关合同、发票、出库单、出口报关单等单据，零售结算的线上代运营模式下的订单记录和支付记录，服务费结算的线上代运营模式下的对账记录，渠道分销模式下的销售清单核对和结算记录等；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入选取样本进行截止测试，关注是否存在重大跨期，以判断收入是否被计入恰当的会计期间；

（7）检查客户的销售回款，核对回款金额是否与已确认的收入相符，期后回款是否异常。

（二）商誉减值测试

1、事项描述

关于商誉详见附注“（七）、26”。截至 2023 年 12 月 31 日，新华锦国际合并财务报表中商誉账面价值为 312,098,752.12 元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值，2023 年度计提商誉减值准备 13,930,954.66 元。因商誉减值测试的评估过程复杂，需要做出重大判断，减值

评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设。公司商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，故将商誉的减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值测试，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解资产组的历史业绩情况、目前状况、发展规划及行业发展趋势；
- (2) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关假设和方法的合理性；
- (3) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 获取管理层对商誉减值测试的相关资料以及外部估值专家出具的评估报告，复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；
- (5) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；
- (6) 检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况。

四、其他信息

新华锦国际管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新华锦国际 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新华锦国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新华锦国际、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新华锦国际的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新华锦国际持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新华锦国际不能持续经营。

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

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

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

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

此页无正文，为《山东新华锦国际股份有限公司 2023 年度审计报告》【中天运 [2024] 审字第 90136 号】之签字盖章页。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 578,628,779.72 | 608,805,023.89 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 170,260,208.33 | 161,490,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 4,270,000.00 |
| 应收账款 | | 204,482,246.62 | 222,643,980.62 |
| 应收款项融资 | | | 1,400,000.00 |
| 预付款项 | | 135,291,146.44 | 194,367,512.08 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 70,512,219.31 | 60,426,615.66 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 342,139,627.52 | 369,264,579.14 |
| 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 | | 63,502,180.47 | 39,624,714.32 |
| 流动资产合计 | | 1,564,816,408.41 | 1,662,292,425.71 |
| 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 | | 33,589,260.74 | 35,175,537.25 |
| 其他权益工具投资 | | 31,390,078.79 | 31,960,923.42 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 86,925,260.00 | 88,060,640.00 |
| 固定资产 | | 99,409,779.79 | 106,522,550.42 |
| 在建工程 | | 447,117.70 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 32,207,131.90 | 38,293,131.41 |
| 无形资产 | | 66,620,575.66 | 67,369,266.14 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 312,098,752.12 | 324,073,995.24 |
| 长期待摊费用 | | 13,397,628.09 | 14,165,368.58 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | 19,293,347.92 | 14,864,902.60 |
| 其他非流动资产 | | 3,055,881.44 | 2,362,419.15 |
| 非流动资产合计 | | 698,434,814.15 | 722,848,734.21 |
| 资产总计 | | 2,263,251,222.56 | 2,385,141,159.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 246,632,659.14 | 172,031,504.31 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | 365,912.42 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 111,583,359.73 | 138,499,444.03 |
| 预收款项 | | 207,614.51 | 161,065.00 |
| 合同负债 | | 90,525,199.15 | 185,248,195.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 58,148,653.75 | 57,784,775.96 |
| 应交税费 | | 38,225,983.66 | 47,264,949.62 |
| 其他应付款 | | 142,273,686.85 | 148,904,235.88 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 18,791,738.12 | 22,466,738.12 |
| 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 | | 10,501,254.83 | 12,168,636.04 |
| 其他流动负债 | | 12,420.22 | 664,864.45 |
| 流动负债合计 | | 698,110,831.84 | 763,093,583.45 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 22,911,442.50 | 27,316,747.71 |
| 长期应付款 | | | 145,379.41 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 11,456,427.38 | 6,329,747.78 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 14,670,330.73 | 14,891,777.76 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 49,038,200.61 | 48,683,652.66 |
| 负债合计 | | 747,149,032.45 | 811,777,236.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 428,778,219.00 | 428,778,219.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 373,282,701.65 | 498,459,411.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 13,069,545.85 | 9,045,457.80 |
| 专项储备 | | 144,046.48 | 228,386.80 |
| 盈余公积 | | 60,157,721.90 | 55,955,489.62 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 463,116,660.45 | 430,635,193.34 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 1,338,548,895.33 | 1,423,102,158.06 |
| 少数股东权益 | | 177,553,294.78 | 150,261,765.75 |
| 所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 1,516,102,190.11 | 1,573,363,923.81 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 2,263,251,222.56 | 2,385,141,159.92 |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 229,235,804.22 | 218,103,839.58 |
| 交易性金融资产 | | 9,990,000.00 | 12,900,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 71,121.63 | 108,228.51 |
| 其他应收款 | | 169,021,238.53 | 161,947,775.50 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 744,601.72 | 553,870.50 |
| 流动资产合计 | | 409,062,766.10 | 393,613,714.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 777,608,615.22 | 741,791,730.55 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | 22,430,000.00 | 22,671,144.43 |
| 固定资产 | | 24,936,607.06 | 26,495,689.58 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 88,975.81 | |
| 非流动资产合计 | | 825,064,198.09 | 790,958,564.56 |
| 资产总计 | | 1,234,126,964.19 | 1,184,572,278.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 896,341.72 | 774,901.00 |
| 应交税费 | | 267,927.26 | 201,439.34 |
| 其他应付款 | | 162,488,442.15 | 44,777,279.73 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 163,652,711.13 | 45,753,620.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 23,555.86 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 23,555.86 |
| 负债合计 | | 163,652,711.13 | 45,777,175.93 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 428,778,219.00 | 428,778,219.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 391,761,573.17 | 486,239,951.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 36,736.90 | 36,736.90 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 53,819,474.52 | 49,617,242.24 |
| 未分配利润 | | 196,078,249.47 | 174,122,953.08 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,070,474,253.06 | 1,138,795,102.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,234,126,964.19 | 1,184,572,278.65 |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,371,193,481.12 | 1,865,194,358.67 |
| 其中：营业收入 | | 2,371,193,481.12 | 1,865,194,358.67 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,172,251,853.37 | 1,699,932,045.47 |
| 其中：营业成本 | | 1,861,436,834.25 | 1,423,754,743.23 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 2,960,577.08 | 4,777,849.84 |
| 销售费用 | | 198,920,408.42 | 169,093,899.56 |
| 管理费用 | | 105,039,357.87 | 102,955,005.51 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 3,894,675.75 | -649,452.67 |
| 其中：利息费用 | | 12,921,607.29 | 14,761,281.82 |
| 利息收入 | | 3,273,951.22 | 2,120,702.60 |
| 加：其他收益 | | 2,168,055.90 | 2,360,994.15 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 6,041,422.24 | 1,828,353.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 559,208.82 | 1,289,791.59 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -865,171.67 | 776,092.58 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,727,580.15 | -7,306,646.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -25,818,468.85 | -6,153,973.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 40,855.31 | 77,719.78 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 175,780,740.53 | 156,844,853.99 |
| 加：营业外收入 | | 986,103.21 | 1,831,900.94 |
| 减：营业外支出 | | 879,427.89 | 638,684.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 175,887,415.85 | 158,038,070.84 |
| 减：所得税费用 | | 51,537,918.96 | 50,597,247.26 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 124,349,496.89 | 107,440,823.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 124,349,496.89 | 107,440,823.58 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,548,493.48 | 51,742,954.77 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 71,801,003.41 | 55,697,868.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 4,589,003.43 | 20,981,669.34 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -886,284.62 | -3,981,559.21 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | 4,910,372.67 | 21,597,544.13 |
| （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 | | 4,910,372.67 | 21,597,544.13 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 564,915.38 | 3,365,684.42 |
| 七、综合收益总额 | | 128,938,500.32 | 128,422,492.92 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 56,572,581.53 | 69,358,939.69 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 72,365,918.79 | 59,063,553.23 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.1226 | 0.1245 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.1226 | 0.1245 |

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：1,250,436.11 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,012,457.33 元。

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 283,782.56 | 217,772.61 |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 495,426.59 | 309,853.42 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 15,618,254.54 | 17,570,390.01 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -494,035.63 | 114,071.41 |
| 其中：利息费用 | | 102,352.59 | 97,821.36 |
| 利息收入 | | 610,412.45 | 511,480.19 |
| 加：其他收益 | | 19,883.14 | 19,417.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 57,180,919.38 | 92,308,040.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | -241,144.43 | 39,744.43 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -71,501.44 | -617,775.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 41,552,293.71 | 73,972,884.33 |
| 加：营业外收入 | | 700,000.00 | 49,882.94 |
| 减：营业外支出 | | 253,526.80 | 453,903.35 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 41,998,766.91 | 73,568,863.92 |
| 减：所得税费用 | | -23,555.86 | 9,936.11 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 42,022,322.77 | 73,558,927.81 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 42,022,322.77 | 73,558,927.81 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 42,022,322.77 | 73,558,927.81 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.1771 | 0.1770 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.1771 | 0.1770 |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 2,486,573,735.72 | 2,185,146,805.15 |
| 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 | | 146,287,672.48 | 97,052,068.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 25,355,408.26 | 19,284,483.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,658,216,816.46 | 2,301,483,357.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,044,088,118.14 | 1,619,969,896.35 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 201,542,558.59 | 207,694,437.10 |
| 支付的各项税费 | | 87,062,138.50 | 83,215,622.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 191,824,157.90 | 155,781,197.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,524,516,973.13 | 2,066,661,153.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 133,699,843.33 | 234,822,204.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 721,500,000.00 | 599,056,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,146,684.43 | 6,745,121.89 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 338,356.28 | 13,309.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 33,924,671.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 763,909,711.71 | 605,814,430.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,725,817.70 | 20,564,493.86 |
| 投资支付的现金 | | 730,500,000.00 | 723,802,000.00 |
| 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 | | | 126,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 60,996.13 | 14,781,909.39 |
| 投资活动现金流出小计 | | 738,286,813.83 | 885,148,403.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 25,622,897.88 | -279,333,972.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 350,399,994.86 |
| 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 | | 383,576,234.00 | 289,538,103.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,641,140.21 | 167,011,792.29 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 394,217,374.21 | 806,949,890.15 |
| 偿还债务支付的现金 | | 309,299,973.43 | 223,959,441.43 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 70,525,697.02 | 65,108,241.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 46,246,200.00 | 35,512,094.88 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 202,271,264.47 | 227,889,100.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 582,096,934.92 | 516,956,783.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -187,879,560.71 | 289,993,106.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 90,928.49 | 4,624,969.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -28,465,891.01 | 250,106,308.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 604,210,802.55 | 354,104,494.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 575,744,911.54 | 604,210,802.55 |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 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 | | 368,900.44 | 68,742.15 |
| 收到的税费返还 | | | 1,441,983.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 97,515,078.60 | 44,205,793.04 |
| 经营活动现金流入小计 | | 97,883,979.04 | 45,716,518.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 12,326.07 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 6,795,286.45 | 6,765,205.76 |
| 支付的各项税费 | | 428,803.56 | 332,551.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 41,987,442.53 | 134,630,778.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 49,211,532.54 | 141,740,861.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 48,672,446.50 | -96,024,343.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 112,900,000.00 | 91,727,138.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 64,121,719.38 | 34,007,220.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 33,924,671.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 210,946,390.38 | 125,734,358.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 798,854.07 | 7,101,160.92 |
| 投资支付的现金 | | 227,823,224.00 | 225,806,000.00 |
| 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 | | 4,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 232,622,078.07 | 232,907,160.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -21,675,687.69 | -107,172,802.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 350,399,994.86 |
| 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 | | | 350,399,994.86 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,864,794.10 | 20,152,576.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,801,052.39 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,864,794.10 | 21,953,628.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -15,864,794.10 | 328,446,366.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -0.07 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 11,131,964.64 | 125,249,220.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 218,102,839.58 | 92,853,619.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 229,234,804.22 | 218,102,839.58 |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

合并所有者权益变动表
 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|----------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|--------------|------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 428,778,219.00 | | | | 443,322,703.66 | | 9,045,457.80 | 228,386.80 | 55,955,489.62 | | 454,549,805.37 | | 1,391,880,062.25 | 150,560,670.29 | 1,542,440,732.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 202,550.17 | | 202,550.17 | 34,063.79 | 236,613.96 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 55,136,707.84 | | | | | | -24,117,162.20 | | 31,019,545.64 | -332,968.33 | 30,686,577.31 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 428,778,219.00 | | | | 498,459,411.50 | | 9,045,457.80 | 228,386.80 | 55,955,489.62 | | 430,635,193.34 | | 1,423,102,158.06 | 150,261,765.75 | 1,573,363,923.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | - | | | | -125,176,709.85 | | 4,024,088.05 | -84,340.32 | 4,202,232.28 | | 32,481,467.11 | | -84,553,262.73 | 27,291,529.03 | -57,261,733.70 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| “一”号 填列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | 4,024,088.05 | | | | 52,548,493.48 | | 56,572,581.53 | 72,365,918.79 | 128,938,500.32 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | 4,662,481.82 | | | | | | 4,662,481.82 | | 4,662,481.82 |
| 1. 所 有者投 入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | 4,662,481.82 | | | | | | 4,662,481.82 | | 4,662,481.82 |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | 4,202,232.28 | -20,067,026.37 | | -15,864,794.09 | -42,571,200.00 | | -58,435,994.09 |
| 1. 提 取盈余 公积 | | | | | | | | 4,202,232.28 | -4,202,232.28 | | | | | |
| 2. 提 取一般 风险准 备 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|-----------------|---------------|------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | -84,340.32 | | | | | -84,340.32 | -87,118.43 | -171,458.75 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 82,179.18 | | | | | 82,179.18 | 61,994.82 | 144,174.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 166,519.50 | | | | | 166,519.50 | 149,113.25 | 315,632.75 |
| (六) 其他 | | | | | -129,839,191.67 | | | | | | -129,839,191.67 | -2,416,071.33 | -132,255,263.00 |
| 四、本期期末余额 | 428,778,219.00 | | | | 373,282,701.65 | 13,069,545.85 | 144,046.48 | 60,157,721.90 | 463,116,660.45 | | 1,338,548,895.33 | 177,553,294.78 | 1,516,102,190.11 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 375,992,296.00 | | | | 147,747,951.62 | | -8,570,527.12 | 104,642.92 | 48,599,596.84 | | 430,028,431.53 | | 993,902,391.79 | 146,237,399.05 | 1,140,139,790.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -126,446.40 | | -126,446.40 | | -126,446.40 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 同一控制 | | | | | 55,136,707.84 | | | | | | -23,501,277.49 | | 31,635,430.35 | 63,604.30 | 31,699,034.65 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 375,992,296.00 | | | 202,884,659.46 | -8,570,527.12 | 104,642.92 | 48,599,596.84 | 406,400,707.64 | 1,025,411,375.74 | 146,301,003.35 | 1,171,712,379.09 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 52,785,923.00 | | | 295,574,752.04 | 17,615,984.92 | 123,743.88 | 7,355,892.78 | 24,234,485.70 | 397,690,782.32 | 3,960,762.40 | 401,651,544.72 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | 17,615,984.92 | | | 51,742,954.77 | 69,358,939.69 | 59,063,553.24 | 128,422,492.93 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 52,785,923.00 | | | 295,574,752.04 | | | | | 348,360,675.04 | | 348,360,675.04 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 52,785,923.00 | | | 295,574,752.04 | | | | | 348,360,675.04 | | 348,360,675.04 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--------------|
| 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 | | | | | | | 123,743.88 | | | | | 123,743.88 | 47,209.16 | 170,953.04 |
| 1. 本 期 提 取 | | | | | | | 1,023,964.67 | | | | | 1,023,964.67 | 947,429.96 | 1,971,394.63 |
| 2. 本 期 使 用 | | | | | | | 900,220.79 | | | | | 900,220.79 | 900,220.80 | 1,800,441.59 |
| (六) 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本 期 期 末 余 额 | 428,778,219.00 | | | | 498,459,411.50 | 9,045,457.80 | 228,386.80 | 55,955,489.62 | 430,635,193.34 | | 1,423,102,158.06 | 150,261,765.75 | 1,573,363,923.81 | |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

母公司所有者权益变动表
 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|--------|-----------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 428,778,219.00 | | | | 486,239,951.50 | | 36,736.90 | | 49,617,242.24 | 174,122,953.08 | 1,138,795,102.72 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 428,778,219.00 | | | | 486,239,951.50 | | 36,736.90 | | 49,617,242.24 | 174,122,953.08 | 1,138,795,102.72 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -94,478,378.33 | | | | 4,202,232.28 | 21,955,296.39 | -68,320,849.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 42,022,322.77 | 42,022,322.77 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -128,403,049.33 | | | | | | -128,403,049.33 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -128,403,049.33 | | | | | | -128,403,049.33 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 4,202,232.28 | -20,067,026.38 | -15,864,794.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,202,232.28 | -4,202,232.28 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -15,864,794.10 | -15,864,794.10 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|----------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 33,924,671.00 | | | | | 33,924,671.00 | |
| 四、本期期末余额 | 428,778,219.00 | | | | 391,761,573.17 | | 36,736.90 | | 53,819,474.52 | 196,078,249.47 | 1,070,474,253.06 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 375,992,296.00 | | | | 190,665,199.46 | | 36,736.90 | | 42,261,349.46 | 128,072,494.34 | 737,028,076.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 375,992,296.00 | | | | 190,665,199.46 | | 36,736.90 | | 42,261,349.46 | 128,072,494.34 | 737,028,076.16 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 52,785,923.00 | | | | 295,574,752.04 | | | | 7,355,892.78 | 46,050,458.74 | 401,767,026.56 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 73,558,927.81 | 73,558,927.81 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 52,785,923.00 | | | | 295,574,752.04 | | | | | | 348,360,675.04 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 52,785,923.00 | | | | 295,574,752.04 | | | | | | 348,360,675.04 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 7,355,892.78 | -27,508,469.07 | -20,152,576.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,355,892.78 | -7,355,892.78 | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | -20,152,576.29 | -20,152,576.29 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|----------------|------------------|
| 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 | 428,778,219.00 | | | | 486,239,951.50 | | 36,736.90 | | 49,617,242.24 | 174,122,953.08 | 1,138,795,102.72 |

公司负责人：张航

主管会计工作负责人：程雁玲

会计机构负责人：程雁玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东新华锦国际股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),曾用名山东省临沂鲁南大厦股份有限公司、山东环宇(集团)股份有限公司、山东环宇股份有限公司,是1987年经山东省临沂地区体改委(1987)临改字第5号文批准设立的股份有限公司。1996年7月26日经中国证监会批准,公司社会公众股在上海证券交易所上市交易,股票代码600735。

根据公司1997年临时股东大会决议和山东省人民政府鲁政字[1997]第295号文批复,1997年6月30日,公司转让所属鲁南大厦、人民商场和国贸公司给山东兰陵企业(集团)总公司,同时受让山东兰陵企业(集团)总公司平邑酒厂、郯城酒厂的资产和山东兰陵美酒股份有限公司20.6%的股权。1998年1月公司更名为山东兰陵陈香酒业股份有限公司。

2000年8月7日,经中国证监会证监公司字(2000)119号文批准,公司以1999年12月31日总股本87,572,250股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份。其中:国家股股东实际认购配售股份1,363,500股,放弃12,271,500股,向社会公众股股东配售12,636,675股,配售完成后公司总股本为101,572,425股。

2000年9月,公司以2000年6月30日公司总股本87,572,250股为基数向全体股东每10股送红股2股(含税),并派发现金0.50元(含税)。送红股后公司总股本为119,086,875股。

2001年5月,公司以2000年12月31日公司总股本119,086,875股为基数,向全体股东每10股送红股1股,每10股以资本公积转赠2股。送、转股完成后,公司总股本为154,812,936股。

2007年4月6日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]51号《关于山东兰陵陈香酒业股份有限公司重大资产重组方案的意见》核准,本公司与山东鲁锦进出口集团有限公司进行重大资产重组。2007年5月23日,公司名称变更为山东新华锦国际股份有限公司。

2010年5月20日经公司2009年度股东大会审议通过公司2009年度利润分配方案:以2009年12月31日公司总股本154,812,936股为基础,向全体股东以资本公积按每10股转增3.5股转增股本,不进行现金分红。2010年7月14日,本次方案实施后总股本变为208,997,464股。

根据公司2012年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1429号《关于核准山东新华锦国际股份有限公司向山东鲁锦进出口集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,公司向山东鲁锦进出口集团有限公司、山东海川集团控股有限公司(以下简称“海川控股”)、青岛鑫融发咨询管理有限公司(以下简称“鑫融发”)、魏伟、许小东非公开发行股份41,702,202股,其中:向鲁锦集团非公开发行31,487,770股、海川控股非公开发行6,061,785股、鑫融发非公开发行2,596,368股、魏伟非公开发行785,844股、许小东非公开发行770,435股股份。2012年11月21日,本次发行股份购买资产完成后,公司总股本变为250,699,666股。

2015年4月22日,经公司2014年度股东大会决议通过的《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,公司以2014年12月31日的总股本250,699,666股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股的比例实施资本公积转增股本,共计转增125,349,833股。2015年5月8日,本次方案实施后总股本变为376,049,499股。

2015年4月22日,经公司2014年度股东大会决议通过的《关于子公司美国华越未完成重组盈利承诺及补偿方案的议案》,公司股东大会审议决定以人民币壹元总价回购并注销山东海川集团控股有限公司持有的应补偿股份计38,135股。因2015年5月8日公司实施了资本公积金转增股本,按照公司2014年度股东大会审批通过的补偿方案,海川控股应补偿股份数量随之进行调整,即补偿股数和本次回购股数应调整为57,203股。2015年6月19日,公司回购并注销山东海川集团控股有限公司持有的57,203股,股本为人民币375,992,296股。

根据公司2021年6月21日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东新华锦国际股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2021】3841号)核准,公司非公开发行股份52,785,923股,增加注册资本人民币52,785,923.00元。2022年3月,公司增资完成,变更后的注册资本为人民币428,778,219.00元,股本为人民币428,778,219.00元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本总额为 428,778,219 股。

公司注册地址：山东省青岛市崂山区松岭路 131 号，法定代表人张航。

(二) 经营范围

备案范围内的进出口业务；纺织品、针织品、工艺美术品（不含金银首饰）的加工、销售；建筑材料、纺织原料、棉花、土畜产品、金属材料的销售；企业咨询服务；投资与管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业属于国际贸易及制造加工行业。公司以发制品、纺织品、二手车出口及食品流通、母婴用品、日用百货跨境进口销售、二手车出口为主要业务。

(四) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，包括本公司、全部子公司的财务报表。报告期合并范围增加 2 家公司，减少了 2 家公司，具体详见本附注“九、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见本附注“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”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了相关具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。境外子公司按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。

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 | 单项应收款项金额超过人民币 500 万元 |
| 应收款项坏账准备本期收回或转回金额重要的 | 单项金额超过人民币 500 万元或影响当期盈亏变化 |
| 账龄超过 1 年的重要的预付款项 | 单项金额超过人民币 1000 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 单项金额超过人民币 1000 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司营业收入金额占合并报表营业收入超过 10% |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 1% 的投资活动认定为重要的投资活动现金流量 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。合并时抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由本公司编制。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

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

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

5、分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

（1）属于“一揽子交易”的，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）不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示，计入其他综合收益。

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

处置境外经营并丧失控制权时，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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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。

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。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

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。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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、合同资产以及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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

(3) 预期信用损失的确定

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 公司各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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 |
|--------|--|---|
| 银行承兑汇票 | 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。 | 银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。 |
| 商业承兑汇票 | 存在违约可能性，具有一定信用风险 | 按照整个存续期预期信用损失计量预期信用损失 |

② 应收账款

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，将应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

1) 单项计提预期信用损失的应收账款的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收账款发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提预期信用损失。

2) 按组合计提预期信用损失的确认标准和计提方法

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|------------------|---|
| 关联方组合 | 关联方的应收款项 | 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 |
| 信用组合 | 国外销售信用期内的应收款项 | 对于国外销售信用期内的应收款项不计提预期信用损失，超出信用期的国外应收款项按照账龄组合计提预期信用损失 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 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 |

③其他应收款

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，将应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

1) 单项计提预期信用损失的其他应收款项的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明其他应收款发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提预期信用损失。

2) 按组合计提坏账准备的确认标准和计提方法

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------|-------------------|---|
| 关联方组合 | 关联方的其他应收款 | 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 |
| 信用组合 | 应收出口退税 | 不计提预期信用损失 |
| 账龄组合 | 以其他应收款的账龄作为信用风险特征 | 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 |

④应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“①应收票据”及“②应收账款”。

(5) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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（11）6.金融工具减值。

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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（11）6.金融工具减值。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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（11）6.金融工具减值。

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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（11）6.金融工具减值。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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、发出商品、低值易耗品、自制半成品、在产品、委托加工物资等。

2、存货的计价

购入存货按实际成本计价，发出存货除贸易公司库存商品按照个别认定（按照订单）计价其他存货均采用移动加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于具有相同或类似最终用途的存货，根据库龄、保管状态、历史销售折扣情况及预计未来销售情况等因素计提存货跌价准备。

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

根据存货准则，不同存货可变现净值的确定方法包括：

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

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

3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

在公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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 11. 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且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，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，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。

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，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，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。

本公司投资性房地产由公司聘请的具有房地产评估资质的第三方机构出具评估报告，以评估报告的估价结论作为其公允价值。

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，其差额计入所有者权益。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5 | 4.75-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-12 | 5 | 9.50-7.92 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-8 | 5 | 19.00-11.88 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

22. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别和计价

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（27）长期资产减值。

23. 借款费用

√适用 □不适用

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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，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

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；正常中断期间发生的借款费用仍予资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

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

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

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

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、商标及专利权等。

本公司无形资产后续计量，分别为：(1) 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的

现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司长期资产主要指对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。但企业合并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，资产负债表日都应当进行减值测试。如果公司存在商誉或使用寿命不确定的无形资产需要披露每年进行减值测试的政策。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

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

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用,按受益期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

在本公司与客户的合同中,本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价,与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时,合同负债确认为收入。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

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

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

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、具体收入确认方式及计量方法

本公司分别针对不同业务制定具体收入确认方法如下：

境内销售商品确认收入具体原则如下：一般在产品发出、并经客户签收后确认收入，与客户存在关于验收及对账约定的，在客户验收合格并经双方对账确认后确认收入。

境外销售商品收入具体原则如下：出口销售依据单据为货运单据、出口发票、出口报关单等，并根据出口货物报关单的离港日期作为出口货物销售收入的实现时间，按照出口发票金额记账。

跨境进口销售线上代运营模式：系指公司获得品牌方或其授权代理商在电子商务领域的授权，在天猫、淘宝、京东等第三方电商平台开设店铺的形式实现向终端消费者销售产品。线上代运营模式下，公司与品牌方或其授权代理商采用采购结算或服务费结算方式，分别形成零售收入或运营服务收入，其中：零售结算方式下，公司在第三方电商平台开立店铺，公司以买断方式从品牌方或其授权代理商采购产品用于电商平台店铺的零售，公司于店铺顾客收到货物并且公司收到货款时，按收取的顾客订单金额确认销售收入；服务费结算方式下，公司在每月销售完成后按照与品牌方或其授权代理商约定的固定金额或按照双方确认的销售额扣除约定成本费用后的一定比例计算确认月度运营服务费收入。

跨境进口销售分销模式：是公司经品牌方或其授权代理商的授权，以买断方式采购产品后销售至各分销渠道。分销商主要包括电商平台、在电商平台上开设店铺的分销商以及其它线下分销渠道。公司根据与第三方电商平台签订的协议向电商客户发出货物，公司于收到第三方电商平台结算单时按应向其收取的款项确认销售收入；公司根据与其他非电商平台的分销客户签订的协议，于产品交付给对方且经对方签收后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，在需要返还的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、递延所得税资产和递延所得税负债的确认

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

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

2、递延所得税资产和递延所得税负债净额抵销列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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。

本公司对以下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。

| 项 目 | 采用简化处理的租赁资产类别 |
|-------|---------------------|
| 短期租赁 | 租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁 |
| 低价值租赁 | 单位价值较低的办公及机器设备租赁 |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

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）。

在租赁期开始日后，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) 租赁负债

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。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分类

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。

(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。

(4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(1) 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释第 16 号的该项规定，对于在首次施行解释第 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释第 16 号的单项交易，本公司按照解释第 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 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 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

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

| 受影响的报表项目 | 调整前 (2022-12-31/2022 年度) | 调整金额 | 调整后 (2023-1-1/2022 年度) |
|----------|-----------------------------|------|---------------------------|
| | | | |

| | | | |
|---------|----------------|-------------|----------------|
| 递延所得税资产 | 14,412,094.89 | 452,807.71 | 14,864,902.60 |
| 递延所得税负债 | 14,675,584.01 | 216,193.75 | 14,891,777.76 |
| 未分配利润 | 430,432,643.17 | 202,550.17 | 430,635,193.34 |
| 少数股东权益 | 150,227,701.96 | 34,063.79 | 150,261,765.75 |
| 所得税费用 | 50,960,307.62 | -363,060.36 | 50,597,247.26 |
| 少数股东损益 | 55,663,805.02 | 34,063.79 | 55,697,868.81 |

执行上述会计政策对公司 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

| 受影响的报表项目 | 调整前（2021-12-31） | 调整金额 | 调整后（2022-1-1） |
|----------|-----------------|-------------|----------------|
| 递延所得税资产 | 9,923,375.94 | 108,677.32 | 10,032,053.26 |
| 递延所得税负债 | 14,324,669.11 | 235,123.72 | 14,559,792.83 |
| 未分配利润 | 430,028,431.53 | -126,446.40 | 430,154,877.93 |

执行上述会计政策对母公司财务报表无影响。

(2) 企业会计准则解释第 17 号

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释第 17 号）规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”等内容。自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释第 17 号的规定。执行解释第 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------------------|---|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.5%、21%、5.5%、15%、11.5%、20%、25.3%、9% |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 13%、9%、6%、0% |
| 销售税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的销售额 | 6% |
| 城市维护建设税 | 应缴的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴的流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴的流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征，按房产原值扣除 30% 后，余值的 1.2% 计缴；从 | 1.2%、12% |

| | | |
|--|-----------------------|--|
| | 租计征的，按照租金收入的 12%计缴 | |
|--|-----------------------|--|

[注 1] 销售税：佛罗里达州的销售税率为 6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

香港境内公司，适用香港地区利润首 200 万港元部分的利得税税率为 8.25%，超过 200 万港元部分的利得税税率为 16.5%。报告期内子公司华晟控股有限公司、百德沃贸易（香港）有限公司、蘭艾傑贸易（香港）有限公司、香港驿康贸易有限公司、迅沐（香港）有限公司适用以上利得税税率。

美国境内公司报告期内企业所得税包括联邦企业所得税和佛罗里达州企业所得税，联邦企业所得税采用浮动税率，本报告期美国境内子公司联邦税税率为 21%；佛罗里达州税税率 5.5%。子公司美国华越有限责任公司、AMM INDUSTRIES INC、ON-RITE COMPANY,INC、NEW IMAGE LABS CORPORATION 按照 26.5%的所得税税率计缴企业所得税。

加拿大境内子公司 NEW IMAGE CANADA LTD 执行加拿大联邦税税率 15%及安大略省所得税税率 11.5%，按照 26.5%的所得税税率计缴企业所得税。

柬埔寨境内公司报告期内企业所得税税率为 20%，子公司锦融（柬埔寨）有限公司及海顺地（柬埔寨）有限公司执行 20%的企业所得税税率。

日本境内公司报告期内企业所得税包括国税与地方税，国税税率为 23.2%，但资本金在 1 亿日元以下的中小法人（不含资本金 5 亿日元以上的大法人的 100%子公司等）的应纳税收入中的 800 万日元以下的部分，现在特规定为 15%，地方法人税税率为 10.3%。子公司一般财团法人 TOMONIYIKIRU 会按照 25.3%的税率计缴企业所得税。

韩国的企业所得税被称为法人税，实行累进税率，收入在 2 亿韩元以下的企业所得税税率为 9%。

2. 税收优惠

适用 不适用

《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 6 号)、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)、《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)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

公司境内子公司青岛市崂山区新华锦职业培训学校、青岛泰诺人力资源管理有限公司、新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司、新华锦集团山东海诚进出口有限公司、青岛山丽发制品有限公司、青岛卓源发制品有限公司、青岛海顺地进出口有限公司、禹城新源发制品有限公司、山东禹城新意发制品有限公司、丝傲（上海）商贸有限公司、青岛锦信三维技术有限公司、青岛华越投资控股有限公司、山东新华锦长生养老运营有限公司、青岛新驰汽车有限公司、山东新华锦汽车销售服务有限公司、青岛新华锦优品国际贸易有限公司、上海迅沐实业有限公司、上海达播网络科技有限公司、上海百荔网络科技有限公司、上海荔铎网络科技有限公司、上海臻荔海信息咨询有限公司、上海甜仪网络科技有限公司、上海仪荔网络科技有限公司、山东新华锦新材料科技有限公司、青岛海正石墨有限公司本期享受上述优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 2,839,703.51 | 2,079,918.41 |
| 银行存款 | 557,456,189.15 | 587,960,760.95 |
| 银行存款-应收七天通知存款利息 | 214,347.39 | |
| 其他货币资金 | 18,118,539.67 | 18,764,344.53 |
| 合计 | 578,628,779.72 | 608,805,023.89 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 58,526,430.53 | 67,805,073.78 |

其他说明

期末受限制的货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 保函保证金 | 704,386.78 | |
| 信用证保证金 | 1,952,455.57 | 1,727,208.26 |
| 远期结售汇保证金 | | 2,866,013.08 |
| 冻结的 ETC 款项 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 诉讼冻结资金 | 11,678.44 | |
| 合 计 | 2,669,520.79 | 4,594,221.34 |

截至 2023 年 12 月 31 日，除上述外，本公司期末货币资金无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 170,260,208.33 | 161,490,000.00 | / |
| 其中： | | | |
| 理财产品 | 170,260,208.33 | 161,490,000.00 | / |
| 合计 | 170,260,208.33 | 161,490,000.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|---------------------|
| 银行承兑票据 | | 4,270,000.00 |
| 合计 | | 4,270,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 201,878,356.29 | 224,702,262.19 |
| 1 年以内小计 | 201,878,356.29 | 224,702,262.19 |
| 1 至 2 年 | 12,479,851.69 | 5,229,045.95 |
| 2 至 3 年 | 2,066,643.17 | 597,279.07 |
| 3 至 4 年 | 206,127.22 | 420,597.18 |
| 4 至 5 年 | 282,389.27 | 273,318.24 |
| 5 年以上 | 6,690,841.40 | 6,811,604.30 |
| 合计 | 223,604,209.04 | 238,034,106.93 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,466,868.11 | 2.45 | 5,466,868.11 | 100.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 218,137,340.93 | 97.55 | 13,655,094.31 | 6.26 | 204,482,246.62 | 238,034,106.93 | 100.00 | 15,390,126.31 | 6.47 | 222,643,980.62 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 130,902,318.69 | 58.54 | 13,613,505.64 | 10.40 | 117,288,813.05 | 167,896,757.88 | 70.53 | 15,371,324.96 | 9.16 | 152,525,432.92 |
| 关联方组合 | 4,158,866.81 | 1.86 | 41,588.67 | 1.00 | 4,117,278.14 | 1,880,135.33 | 0.79 | 18,801.35 | 1.00 | 1,861,333.98 |
| 信用组合 | 83,076,155.43 | 37.15 | | | 83,076,155.43 | 68,257,213.72 | 28.68 | | | 68,257,213.72 |
| 合计 | 223,604,209.04 | 100.00 | 19,121,962.42 | 8.55 | 204,482,246.62 | 238,034,106.93 | 100.00 | 15,390,126.31 | 6.47 | 222,643,980.62 |

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 114,667,334.05 | 5,733,366.75 | 5.00 |
| 1-2 年 | 7,017,330.88 | 701,733.09 | 10.00 |
| 2-3 年 | 2,050,295.87 | 307,544.35 | 15.00 |
| 3-4 年 | 194,127.22 | 38,825.41 | 20.00 |
| 4-5 年 | 282,389.27 | 141,194.64 | 50.00 |
| 5 年以上 | 6,690,841.40 | 6,690,841.40 | 100.00 |
| 合计 | 130,902,318.69 | 13,613,505.64 | |

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,134,866.81 | 41,348.67 | 1.00 |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | 12,000.00 | 120.00 | 1.00 |
| 3-4 年 | 12,000.00 | 120.00 | 1.00 |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 4,158,866.81 | 41,588.67 | |

组合计提项目: 信用组合

单位: 元 币种: 人民币

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 83,076,155.43 | | |
| 合计 | 83,076,155.43 | | |

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

√适用 □不适用

重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| Dyson Technology Limited | 5,462,520.81 | 5,462,520.81 | 100% | 预计无法收回 |

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--|------------------|----------------------|
| 1、按单项计提坏账准备的应收账款 | | 5,466,868.11 | | | | 5,466,868.11 |
| 2、按组合计提坏账准备的应收账款 | 15,390,126.31 | 22,456.36 | 1,845,237.50 | | 87,749.14 | 13,655,094.31 |
| 其中：(1) 账龄组合 | 15,371,324.96 | | 1,845,237.50 | | 87,418.18 | 13,613,505.64 |
| (2) 关联方组合 | 18,801.35 | 22,456.36 | | | 330.96 | 41,588.67 |
| (3) 信用组合 | | | | | | |
| 合计 | 15,390,126.31 | 5,489,324.47 | 1,845,237.50 | | 87,749.14 | 19,121,962.42 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

其他变动系汇率变动。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------|----------------------|----------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| 第一名 | 34,496,835.44 | | 34,496,835.44 | 15.43 | 1,724,841.77 |
| 第二名 | 21,036,991.36 | | 21,036,991.36 | 9.41 | 705,330.39 |
| 第三名 | 16,792,939.38 | | 16,792,939.38 | 7.51 | 839,646.97 |
| 第四名 | 12,539,226.43 | | 12,539,226.43 | 5.61 | 626,961.32 |
| 第五名 | 10,211,882.97 | | 10,211,882.97 | 4.57 | |
| 合计 | 95,077,875.58 | | 95,077,875.58 | 42.53 | 3,896,780.45 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

报告期内已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款：无

应收账款期末余额中，应收关联方款项详见附注“十四、关联方及关联交易”

6、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|---------------------|
| 应收票据 | | 1,400,000.00 |
| 合计 | | 1,400,000.00 |

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 132,216,304.62 | 97.73 | 194,367,512.08 | 100.00 |
| 1至2年 | 3,074,841.82 | 2.27 | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 135,291,146.44 | 100.00 | 194,367,512.08 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------|-----------------------|--------------------|
| 第一名 | 45,675,283.00 | 33.76 |
| 第二名 | 32,713,219.23 | 24.18 |
| 第三名 | 13,125,662.40 | 9.70 |
| 第四名 | 5,470,769.00 | 4.04 |
| 第五名 | 4,004,167.13 | 2.96 |
| 合计 | 100,989,100.76 | 74.64 |

其他说明

无

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 70,512,219.31 | 60,426,615.66 |
| 合计 | 70,512,219.31 | 60,426,615.66 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------|-------------|
| 济南华丰纺织有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|---------------------|---------------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 济南华丰纺织有限公司 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 100 | / |
| 合计 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 64,749,681.10 | 52,293,324.67 |
| 1 年以内小计 | 64,749,681.10 | 52,293,324.67 |
| 1 至 2 年 | 6,065,418.36 | 5,182,242.37 |
| 2 至 3 年 | 3,754,628.64 | 671,369.54 |
| 3 至 4 年 | 145,352.52 | 5,476,128.60 |
| 4 至 5 年 | 145,442.54 | 31,324.21 |
| 5 年以上 | 107,077.72 | 78,170.11 |
| 合计 | 74,967,600.88 | 63,732,559.50 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 出口退税 | 18,645,825.85 | 14,309,187.62 |
| 押金、保证金 | 48,992,394.48 | 25,898,031.78 |
| 个人社保 | 304,841.46 | 207,689.52 |
| 备用金 | 981,647.46 | 1,743,468.39 |
| 其他 | 6,042,891.63 | 5,034,852.96 |
| 暂借款 | | 16,539,329.23 |
| 合计 | 74,967,600.88 | 63,732,559.50 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 3,305,943.84 | | | 3,305,943.84 |

| | | | | |
|---------------|--------------|--|--|--------------|
| 本期计提 | 1,182,993.18 | | | 1,182,993.18 |
| 本期转回 | 99,500.00 | | | 99,500.00 |
| 本期核销 | 100.00 | | | 100.00 |
| 其他变动 | 66,044.55 | | | 66,044.55 |
| 2023年12月31日余额 | 4,455,381.57 | | | 4,455,381.57 |

说明：其他变动为汇率变动导致信用减值损失变动的数据。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 1、按单项计提坏账准备的其他应收款 | | 899,298.00 | | | | 899,298.00 |
| 2、按组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,305,943.84 | 283,695.18 | 99,500.00 | 100.00 | 66,044.55 | 3,556,083.57 |
| 其中： | | | | | | |
| (1)账龄组合 | 3,205,943.84 | 283,695.18 | | 100.00 | 66,044.55 | 3,555,583.57 |
| (2)关联方组合 | 100,000.00 | | 99,500.00 | | | 500.00 |
| (3)信用组合 | | | | | | |
| 合计 | 3,305,943.84 | 1,182,993.18 | 99,500.00 | 100.00 | 66,044.55 | 4,455,381.57 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|--------------|------------|----------|----------|
| 青岛瑞博建筑安装工程有限公司 | 2,334,298.00 | 899,298.00 | 38.53 | 预计部分无法收回 |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------|
| 实际核销的其他应收款 | 100.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

公司本期实际核销 100.00 元，无重要其他应收款核销。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性 质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|------|----------------------|-----------------------------|------------|-------|---------------------|
| 第一名 | 18,645,825.85 | 24.87 | 出口退税 | 1 年以内 | |
| 第二名 | 10,000,000.00 | 13.34 | 押金、保 证金 | 1 年以内 | 500,000.00 |
| 第三名 | 7,726,345.55 | 10.31 | 押金、保 证金 | 1 年以内 | 386,317.28 |
| 第四名 | 7,245,000.00 | 9.66 | 押金、保 证金 | 1 年以内 | 362,250.00 |
| 第五名 | 4,000,000.00 | 5.34 | 押金、保 证金 | 1 年以内 | 200,000.00 |
| 合计 | 47,617,171.40 | 63.52 | / | / | 1,448,567.28 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 148,822,326.68 | 1,505,366.09 | 147,316,960.59 | 149,868,385.43 | 3,091,420.41 | 146,776,965.02 |
| 库存商品 | 168,820,998.03 | 12,327,296.90 | 156,493,701.13 | 181,471,432.12 | 4,399,522.10 | 177,071,910.02 |
| 发出商品 | 13,628,504.73 | | 13,628,504.73 | 14,916,382.99 | | 14,916,382.99 |
| 在产品 | 4,105,346.61 | | 4,105,346.61 | 4,200,166.58 | | 4,200,166.58 |
| 自制半成品 | 15,375,499.30 | | 15,375,499.30 | 18,567,472.71 | | 18,567,472.71 |
| 委托加工物资 | 5,128,421.53 | | 5,128,421.53 | 7,516,276.21 | | 7,516,276.21 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 低值易耗品 | 91,193.63 | | 91,193.63 | 215,405.61 | | 215,405.61 |
| 合计 | 355,972,290.51 | 13,832,662.99 | 342,139,627.52 | 376,755,521.65 | 7,490,942.51 | 369,264,579.14 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 4,399,522.10 | 9,043,730.88 | 65,761.15 | 1,181,717.23 | | 12,327,296.90 |
| 原材料 | 3,091,420.41 | 856,167.80 | | 2,442,222.12 | | 1,505,366.09 |
| 合计 | 7,490,942.51 | 9,899,898.68 | 65,761.15 | 3,623,939.35 | | 13,832,662.99 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期转回存货跌价准备 187,627.86 元，转销存货跌价准备 3,436,311.49 元，系随存货的销售而转销。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 待抵扣进项税 | 12,691,544.21 | 14,457,368.00 |
| 预缴税款 | 3,728,719.43 | 167,346.32 |
| 共管履约保证金 | 47,081,916.83 | 25,000,000.00 |
| 合计 | 63,502,180.47 | 39,624,714.32 |

其他说明

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

16、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--|---------------|------------|------|---------------|----------|--------|--------------|--------|-----------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 青岛中绵针织有限公司 | 33,006,824.13 | | | 2,849,649.23 | | | 2,664,471.00 | | | 33,192,002.36 | |
| 香港宝信有限公司(HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED) | 2,168,713.12 | | | -2,187,698.79 | | | | | 18,985.67 | | |
| 中青新华锦健康产业(青岛)有限公司 | | 500,000.00 | | -102,741.62 | | | | | | 397,258.38 | |
| 合计 | 35,175,537.25 | 500,000.00 | | 559,208.82 | | | 2,664,471.00 | | 18,985.67 | 33,589,260.74 | |

公司投资情况详见附注“十、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益”。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 株式会社 Carchs Holdings | 8,604,923.42 | | | | 886,284.62 | 315,439.99 | 8,034,078.79 | | | 4,929,640.97 | 公司以非交易为目的持有该投资 |
| 大连安生养老产业开发有限公司 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 | | | | 公司以非交易为目的持有该投资 |
| 黑龙江北大荒黑金石 | 23,256,000.00 | | | | | | 23,256,000.00 | 617,300.00 | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|----------------------|-------------------|--|---------------------|--|
| 墨有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 31,960,923.42 | | | | 886,284.62 | | 31,390,078.79 | 617,300.00 | | 4,929,640.97 | |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

公司与日本 Carchs Holdings Co Ltd (以下简称“Carchs”) 于 2019 年 3 月 26 日签订《合作意向书》，公司与 Carchs 将在二手车领域开展合作，共同发展二手车及相关零部件进出口业务。为增进合作互信，加深与 Carchs 的深度合作，公司全资子公司美国华越有限责任公司(英文名: EMINENCE,LLC) (以下简称“华越公司”) 认购 Carchs 股票，认购数量为 869,565 股，占 Carchs 已发行股票的比例为 4.198%。

2018 年 6 月，公司子公司山东新华锦长生养老运营有限公司出资 10 万元投资大连安生养老产业开发有限公司，占大连安生养老产业开发有限公司 6.25% 的股权。

2021 年 12 月，公司子公司山东新华锦新材料科技有限公司出资 2,325.60 万元购买黑龙江北大荒黑金石墨有限公司 14.11% 的股权。

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、期初余额 | 88,060,640.00 | | | 88,060,640.00 |
| 二、本期变动 | -1,135,380.00 | | | -1,135,380.00 |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | 1,135,380.00 | | | 1,135,380.00 |
| 三、期末余额 | 86,925,260.00 | | | 86,925,260.00 |

投资性房地产公允价值由独立的评估机构进行评估得出。

1. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

2. 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 固定资产 | 99,409,779.79 | 106,522,550.42 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 99,409,779.79 | 106,522,550.42 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 115,268,428.46 | 36,695,988.95 | 21,097,563.87 | 15,524,526.70 | 4,736,910.11 | 193,323,418.09 |
| 2.本期增加金额 | 47,253.84 | 1,993,254.95 | 694,014.17 | 1,639,366.27 | 121,360.05 | 4,495,249.28 |
| (1) 购置 | | 1,939,260.33 | 429,104.07 | 1,626,146.86 | 63,942.21 | 4,058,453.47 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 汇率变动影响 | 47,253.84 | 53,994.62 | 264,910.10 | 13,219.41 | 57,417.84 | 436,795.81 |
| 3.本期减少金额 | | 557,621.42 | 612,204.65 | 868,890.73 | 217,578.23 | 2,256,295.03 |
| (1) 处置或报废 | | 557,621.42 | 612,204.65 | 868,890.73 | 217,578.23 | 2,256,295.03 |
| 4.期末余额 | 115,315,682.30 | 38,131,622.48 | 21,179,373.39 | 16,295,002.24 | 4,640,691.93 | 195,562,372.34 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 30,188,860.56 | 22,556,158.88 | 17,713,916.01 | 11,877,621.43 | 4,464,310.79 | 86,800,867.67 |
| 2.本期增加金额 | 5,764,502.12 | 3,270,001.32 | 922,588.15 | 1,147,138.73 | 270,566.03 | 11,374,796.35 |
| (1) 计提 | 5,737,602.75 | 3,186,527.58 | 719,432.86 | 1,137,510.93 | 215,358.20 | 10,996,432.32 |
| (2) 汇率变动影响 | 26,899.37 | 83,473.74 | 203,155.29 | 9,627.80 | 55,207.83 | 378,364.03 |
| 3.本期减少金额 | | 508,836.07 | 561,800.62 | 775,987.13 | 176,447.65 | 2,023,071.47 |
| (1) 处置或报废 | | 508,836.07 | 561,800.62 | 775,987.13 | 176,447.65 | 2,023,071.47 |
| (2) 汇率变动影响 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 35,953,362.68 | 25,317,324.13 | 18,074,703.54 | 12,248,773.03 | 4,558,429.17 | 96,152,592.55 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 79,362,319.62 | 12,814,298.35 | 3,104,669.85 | 4,046,229.21 | 82,262.76 | 99,409,779.79 |
| 2.期初账面价值 | 85,079,567.90 | 14,139,830.07 | 3,383,647.86 | 3,646,905.27 | 272,599.32 | 106,522,550.42 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|------|
| 在建工程 | 447,117.70 | |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 447,117.70 | |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中转场防风抑尘网格墙 | 447,117.70 | | 447,117.70 | | | |
| 合计 | 447,117.70 | | 447,117.70 | | | |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

24、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 56,162,238.78 | 56,162,238.78 |
| 2.本期增加金额 | 6,618,151.86 | 6,618,151.86 |
| (1) 新增租赁 | 6,003,967.60 | 6,003,967.60 |
| (2) 汇率变动影响 | 614,184.26 | 614,184.26 |
| 3.本期减少金额 | 2,271,034.31 | 2,271,034.31 |
| (1) 处置 | 2,271,034.31 | 2,271,034.31 |
| 4.期末余额 | 60,509,356.33 | 60,509,356.33 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 17,869,107.37 | 17,869,107.37 |
| 2.本期增加金额 | 12,540,007.38 | 12,540,007.38 |
| (1) 计提 | 12,327,903.81 | 12,327,903.81 |
| (2) 汇率变动影响 | 212,103.57 | 212,103.57 |
| 3.本期减少金额 | 2,106,890.32 | 2,106,890.32 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| (1)处置 | 2,106,890.32 | 2,106,890.32 |
| (2) 汇率变动影响 | | |
| 4.期末余额 | 28,302,224.43 | 28,302,224.43 |
| 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 | 32,207,131.90 | 32,207,131.90 |
| 2.期初账面价值 | 38,293,131.41 | 38,293,131.41 |

公司确认的与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注 81。

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

公司期末对使用权资产进行检查，未发现使用权资产存在减值的迹象。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 办公软件 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|-------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 23,103,610.00 | 3,157,318.35 | | 74,422,662.53 | 1,919,221.71 | 102,602,812.59 |
| 2.本期增加金额 | | 235,207.62 | | | | 235,207.62 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|---------------|--------------|----------------|
| (1)购置 | | 107,461.77 | | | | 107,461.77 |
| (2)内部研发 | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| (4)汇率变动影响 | | 127,745.85 | | | | 127,745.85 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 23,103,610.00 | 3,392,525.97 | | 74,422,662.53 | 1,919,221.71 | 102,838,020.21 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,515,687.26 | 2,088,262.43 | | 26,045,867.05 | 1,583,729.71 | 35,233,546.45 |
| 2.本期增加金额 | 645,623.66 | 294,860.96 | | | 43,413.48 | 983,898.10 |
| (1)计提 | 645,623.66 | 258,994.17 | | | 43,413.48 | 948,031.31 |
| (3)汇率变动影响 | | 35,866.79 | | | | 35,866.79 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,161,310.92 | 2,383,123.39 | | 26,045,867.05 | 1,627,143.19 | 36,217,444.55 |
| 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 | 16,942,299.08 | 1,009,402.58 | | 48,376,795.48 | 292,078.52 | 66,620,575.66 |
| 2.期初账面价值 | 17,587,922.74 | 1,069,055.92 | | 48,376,795.48 | 335,492.00 | 67,369,266.14 |

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是 0%
本期摊销金额为 948,031.31 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|--------------|------|----|----------------|
| | | 企业合 并形 成的 | 外币折算差 额 | 处置 | 其他 | |
| ON-RITE COMPANY INC. 资产组 | 23,278,373.87 | | 394,735.66 | | | 23,673,109.53 |
| NEW IMAGE LABS CORP.资产 组 | 69,224,676.77 | | 1,560,975.88 | | | 70,785,652.65 |
| 新华锦澳门一人 有限公司 | 1,190,466.09 | | | | | 1,190,466.09 |
| 上海荔之资产组 | 243,462,285.63 | | | | | 243,462,285.63 |
| 合 计 | 337,155,802.36 | | 1,955,711.54 | | | 339,111,513.90 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名 称或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|----|------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| ON-RITE COMPANY INC.资产组 | 4,236,159.45 | 583,834.83 | | | | 4,819,994.28 |
| NEW IMAGE LABS CORP.资 产组 | 7,655,181.58 | 7,891,231.68 | | | | 15,546,413.26 |
| 新华锦澳门一 人有限公司 | 1,190,466.09 | | | | | 1,190,466.09 |
| 上海荔之资产 组 | | 5,455,888.15 | | | | 5,455,888.15 |
| 合 计 | 13,081,807.12 | 13,930,954.66 | | | | 27,012,761.78 |

商誉减值测试过程

| 项 目 | ON-RITE COMPANY INC. 资产组 | NEW IMAGE LABS CORP. 资产组 | 上海荔之资产组 |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| 商誉账面余额① | 23,673,109.53 | 70,785,652.65 | 243,462,285.63 |
| 商誉减值准备余额② | 4,236,159.45 | 7,655,181.58 | |
| 商誉的账面价值③=①-② | 19,436,950.08 | 63,130,471.07 | 243,462,285.63 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | | 162,308,190.42 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 19,436,950.08 | 63,130,471.07 | 405,770,476.05 |
| 资产组账面价值⑥ | 55,409,702.52 | 29,806,280.86 | 1,234,405.86 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥ | 74,846,652.60 | 92,936,751.93 | 407,004,881.91 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧ | 74,262,817.77 | 85,045,520.25 | 397,911,735.00 |
| 商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | 583,834.83 | 7,891,231.68 | 9,093,146.91 |
| 公司持有的股权比例⑩ | 100.00% | 100.00% | 60.00% |
| 公司应计提的商誉减值损失 | 583,834.83 | 7,891,231.68 | 5,455,888.15 |

对于收购 ON-RITE COMPANY INC. 资产组、NEW IMAGE LABS CORP. 资产组的可回收金额，参考利用青岛天和资产评估有限责任公司针对上述公司分别出具的《山东新华锦国际股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的 On Rite Company Inc. 资产组可收回金额资产评估报告》、《山东新华锦国际股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的 New Image Labs Corp. 资产组可收回金额资产评估报告》。对于收购上海荔之资产组的可回收金额，参考利用青岛德铭资产评估有限公司出具的《山东新华锦国际股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试涉及的合并上海荔之实业有限公司后商誉所在资产组可回收价值资产评估报告书》。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

美国 ON-RITE COMPANY INC. 和 NEW IMAGE LABS CORP. 公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

上海荔之商誉减值测试时以收购的公司经营性长期资产及业务作为资产组进行减值测试，该资产组与 2022 年报商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

(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 币种：人民币

| 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（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|--------|---|--|---------------------------------|---|
| ON-RITE COMPANY INC. 资产组 | 74,846,652.60 | 74,262,817.77 | 583,834.83 | 5 年 | 增长率 5% 毛利率 45% 折现率 13.02% | ①增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。 ②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。 | 增长率 3% 毛利率 45% 折现率 13.02% | 参考行业预计增长水平、企业实际经营能力及品牌知名度、市场份额、预期通胀率等因素，并考虑到公司管理优化及渠道拓展预计带来的积极效应。 |
| NEW IMAGE LABS CORP. 资产组 | 92,936,751.93 | 85,045,520.25 | 7,891,231.68 | 5 年 | 增长率 5%-12% 毛利率 48%-50% 折现率 13.02% | ①增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。 ②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。 | 增长率 3% 毛利率 50% 折现率 13.02% | 参考行业预计增长水平、企业实际经营能力及品牌知名度、市场份额、预期通胀率等因素，并考虑到公司管理优化及渠道拓展预计带来的积极效应。 |
| 上海荔之资产组 | 407,004,881.91 | 397,911,735.00 | 5,455,888.15 | 5 年 | 增长率 8%-11% 毛利率 26%-30% 折现率 15% | ①增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。 ②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。 | 增长率 0% 毛利率 26.29% 折现率 15% | 根据公司未来经营计划、市场、所处的行业以及预期通胀率和国内长期平均增长率。 |
| 合计 | 574,788,286.44 | 557,220,073.02 | 13,930,954.66 | / | / | / | / | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 业绩承诺完成情况 | | | | | | 商誉减值金额 | |
|------------|----------|----------|---------|----------|----------|---------|--------|----|
| | 本期 | | | 上期 | | | 本期 | 上期 |
| | 承诺业绩 | 实际业绩 | 完成率 (%) | 承诺业绩 | 实际业绩 | 完成率 (%) | | |
| 上海荔之实业有限公司 | 6,000.00 | 5,036.14 | 83.94 | 5,000.00 | 2,548.56 | 50.97 | 545.59 | |

注：上海荔之实业有限公司业绩承诺金额与实际完成情况金额均为经审计的合并报表范围内扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润。

其他说明

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|--------|----------------------|
| 装修改造费 | 7,072,791.05 | 2,164,817.19 | 1,864,982.60 | | 7,372,625.64 |
| 租赁补偿金 | 3,596,153.83 | | 653,846.16 | | 2,942,307.67 |
| 复垦费用 | 1,336,958.00 | | 334,239.36 | | 1,002,718.64 |
| 耕地补偿 | 2,159,465.70 | | 79,489.56 | | 2,079,976.14 |
| 合计 | 14,165,368.58 | 2,164,817.19 | 2,932,557.68 | | 13,397,628.09 |

其他说明：

无

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 26,407,918.97 | 5,781,704.90 | 15,499,390.86 | 3,624,184.25 |
| 应付职工薪酬 | 30,350,979.14 | 7,522,057.66 | 32,313,651.71 | 8,078,412.95 |
| 可抵扣亏损 | 13,263,480.38 | 3,175,371.63 | 4,123,208.63 | 680,015.55 |
| 内部交易未实现利润 | 3,207,555.64 | 801,888.91 | 5,033,728.25 | 1,258,432.06 |
| 应付费用 | 4,385,104.22 | 1,096,276.06 | 2,886,208.10 | 721,552.03 |

| | | | | |
|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 衍生金融负债公允价值变动 | | | 197,992.20 | 49,498.05 |
| 租赁负债 | 33,238,464.57 | 8,225,151.66 | 37,085,236.58 | 9,666,558.03 |
| 预计负债 | 1,770,675.00 | 354,135.00 | | |
| 合计 | 112,624,177.92 | 26,956,585.82 | 97,139,416.33 | 24,078,652.92 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 投资性房地产公允价值变动 | 55,871,598.59 | 13,967,899.65 | 57,006,978.59 | 14,251,744.65 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 14,975.00 | 3,743.75 | 18,055.00 | 4,513.75 |
| 使用权资产 | 32,079,248.86 | 7,875,047.54 | 36,222,021.84 | 9,429,944.07 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 270,208.33 | 67,552.08 | | |
| 其他 | 1,677,302.42 | 419,325.61 | 1,677,302.42 | 419,325.61 |
| 合计 | 89,913,333.20 | 22,333,568.63 | 94,924,357.85 | 24,105,528.08 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 7,663,237.90 | 19,293,347.92 | 9,213,750.32 | 14,864,902.60 |
| 递延所得税负债 | 7,663,237.90 | 14,670,330.73 | 9,213,750.32 | 14,891,777.76 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 25,795,859.42 | 22,790,492.78 |
| 可抵扣亏损 | 138,409,568.83 | 114,811,825.14 |
| 合计 | 164,205,428.25 | 137,602,317.92 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | | 18,203,818.00 | |
| 2024 年 | 13,288,186.07 | 13,813,636.12 | |
| 2025 年 | 20,702,138.13 | 22,990,515.89 | |
| 2026 年 | 10,320,238.66 | 11,647,810.52 | |

| | | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|---|
| 2027 年 | 47,194,976.27 | 48,156,044.61 | |
| 2028 年 | 46,904,029.70 | | |
| 合 计 | 138,409,568.83 | 114,811,825.14 | / |

其他说明：

适用 不适用

29、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 账面余额 | 减值准备 |
|------------|---------------------|---------------------|
| OR 公司商务网站 | 1,370,287.99 | 1,347,439.21 |
| 预付长期资产款 | 296,522.98 | 295,047.17 |
| 一年以上待抵扣进项税 | 1,389,070.47 | 719,932.77 |
| 合 计 | 3,055,881.44 | 2,362,419.15 |

其他说明：

无

30、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 2,669,520.79 | 2,669,520.79 | 其他 | 保证金等 | 4,594,221.34 | 4,594,221.34 | 其他 | 保证金等 |
| 应收账款 | 1,029,060.50 | 1,029,060.50 | 质押 | 押汇借款 | | | | |
| 无形资产 | 14,526,153.27 | 14,526,153.27 | 抵押 | 抵押借款 | 17,587,922.74 | 17,587,922.74 | 抵押 | 抵押借款 |
| 合计 | 18,224,734.56 | 18,224,734.56 | | | 22,182,144.08 | 22,182,144.08 | / | / |

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 保证借款 | 200,509,602.54 | 138,000,150.00 |
| 信用借款 | 25,666,160.00 | 3,482,300.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 有追索权的保理融资 | | 10,000,000.00 |
| 信用证贴现融资 | 10,000,000.00 | |
| 应付短期借款利息 | 456,896.60 | 549,054.31 |
| 合计 | 246,632,659.14 | 172,031,504.31 |

短期借款分类的说明：

①期末保证借款 200,509,602.54 元。其中：本公司子公司青岛新华锦汽车贸易有限公司从交通银行股份有限公司青岛市北第一支行取得人民币借款 15,000,000.00 元，由新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司提供保证担保；本公司子公司之子公司新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司从交通银行股份有限公司青岛市北第一支行取得人民币借款 9,000,000.00 元，由新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司提供保证担保；本公司子公司之子公司新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司从交通银行股份有限公司青岛市北第一支行取得人民币借款 17,509,602.54 元，由新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司提供保证担保；本公司子公司上海荔之实业有限公司从招商银行股份有限公司上海分行取得人民币借款 50,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；上海荔之实业有限公司从江苏银行股份有限公司上海分行取得人民币借款 35,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；上海荔之实业有限公司从宁波银行股份有限公司上海分行取得人民币借款 20,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；上海荔之实业有限公司从南京银行股份有限公司上海分行取得人民币借款 19,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；上海荔之实业有限公司从上海银行股份有限公司市北分行取得借款 20,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；上海荔之实业有限公司从上海农村商业银行股份有限公司浦东分行取得借款 5,000,000.00 元，由公司股东王荔扬提供保证担保；本公司子公司之子公司上海驿康企业管理有限公司从上海农村商业银行取得人民币借款 10,000,000.00 元，由关联方柯毅、柯毅之妻张凝芳与上海农村商业银行股份有限公司浦东分行签订保证合同为上述借款提供保证担保。

②期末信用借款 25,666,160.00 元。其中：本公司子公司之子公司 ON-RITE COMPANY,INC. 取得的美元借款 800,000.00 美元，期末人民币 5,666,160 元；本公司子公司山东新华锦纺织有限公司从民生银行青岛金水路支行取得人民币借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 8 月 25 日至 2024 年 2 月 21 日；本公司子公司山东新华锦纺织有限公司从民生银行青岛金水路支行取得人民币借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 12 月 7 日至 2024 年 12 月 7 日。

③期末抵押借款 10,000,000.00 元。系本公司子公司青岛森汇石墨有限公司从兴业银行股份有限公司青岛分行取得人民币借款 10,000,000.00 元，青岛森汇石墨有限公司与兴业银行股份有限公司青岛分行签订编号为兴银青借高抵字 2021-514 号的《最高额抵押合同》，以平国用（2008）第 136 号土地进行抵押。抵押所担保的主债权为自 2021 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 15 日止，抵押最高限额为 3,123.16 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|-------------------|
| 衍生金融负债 | | 365,912.42 |
| 合计 | | 365,912.42 |

其他说明：

无

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付货款 | 111,583,359.73 | 138,499,444.03 |
| 合计 | 111,583,359.73 | 138,499,444.03 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末余额中欠关联方的欠款，详见附注“十四、关联方及关联交易”。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 预收租金 | 207,614.51 | 161,065.00 |
| 合计 | 207,614.51 | 161,065.00 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 90,525,199.15 | 185,248,195.73 |
| 合计 | 90,525,199.15 | 185,248,195.73 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬 | 57,409,950.67 | 186,587,007.80 | 186,548,317.71 | 57,448,640.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 374,825.29 | 13,643,143.40 | 13,598,759.58 | 419,209.11 |
| 三、辞退福利 | | 559,763.88 | 278,960.00 | 280,803.88 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 57,784,775.96 | 200,789,915.08 | 200,426,037.29 | 58,148,653.75 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,069,078.72 | 165,804,185.14 | 167,382,620.70 | 22,490,643.16 |
| 二、职工福利费 | | 4,927,660.75 | 4,927,660.75 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 398,150.63 | 7,306,372.09 | 7,519,990.91 | 184,531.81 |
| 其中：医疗保险费 | 392,803.56 | 6,896,963.62 | 7,109,127.83 | 180,639.35 |
| 工伤保险费 | 5,347.07 | 409,408.47 | 410,863.08 | 3,892.46 |
| 生育保险费 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 四、住房公积金 | 120,294.36 | 4,640,579.26 | 4,628,604.62 | 132,269.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,909,550.26 | 2,095,071.05 | 1,084,493.83 | 13,920,127.48 |
| 六、职工教育经费 | 19,912,876.70 | 1,813,139.51 | 1,004,946.90 | 20,721,069.31 |
| 合计 | 57,409,950.67 | 186,587,007.80 | 186,548,317.71 | 57,448,640.76 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 1、基本养老保险 | 362,575.04 | 13,130,660.54 | 13,084,441.37 | 408,794.21 |
| 2、失业保险费 | 12,250.25 | 512,482.86 | 514,318.21 | 10,414.90 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 374,825.29 | 13,643,143.40 | 13,598,759.58 | 419,209.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 5,371,507.44 | 8,562,400.62 |
| 企业所得税 | 30,250,557.50 | 34,812,900.55 |
| 个人所得税 | 1,796,779.16 | 2,402,520.46 |
| 城建税 | 88,121.84 | 446,865.85 |
| 教育费附加（含地方） | 62,902.09 | 353,820.06 |
| 土地使用税 | 87,282.05 | 36,923.50 |
| 房产税 | 266,651.94 | 144,964.64 |
| 印花税 | 271,064.41 | 290,783.56 |
| 地方水利建设基金 | 27,580.13 | 27,580.13 |
| 资源税 | 3,307.10 | 185,947.12 |
| 环境保护税 | 230.00 | 243.13 |
| 合计 | 38,225,983.66 | 47,264,949.62 |

其他说明：

无

40、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 18,791,738.12 | 22,466,738.12 |
| 其他应付款 | 123,481,948.73 | 126,437,497.76 |
| 合计 | 142,273,686.85 | 148,904,235.88 |

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 普通股股利 | 18,791,738.12 | 22,466,738.12 |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债股利 | | |
| 合 计 | 18,791,738.12 | 22,466,738.12 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 工程款 | 28,284.43 | 726,087.21 |
| 应付费用 | 22,913,009.33 | 19,490,970.86 |
| 押金、保证金 | 14,277,229.73 | 3,344,456.95 |
| 股权收购款 | 48,346,710.00 | |
| 资金拆借款及利息 | 32,264,863.62 | 96,976,450.85 |
| 其他 | 5,651,851.62 | 5,899,531.89 |
| 合 计 | 123,481,948.73 | 126,437,497.76 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付款期末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1年内到期的长期借款 | | 244,871.58 |
| 1年内到期的长期应付款 | 40,183.48 | 141,987.71 |
| 1年内到期的租赁负债 | 10,461,071.35 | 11,781,776.75 |
| 合计 | 10,501,254.83 | 12,168,636.04 |

其他说明：

无

43、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 待转销项税额 | 12,420.22 | 314,864.45 |
| 已背书未终止确认应收票据 | | 350,000.00 |
| 合计 | 12,420.22 | 664,864.45 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 租赁付款额 | 38,023,263.33 | 43,940,760.64 |
| 减：未确认融资费用 | 4,650,749.48 | 4,842,236.18 |
| 租赁付款额现值小计 | 33,372,513.85 | 39,098,524.46 |
| 减：1年内到期的租赁负债 | 10,461,071.35 | 11,781,776.75 |
| 合计 | 22,911,442.50 | 27,316,747.71 |

其他说明：

2023年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 2,110,856.43 元，计入到财务费用-利息支出中。

47、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|-------------------|
| 长期应付款 | | 145,379.41 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | | 145,379.41 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 分期支付购车款 | 40,183.48 | 287,367.12 |

| | | |
|----------------|-----------|------------|
| 减：1 年内到期的长期应付款 | 40,183.48 | 141,987.71 |
| 合 计 | | 145,379.41 |

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|---------------|------|
| 复垦费 | 6,329,747.78 | 6,840,558.38 | |
| 预计诉讼赔偿损失 | | 2,845,194.00 | |
| 产品质量保证 | | 1,770,675.00 | |
| 合 计 | 6,329,747.78 | 11,456,427.38 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 428,778,219.00 | | | | | | 428,778,219.00 |

其他说明：

无

53、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 309,415,580.18 | | 128,403,049.33 | 181,012,530.85 |
| 其他资本公积 | 189,043,831.32 | 38,587,152.82 | 35,360,813.34 | 192,270,170.80 |
| 合计 | 498,459,411.50 | 38,587,152.82 | 163,763,862.67 | 373,282,701.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积增加 33,924,671.00 元系上海荔之实业有限公司未完成业绩承诺，业绩补偿义务人向本公司支付的现金补偿。

2、资本公积增加 4,662,481.82 元系向关联方山东锦隆国际健康产业有限公司处置青岛利百健生物科技有限公司股权所致。

3、2023 年 7 月 12 日，公司完成收购山东新华锦新材料科技有限公司 100%股权，山东新华锦新材料科技有限公司成为公司全资子公司，公司将其纳入合并报表范围，公司与山东新华锦新材料科技有限公司同受新华锦集团有限公司控制，该交易构成同一控制下企业合并。因同一控制下企业合并资本公积减少 154,901,771.84 元。

4、2023 年 7 月公司购买子公司青岛森汇石墨有限公司 7%少数股东股权，导致资本公积减少 8,862,090.83 元。

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -3,243,409.33 | -886,284.62 | | | | -886,284.62 | -4,129,693.95 |
| 1.权益法下在被投 | 799,947.02 | | | | | | 799,947.02 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|--|--|--|---------------------|-------------------|----------------------|
| 资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动 | -4,043,356.35 | -886,284.62 | | | | -886,284.62 | | -4,929,640.97 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 12,288,867.13 | 4,910,372.67 | | | | 4,910,372.67 | 564,915.38 | 17,199,239.80 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 461,590.78 | | | | | | | 461,590.78 |
| 2.外币财务报表折算差额 | 11,827,276.35 | 4,910,372.67 | | | | 4,910,372.67 | 564,915.38 | 16,737,649.02 |
| 三、其他综合收益合计 | 9,045,457.80 | 4,024,088.05 | | | | 4,024,088.05 | 564,915.38 | 13,069,545.85 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 安全生产费 | 216,749.80 | 82,179.18 | 158,273.43 | 140,655.55 |
| 维简费 | 11,637.00 | | 8,246.07 | 3,390.93 |
| 合计 | 228,386.80 | 82,179.18 | 166,519.50 | 144,046.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 55,955,489.62 | 4,202,232.28 | | 60,157,721.90 |
| 合计 | 55,955,489.62 | 4,202,232.28 | | 60,157,721.90 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 454,549,805.37 | 430,028,431.53 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -23,914,612.03 | -23,627,723.89 |
| 调整后期初未分配利润 | 430,635,193.34 | 406,400,707.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,548,493.48 | 51,742,954.77 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,202,232.28 | 7,355,892.78 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 15,864,794.09 | 20,152,576.29 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 同一控制下企业合并影响 | | |
| 期末未分配利润 | 463,116,660.45 | 430,635,193.34 |

调整期初未分配利润明细：

1、根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会(2022)31 号）调整租赁涉及递延所得税资产与递延所得税负债，增加年初未分配利润 202,550.17 元。

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,364,265,992.41 | 1,861,436,834.25 | 1,861,991,069.44 | 1,423,034,469.73 |
| 其他业务 | 6,927,488.71 | | 3,203,289.23 | 720,273.50 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 1,865,194,358.67 | 1,423,754,743.23 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 合计 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 按产品类型分类 | | | | |
| 发制品 | 935,518,259.75 | 656,002,025.55 | 927,007,113.74 | 651,272,027.73 |
| 纺织品 | 214,947,053.21 | 185,069,649.00 | 245,040,733.14 | 219,372,417.52 |
| 化工品 | 24,377,469.42 | 24,145,920.00 | 87,586,322.96 | 86,633,937.76 |
| 石墨 | 343,708.95 | 47,548.14 | 45,959,626.23 | 28,472,926.53 |
| 电商 | 446,062,132.76 | 306,947,106.72 | 426,248,662.97 | 314,856,655.39 |
| 二手车 | 734,030,526.78 | 683,510,088.94 | 117,506,211.26 | 112,670,539.43 |
| 其他 | 15,914,330.25 | 5,714,495.90 | 15,845,688.37 | 10,476,238.87 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 1,865,194,358.67 | 1,423,754,743.23 |
| 按经营地区分类 | | | | |

| | | | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 国内 | 374,527,861.62 | 265,356,728.37 | 383,949,460.06 | 285,864,815.65 |
| 国外 | 1,996,665,619.50 | 1,596,080,105.88 | 1,481,244,898.61 | 1,137,889,927.58 |
| 合计 | 2,371,193,481.12 | 1,861,436,834.25 | 1,865,194,358.67 | 1,423,754,743.23 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

61、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 城建税 | 573,706.94 | 1,201,780.14 |
| 教育费附加(含地方) | 421,212.11 | 1,093,138.64 |
| 房产税 | 893,893.17 | 620,066.13 |
| 土地使用税 | 249,023.36 | 121,031.00 |
| 印花税 | 777,322.56 | 632,546.62 |
| 车船使用税 | 23,604.62 | 23,324.62 |
| 资源税 | 20,898.04 | 914,111.59 |
| 环境保护税 | 916.28 | 921.97 |
| 文化事业建设费 | | 170,929.13 |
| 合计 | 2,960,577.08 | 4,777,849.84 |

其他说明：

无

62、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 90,805,336.81 | 94,241,781.73 |
| 办公费 | 5,388,475.23 | 6,381,243.14 |
| 差旅费 | 4,140,166.24 | 3,335,417.53 |
| 保险费 | 4,385,231.66 | 4,253,100.79 |
| 业务招待费 | 2,345,642.40 | 1,382,191.73 |
| 租赁费 | 1,593,560.92 | 1,602,089.50 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 运营费 | 57,752,319.97 | 36,090,540.00 |
| 折旧费 | 9,565,160.49 | 9,594,812.27 |
| 广告宣传费 | 4,582,534.62 | 1,613,076.29 |
| 交通费 | 6,413,568.45 | 2,522,352.76 |
| 佣金 | 4,385,347.05 | 1,990,712.45 |
| 无形资产摊销 | 22,368.84 | 22,368.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 818,941.42 | 400,831.66 |
| 燃油费 | 309,383.81 | 272,024.59 |
| 其他 | 6,412,370.51 | 5,391,356.28 |
| 合计 | 198,920,408.42 | 169,093,899.56 |

其他说明：

无

63、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 办公费 | 6,149,024.40 | 4,436,528.13 |
| 职工薪酬 | 48,441,870.59 | 48,479,778.81 |
| 差旅费 | 2,238,706.39 | 583,532.96 |
| 中介机构费 | 13,372,268.70 | 14,434,843.98 |
| 业务招待费 | 6,321,958.06 | 5,508,389.42 |
| 租赁费 | 2,411,530.62 | 2,768,924.68 |
| 修理费 | 1,432,567.18 | 1,483,074.39 |
| 无形资产摊销 | 924,789.39 | 4,879,745.54 |
| 折旧费 | 12,770,363.59 | 10,069,603.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,962,415.70 | 1,918,521.13 |
| 水电物业费 | 1,962,907.56 | 1,716,558.08 |
| 车辆相关费用 | 1,573,004.90 | 1,262,949.36 |
| 补偿金 | 370,220.00 | 407,275.00 |
| 安全生产费 | 144,174.00 | 378,971.98 |
| 其他 | 4,963,556.79 | 4,626,308.62 |
| 合计 | 105,039,357.87 | 102,955,005.51 |

其他说明：

无

64、研发费用

适用 不适用

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 12,921,607.29 | 14,761,281.82 |
| 减：利息收入 | 3,273,951.22 | 2,120,702.60 |
| 汇兑损益 | -9,831,244.94 | -18,068,313.94 |

| | | |
|------------|---------------------|--------------------|
| 手续费及其他 | 4,078,264.62 | 4,778,282.05 |
| 合 计 | 3,894,675.75 | -649,452.67 |

其他说明：

无

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 与收益相关的政府补助 | 1,891,176.09 | 2,304,643.84 |
| 个人所得税手续费返还 | 276,879.81 | 56,350.31 |
| 合 计 | 2,168,055.90 | 2,360,994.15 |

其他说明：

政府补助明细详见附注十一、政府补助。

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 559,208.82 | 1,289,791.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 265,715.23 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 4,864,913.42 | 4,558,919.41 |
| 其他权益工具投资持有期间的股利收入 | 617,300.00 | 352,256.93 |
| 远期结售汇收益 | | -4,638,329.45 |
| 合 计 | 6,041,422.24 | 1,828,353.71 |

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|-------------------|---------------------|
| 青岛中绵针织有限公司 | 2,849,649.23 | 2,867,848.27 |
| 济南华丰纺织有限公司 | | -266,459.51 |
| HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED (香港宝信有限公司) | -2,187,698.79 | -1,311,597.17 |
| 中青新华锦健康产业发展(青岛)有限公司 | -102,741.62 | |
| 合 计 | 559,208.82 | 1,289,791.59 |

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------------|-------------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -1,135,380.00 | 1,142,005.00 |
| 交易性金融资产 | 270,208.33 | |
| 衍生金融负债 | | -365,912.42 |
| 合 计 | -865,171.67 | 776,092.58 |

其他说明：

无

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,644,086.97 | -3,432,109.07 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,083,493.18 | -3,874,537.36 |
| 合 计 | -4,727,580.15 | -7,306,646.43 |

其他说明：

无

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,712,270.82 | -1,681,494.37 |
| 商誉减值损失 | -13,930,954.66 | -4,472,478.63 |
| 其他流动资产减值损失 | -2,175,243.37 | |
| 合 计 | -25,818,468.85 | -6,153,973.00 |

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 非流动资产处置利得或损失合计 | 40,855.31 | 77,719.78 |
| 其中：固定资产处置利得或损失 | 22,495.11 | -4,939.28 |
| 使用权资产处置利得或损失 | 18,360.20 | 82,659.06 |
| 合 计 | 40,855.31 | 77,719.78 |

其他说明：

无

73、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|---------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得合计 | 89,404.90 | | 89,404.90 |
| 其中：固定资产毁损报废利得 | 89,404.90 | | 89,404.90 |
| 无形资产毁损报废利得 | | | |
| 政府补助 | 800,000.00 | 1,634,300.00 | 800,000.00 |
| 其他 | 96,698.31 | 197,600.94 | 96,698.31 |
| 合计 | 986,103.21 | 1,831,900.94 | 986,103.21 |

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细详见附注十一、政府补助。

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 6,760.20 | 78,437.97 | 6,760.20 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,760.20 | 78,437.97 | 6,760.20 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 274,616.75 | 543,416.73 | 274,616.75 |
| 预计诉讼赔偿支出 | 530,896.00 | | 530,896.00 |
| 罚款等其他 | 67,154.94 | 16,829.39 | 67,154.94 |
| 合计 | 879,427.89 | 638,684.09 | 879,427.89 |

其他说明：

无

75、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 56,139,439.19 | 54,914,837.82 |
| 递延所得税费用 | -4,601,520.23 | -4,317,590.56 |
| 合计 | 51,537,918.96 | 50,597,247.26 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
| | |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 175,887,415.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 43,971,853.96 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,031,234.11 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 345,616.94 |
| 非应税收入的影响 | -1,628,988.40 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,956,945.88 |
| 加计扣除 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 2,576,735.53 |
| 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 | 7,346,989.16 |
| 所得税费用 | 51,537,918.96 |

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 56

77、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 收到的往来款 | 18,545,147.10 | 11,031,813.80 |
| 收到的利息收入 | 3,027,890.20 | 1,290,717.65 |
| 收到的政府补贴 | 2,691,176.09 | 3,938,943.84 |
| 收到的其他 | 329,560.09 | 150,480.17 |
| 收到的远期结售汇、保函保证金 | 761,634.78 | 2,872,527.75 |
| 合计 | 25,355,408.26 | 19,284,483.21 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的往来款 | 23,678,916.88 | 23,318,570.13 |
| 支付的销售费用及管理费用 | 138,712,826.27 | 101,678,974.26 |
| 支付的手续费 | 4,078,264.62 | 4,778,282.05 |
| 支付的其他 | 353,450.13 | 560,246.12 |
| 支付的结售汇、共管履约保证金 | 25,000,700.00 | 25,445,125.07 |
| 合计 | 191,824,157.90 | 155,781,197.63 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 业绩承诺补偿款 | 33,924,671.00 | |
| 赎回理财产品 | 721,500,000.00 | 599,056,000.00 |
| 合计 | 755,424,671.00 | 599,056,000.00 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 购买理财产品 | 730,000,000.00 | 700,546,000.00 |
| 非同一控制下企业合并购买子公司股权 | | 126,000,000.00 |
| 购买黑金石墨 | | 23,256,000.00 |
| 合计 | 730,000,000.00 | 849,802,000.00 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------------|
| 子公司处置日现金 | 60,996.13 | 143,579.93 |
| 远期结售汇损失 | | 4,638,329.46 |
| 拆借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 60,996.13 | 14,781,909.39 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 收到的拆借款 | 10,641,140.21 | 167,011,792.29 |
| 合计 | 10,641,140.21 | 167,011,792.29 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 偿还拆借款 | 70,021,778.78 | 186,981,800.90 |
| 支付的非公开发行费用 | | 1,801,052.39 |
| 支付的租赁款 | 14,140,477.52 | 12,827,318.26 |
| 同一控制下企业合并合并对价 | 112,468,893.00 | |
| 分期支付购车款 | 275,784.17 | 356,078.55 |
| 购买子公司少数股权 | 5,364,331.00 | |
| 到期信用证兑付 | | 25,922,850.00 |
| 合计 | 202,271,264.47 | 227,889,100.10 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|-----------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 172,031,504.31 | 383,576,234.00 | 7,985,187.14 | 316,960,266.31 | | 246,632,659.14 |
| 其他应付款 | 96,976,450.85 | 10,641,140.21 | 223,445,446.65 | 250,451,464.09 | | 80,611,573.62 |
| 长期借款（含一年内到期的非流动负债） | 244,871.58 | | 7,366.46 | 252,238.04 | | |
| 租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 39,098,524.46 | | 8,414,466.91 | 14,140,477.52 | | 33,372,513.85 |
| 长期应付款（含一年内到期的非流动负债） | 287,367.12 | | 45,305.32 | 292,488.96 | | 40,183.48 |
| 合计 | 308,638,718.32 | 394,217,374.21 | 239,897,772.48 | 582,096,934.92 | | 360,656,930.09 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

78、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 124,349,496.89 | 107,440,823.58 |
| 加：资产减值准备 | 25,818,468.85 | 6,153,973.00 |
| 信用减值损失 | 4,727,580.15 | 7,306,646.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,324,336.13 | 22,723,780.59 |
| 无形资产摊销 | 948,031.31 | 5,335,447.09 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,932,557.68 | 2,515,142.87 |
| 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） | -40,855.31 | -77,719.78 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -82,644.70 | 78,437.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 865,171.67 | -776,092.58 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,753,169.96 | 11,826,535.39 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,041,422.24 | -1,828,353.71 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,837,214.81 | -4,758,057.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -5,253.28 | 566,912.98 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 19,163,912.56 | 48,722,451.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 9,941,505.13 | -131,093,513.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -81,943,266.10 | 159,063,678.59 |
| 其他 | 1,826,269.44 | 1,622,110.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,699,843.33 | 234,822,204.11 |
| 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 | 575,744,911.54 | 604,210,802.55 |
| 减：现金的期初余额 | 604,210,802.55 | 354,104,494.28 |
| 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 | -28,465,891.01 | 250,106,308.27 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|------------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 60,996.13 |
| 处置子公司收到的现金净额 | -60,996.13 |

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 575,744,911.54 | 604,210,802.55 |
| 其中：库存现金 | 2,839,703.51 | 2,079,918.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 557,443,510.71 | 587,959,760.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,461,697.32 | 14,171,123.19 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 575,744,911.54 | 604,210,802.55 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|--------|--------------|--------------|-----------------------------|
| 银行存款 | 227,025.83 | 1,000.00 | 七天通知存款应计利息，诉讼冻结资金及 ETC 冻结资金 |
| 其他货币资金 | 2,656,842.35 | 4,593,221.34 | 保证金 |
| 合计 | 2,883,868.18 | 4,594,221.34 | |

其他说明：

□适用 √不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | 127,742,464.28 |
| 其中：美元 | 14,462,090.51 | 7.0827 | 102,430,648.46 |
| 欧元 | 36,507.48 | 7.8592 | 286,919.59 |
| 港币 | 10,595,946.90 | 0.90622 | 9,602,259.00 |

| | | | |
|-------|----------------|-----------|----------------|
| 加元 | 122,240.06 | 5.3673 | 656,099.07 |
| 澳门元 | 7,505.31 | 0.8837 | 6,632.44 |
| 日元 | 262,608,765.11 | 0.050213 | 13,186,373.92 |
| 韩元 | 285,375,470.00 | 0.0055139 | 1,573,531.80 |
| 应收账款 | | | 129,727,447.42 |
| 其中：美元 | 16,534,394.41 | 7.0827 | 117,108,155.29 |
| 港币 | 13,925,197.12 | 0.90622 | 12,619,292.13 |
| 其他应收款 | | | 3,381,033.86 |
| 其中：美元 | 477,365.11 | 7.0827 | 3,381,033.86 |
| 短期借款 | | | 5,666,160.00 |
| 其中：美元 | 800,000.00 | 7.0827 | 5,666,160.00 |
| 应付账款 | | | 21,839,040.94 |
| 其中：美元 | 3,040,636.26 | 7.0827 | 21,535,914.44 |
| 港币 | 334,495.49 | 0.90622 | 303,126.50 |
| 其他应付款 | | | 8,997,928.52 |
| 其中：美元 | 1,241,494.52 | 7.0827 | 8,793,133.24 |
| 港币 | 224,132.60 | 0.90622 | 203,113.44 |
| 加元 | 313.35 | 5.3673 | 1,681.84 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

| 重要境外经营实体名称 | 与本公司关系 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|----------------------------|--------|---------|-------|-------------------------|
| 华晟控股有限公司 | 子公司 | 香港 | 港币 | 以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币 |
| 美国华越有限责任公司 | 子公司 | 美国劳德代尔堡 | 美元 | |
| AMM INDUSTRIES INC. | 子公司 | 美国劳德代尔堡 | 美元 | |
| ON-RITE COMPANY, INC. | 子公司 | 美国劳德代尔堡 | 美元 | |
| NEW IMAGE LABS CORPORATION | 子公司 | 美国劳德代尔堡 | 美元 | |
| NEW IMAGE CANADA LTD. | 子公司 | 加拿大多伦多市 | 加元 | |
| 一般财团法人 TOMONIYIKIRU 会 | 子公司 | 日本 | 日元 | |
| 锦融（柬埔寨）有限公司 | 子公司 | 金边 | 美元 | |
| 海顺地（柬埔寨）有限公司 | 子公司 | 金边 | 美元 | |
| 新华锦澳门一人有限公司 | 子公司 | 澳门 | 澳门元 | |
| 百德沃贸易（香港）有限公司 | 子公司 | 香港 | 港币 | |
| Buytheworld Limited（开曼） | 子公司 | 开曼群岛 | 美元 | |
| 蘭艾傑贸易（香港）有限公司 | 子公司 | 香港 | 港币 | |
| 香港驿康贸易有限公司 | 子公司 | 香港 | 港币 | |
| 迅沐（香港）有限公司 | 子公司 | 香港 | 港币 | |
| 株式会社新华锦商社 | 子公司 | 韩国 | 韩元 | |

81、租赁

(1) 作为承租人

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

| 项 目 | 本期发生额 |
|-------------------|---------------|
| 短期租赁费用 | 4,005,091.54 |
| 低价值资产租赁费用 | |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 与租赁相关的现金流出总额 | 18,145,569.06 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 租赁收入 |
|--------------------------|--------------|
| 租赁收入 | 2,531,750.83 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

2023年7月7日，公司召开了第一次临时股东大会，审议通过了《关于收购山东新华锦新材料科技有限公司100%股权涉及采矿权暨关联交易的议案》根据该议案公司以支付现金的方式购买新华锦集团有限公司所持山东新华锦新材料科技有限公司100%的股权。公司与山东新华锦新材料科技有限公司同受新华锦集团有限公司控制且该控制非暂时性，因此本次合并构成同一控制下企业合并。

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|--------------|--------------------------|-----------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------|-------------------|
| 山东新华锦新材料科技 | 100% | 公司和山东新华锦新材料科技有限公司同受新华锦集团 | 2023-7-12 | 山东新华锦新材料科技有限公司完成工商 | | 1,250,436.11 | | - 1,012,457.33 |

| | | | | | | | | |
|------|--|------------------|--|-----------------|--|--|--|--|
| 有限公司 | | 有限公司控制且该控制并非暂时性的 | | 变更, 公司取得新材料控制权, | | | | |
|------|--|------------------|--|-----------------|--|--|--|--|

其他说明：
无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 山东新华锦新材料科技有限公司 |
|-----------------|----------------|
| --现金 | 160,815,603.00 |
| --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：
无

其他说明：
无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 山东新华锦新材料科技有限公司 | |
|----------|----------------|---------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 899,023.95 | 295,650.11 |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | 14,526.17 | 152,524.78 |
| 其他应收款 | 79,904.01 | 15,262,943.41 |
| 流动资产合计 | 993,454.13 | 15,711,118.30 |
| 存货 | | |
| 非流动资产： | | |
| 其他权益工具投资 | 23,256,000.00 | 23,256,000.00 |
| 固定资产 | 43,312.06 | 46,331.74 |
| 在建工程 | | |
| 无形资产 | 18,922,684.79 | 18,922,684.79 |
| 非流动资产合计 | 42,221,996.85 | 42,225,016.53 |
| 资产总计 | 43,215,450.98 | 57,936,134.83 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 |
| 预收账款 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 应付职工薪酬 | 32,162.50 | 12,162.50 |
| 应交税费 | 42,811.93 | 38,186.16 |
| 其他应付款 | 11,203,463.13 | 17,199,208.86 |
| 负债总计 | 11,278,437.56 | 27,249,557.52 |
| 净资产 | 31,937,013.42 | 30,686,577.31 |
| 减：少数股东权益 | -475,540.25 | -332,968.33 |
| 取得的净资产 | 32,412,553.67 | 31,019,545.64 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例(%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|--------------|----------|--------------|-----------------|--------------|------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 青岛百健生物科技有限公司 | 2023-5-4 | 0.00 | 100% | 出售 | 失去控制权 | 4,662,481.82 | | | | | | |

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 10 月 31 日，公司向登记机关申请注销新锦泰（泰安）养老服务有限公司，2023 年 12 月 12 日公司注销申请获得核准。新锦泰（泰安）养老服务有限公司在注销前未实际开展经营业务。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 注册资本(万元) | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|---------------|---------|---------|-----------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东新华锦纺织有限公司 | 6748.79 | 青岛市 | 青岛市 | 国际贸易 | 68.16 | 31.84 | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛恒孚针织服装有限公司 | 200 万美元 | 青岛市 | 青岛市 | 纺织品加工制造 | | 75.45 | 非同一控制下企业合并 |
| 新华锦集团山东海诚进出口有限公司 | 400.00 | 青岛市 | 青岛市 | 国际贸易 | 63.75 | | 非同一控制下企业合并 |
| 新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司 | 1,200.00 | 青岛市 | 青岛市 | 国际贸易 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 新华锦（青岛）养老健康科技有限公司 | 9,250.00 | 青岛市 | 青岛市 | 养老管理和咨询服务 | 6.11 | 93.89 | 设立或投资 |
| 青岛市崂山区新华锦职业培训学校 | 10.00 | 青岛市 | 青岛市 | 养老职业技能培训 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 青岛泰诺人力资源管理有限公司 | 200.00 | 青岛市 | 青岛市 | 人力资源服务 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 华晟控股有限公司 | 14336.32 万港元 | 香港 | 香港 | 贸易投资 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 美国华越有限责任公司 | 2597.9975 万美元 | 美国劳德代尔堡 | 美国劳德代尔堡 | 对外投资 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|---------|---------|-----------|--------|--------|------------|
| AMM INDUSTRIES INC. | 1001 万美元 | 美国劳德代尔堡 | 美国劳德代尔堡 | 发制品销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| ON-RITE COMPANY, INC. | 80.17 万美元 | 美国劳德代尔堡 | 美国劳德代尔堡 | 发制品销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| NEW IMAGE LABS CORPORATION | 334.885 万美元 | 美国劳德代尔堡 | 美国劳德代尔堡 | 发制品销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| NEW IMAGE CANADA LTD. | 307.685014 万加元 | 加拿大多伦多市 | 加拿大多伦多市 | 发制品销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 青岛华越投资控股有限公司 | 50 万美元 | 青岛市 | 青岛市 | 投资管理 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 青岛锦坤投资控股有限公司 | 2500 万美元 | 青岛市 | 青岛市 | 投资管理 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 株式会社新华锦商社 | 29000 万韩元 | 韩国 | 韩国 | 批发零售 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 一般财团法人 TOMONIYIKIRU 会 | 300 万日元 | 日本 | 日本 | 医疗和社会福祉事业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新华锦集团山东锦盛发制品有限公司 | 5,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 发制品制造及销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司 | 1,700.00 | 青岛市 | 青岛市 | 国际贸易 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 青岛山丽发制品有限公司 | 574.38 | 青岛市 | 青岛市 | 发制品加工制造 | | 25.50 | 同一控制下企业合并 |
| 青岛卓源发制品有限公司 | 50.00 | 青岛市 | 青岛市 | 发制品加工制造 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司 | 550.00 | 青岛市 | 青岛市 | 国际贸易 | 49.00 | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 锦融（柬埔寨）有限公司 | 130 万美元 | 金边 | 金边 | 发制品加工制造 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 青岛海顺地进出口有限公司 | 300.00 | 青岛市 | 青岛市 | 国际贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 海顺地（柬埔寨）有限公司 | 50.5 万美元 | 金边 | 金边 | 发制品加工制造 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 山东禹城新意发制品有限公司 | 100.00 | 德州禹城 | 德州禹城 | 发制品加工制造 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|------|------|-------------|--------|--------|------------|
| 禹城新源发制品有限公司 | 400.00 | 德州禹城 | 德州禹城 | 发制品加工制造 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 丝傲（上海）商贸有限公司 | 200.00 | 上海市 | 上海市 | 商贸服务业 | | 60.00 | 设立或投资 |
| 青岛锦信三维技术有限公司 | 100.00 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | | 60.00 | 设立或投资 |
| 新华锦澳门一人有限公司 | 10 万澳门元 | 澳门 | 澳门 | 转口贸易 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 山东新华锦长生养老运营有限公司 | 300 万美元 | 青岛市 | 青岛市 | 养老经营管理和咨询服务 | 66.00 | | 设立或投资 |
| 山东新华锦汽车销售服务有限公司 | 10,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 汽车贸易 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 青岛新华锦汽车贸易有限公司 | 10,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 汽车贸易 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 青岛新驰汽车有限公司 | 10000 万日元 | 青岛市 | 青岛市 | 新能源汽车和二手车经销 | | 66.00 | 设立或投资 |
| 青岛森汇石墨有限公司 | 1,500.00 | 青岛市 | 青岛市 | 石墨开采加工 | 57.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 青岛新华锦优品国际贸易有限公司 | 1,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 零售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海荔之实业有限公司 | 500.00 | 上海 | 上海 | 零售 | 60.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海驿康企业管理有限公司 | 500.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 百德沃贸易（香港）有限公司 | 173.044152 万港元 | 香港 | 香港 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海迅沐实业有限公司 | 100.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海蒂迷秀实业有限公司 | 2,000.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| Buytheworld Limited（开曼） | 49.94 | 开曼群岛 | 开曼群岛 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下 |

| | | | | | | | |
|----------------|----------|-----|-----|--------|--------|-------|------------|
| | | | | | | | 企业合并 |
| 蘭艾傑贸易（香港）有限公司 | 1 万港元 | 香港 | 香港 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 海南驿康贸易有限公司 | 500.00 | 海南 | 海南 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 香港驿康贸易有限公司 | 1 万港元 | 香港 | 香港 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 迅沐（香港）有限公司 | 1 万港元 | 香港 | 香港 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海达播网络科技有限公司 | 100.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海百荔网络科技有限公司 | 100.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海仪荔网络科技有限公司 | 100.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海荔铎网络科技有限公司 | 100.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海甜仪网络科技有限公司 | 100.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海臻荔海信息咨询有限公司 | 50.00 | 上海 | 上海 | 零售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 山东新华锦新材料科技有限公司 | 5,000.00 | 青岛市 | 青岛市 | 石墨开采加工 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 青岛海正石墨有限公司 | 100.00 | 青岛市 | 青岛市 | 石墨开采加工 | | 80.00 | 同一控制下企业合并 |

注：货币单位除特别说明外，均为人民币万元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在子公司的持股比例与表决权比例一致；无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 少数股东的表决权比例 (%) | 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 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 上海荔之实业有限公司 | 40.00 | 40.00 | 22,326,217.86 | | 61,527,058.86 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海荔之实业有限公司 | 369,059,348.19 | 5,081,203.83 | 374,140,552.02 | 218,910,616.43 | 0.00 | 218,910,616.43 | 352,225,961.62 | 9,228,704.47 | 361,454,666.09 | 262,653,057.95 | 884,665.14 | 263,537,723.09 |

| 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 |
| 上海荔之实业有限公司 | 446,097,478.59 | 55,815,544.65 | 55,815,544.65 | 17,593,807.69 | 426,328,820.97 | 25,553,385.21 | 25,553,385.21 | 14,086,909.25 |

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2023年8月，公司购买青岛万和丰石墨销售有限公司和青岛德勤通商贸有限公司分别持有的青岛森汇石墨有限公司（以下简称“青岛森汇”）4%和3%股权，本次交易完成后，公司持有青岛森汇的股权比例由50%提高至57%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 青岛森汇石墨有限公司 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本 | 5,364,331.00 |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 5,364,331.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -3,497,759.83 |
| 差额 | 8,862,090.83 |
| 其中：调整资本公积 | 8,862,090.83 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青岛中绵针织有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 纺织业 | | 30.00 | 权益法 |
| 济南华丰纺织有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 纺织业 | | 20.00 | 权益法 |

| | | | | | | |
|--|------|------|------|-------|-------|-----|
| 青岛大手新华锦康复有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 康复咨询 | 32.30 | | 权益法 |
| 香港宝信有限公司 (HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED) | 香港 | 香港 | 零售 | | 30.00 | 权益法 |
| 中青新华锦（青岛）健康产业发展有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 康复咨询 | | 25.00 | 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：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| | 青岛中绵针织有限公司 | |
| 流动资产 | 369,188,909.73 | 344,971,632.35 |
| 非流动资产 | 33,881,316.57 | 24,101,717.24 |
| 资产合计 | 403,070,226.30 | 369,073,349.59 |
| 流动负债 | 281,440,645.08 | 251,934,520.49 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 281,440,645.08 | 251,934,520.49 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 121,629,581.22 | 117,138,829.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 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 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 543,591,374.13 | 476,094,692.65 |
| 净利润 | 11,435,576.45 | 10,330,728.36 |
| 综合收益总额 | 11,435,576.45 | 10,330,728.36 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 2,664,471.00 | 1,833,945.55 |

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 19,172,607.64 | 19,105,000.87 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -13,542,714.47 | -13,629,249.23 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -13,542,714.47 | -13,629,249.23 |

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|--|---------------|-------------------------|---------------|
| 青岛大手新华锦康复有限公司 | -4,255,947.30 | -256,394.14 | -4,512,341.44 |
| 济南华丰纺织有限公司 | -1,730,306.68 | -1,187,060.27 | -2,917,366.95 |
| 香港宝信有限公司(HONG KONG HONOUR FAITH LIMITED) | | -624,792.64 | -624,792.64 |

其他说明
无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 列报项目 |
|-----------|----------------------------|---------------------|---------------------|-------|
| 与收益相关 | 出口信用保险政府扶持资金 | | 416,796.00 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 稳岗就业补贴 | 193,111.09 | 253,743.45 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 民政局运营补助 | | 69,661.20 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 青岛市政策兑现发展资金 | 1,693,440.00 | 1,240,000.00 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 青岛市市南区科学技术局 2021 年经济发展政策资金 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 国三营运柴油货车淘汰补贴 | | 120,000.00 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 其他 | 4,625.00 | 4,443.19 | 其他收益 |
| 与收益相关 | 2021 年引进外资项目奖励资金 | | 1,534,300.00 | 营业外收入 |
| 与收益相关 | 首次纳统年度奖励 | 100,000.00 | 100,000.00 | 营业外收入 |
| 与收益相关 | 上市再融资奖励 | 700,000.00 | | 营业外收入 |
| 合计 | | 2,691,176.09 | 3,938,943.84 | |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营活动中面临各种金融风险，信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的

总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行和国际主要银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对应收账款、应收票据等，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，收取部分预收款后再安排采购及生产，并通过以下管理制度降低赊销信用风险。对于大部分客户收款后发货，仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和短期信用期限。并采取相应措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

（二）市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2023 年 12 月 31 日，公司借款含固定利率和浮动利率借款。公司密切关注市场利率变化，当利率变化对公司业绩产生重大影响时，管理层将会考虑固定利率和浮动利率比例调整、使用利率互换等工具。

2、汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，本公司

主要经营地位于国内，主要业务以人民币、美元结算。公司子公司已确认的外币资产和负债及未来

的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险，子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。此外，子公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司销售国外客户主要以美元结算，公司根据美元兑人民币汇率的变化情况，适当安排外币借款对冲汇率风险，同时和银行灵活签订远期结汇合同，以防止汇率波动较大对公司带来不利影响。

但由于汇率波动是实时的，因此在某一时点上，汇率风险始终存在。

（三）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产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偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

十三、 允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|------------------------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 170,260,208.33 | 170,260,208.33 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 170,260,208.33 | 170,260,208.33 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | 8,034,078.79 | | 23,356,000.00 | 31,390,078.79 |
| (四) 投资性房地产 | | | 86,925,260.00 | 86,925,260.00 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | 86,925,260.00 | 86,925,260.00 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 其中：以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 8,034,078.79 | - | 280,541,468.33 | 288,575,547.12 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量的其他权益工具投资系公司购买的日本 Carchs Holdings Co Ltd 股票，公司在计量日能取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

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

不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---------------|------------------------------------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 山东鲁锦进出口集团有限公司 | 山东省青岛市市南区香港中路 20 号黄金广场北楼 4 楼 028 室 | 国际贸易 | 20,000.00 | 43.27 | 43.27 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是新华锦集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见附注“十、在其他主体中的权益 1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营和联营企业情况详见附注“十、在其他主体中的权益 3 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 新华锦集团有限公司 | 其他 |
| 山东海川集团控股有限公司 | 其他 |
| 山东永盛国际货运有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦集团青岛锦地实业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 山东省锦泰储运有限责任公司 | 其他 |
| 山东工艺品进出口集团股份有限公司 | 其他 |
| 山东工艺品进出口集团发制品厂 | 其他 |
| 山东即墨黄酒厂有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦长乐（青岛）社区服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 青岛丽晶大酒店有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 山东锦隆国际健康产业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 青岛新华锦国际有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 青岛鹿本堂健康管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦大商（青岛）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦（青岛）物业管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦（青岛）健康产业发展有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 青岛新华锦文化创意有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 山东新华锦国际商务集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 山东新华锦水产有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 青岛仙手康复有限公司 | 其他 |
| 青岛泓林石墨科技有限公司 | 其他 |
| 青岛葆华新材料科技有限公司 | 其他 |
| 青岛锦康医疗养老服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 新华锦（青岛）迅贸通国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中锦联（青岛）医院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 青岛京华首饰有限公司 | 集团兄弟公司 |

| | |
|--------------------|----|
| 柯毅 | 其他 |
| 张凝芳 | 其他 |
| 王荔扬 | 其他 |
| 上海荔康企业管理中心（有限合伙） | 其他 |
| 永新县荔驰咨询服务中心（有限合伙） | 其他 |
| 上海荔裕管理咨询合伙企业（有限合伙） | 其他 |
| 上海荔亿企业管理中心（有限合伙） | 其他 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 山东永盛国际货运有限公司 | 货运代理 | 1,881,241.44 | 921,977.27 |
| 新华锦集团青岛锦地实业有限公司 | 物业管理 | 422,385.11 | 458,013.49 |
| 山东即墨黄酒厂有限公司 | 采购商品 | 401,341.20 | 1,061,696.68 |
| 青岛丽晶大酒店有限公司 | 用餐服务 | 146,639.30 | 75,592.37 |
| 山东锦隆国际健康产业有限公司 | 采购商品 | 45,779.00 | |
| 青岛中绵针织品有限公司 | 采购商品 | 10,164,664.93 | 7,364,270.32 |
| 青岛新华锦国际有限公司 | 采购商品 | | 242,774.31 |
| 青岛鹿本堂健康管理有限公司 | 采购商品 | | 8,840.00 |
| 新华锦大商（青岛）国际贸易有限公司 | 采购商品 | 1,363,610.62 | 82,800.00 |
| 山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司 | 物业管理 | | 10,670.98 |
| 新华锦（青岛）物业管理有限公司 | 物业管理 | 384,106.60 | 260,055.32 |
| 青岛新华锦文化创意有限公司 | 采购商品 | 610,127.00 | 418,872.61 |
| 山东鲁锦进出口集团有限公司 | 采购商品 | 22,740.00 | 25,740.00 |
| 山东省锦泰储运有限责任公司 | 仓储费 | 29,254.73 | 18,452.83 |
| 新华锦（青岛）健康产业发展有限公司 | 采购商品 | 2,060.00 | 9,132.00 |
| 青岛仙手康复有限公司 | 采购商品 | | 30,000.00 |
| 中锦联（青岛）医院有限公司 | 采购商品 | 83,669.00 | |
| 青岛京华首饰有限公司 | 采购商品 | 48,500.00 | |
| 新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司 | 采购商品 | 80,000.00 | |
| 合计 | | 15,686,118.93 | 10,988,888.18 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|------------|------------|
| 新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司 | 销售商品 | | 3,027.52 |
| 新华锦长乐（青岛）社区服务有限公司 | 咨询服务 | 683,829.35 | 452,830.18 |
| 山东鲁锦进出口集团有限公司 | 销售商品 | 11,217.70 | 154,116.22 |

| | | | |
|--------------------|--------|---------------------|----------------------|
| 新华锦集团有限公司 | 销售商品 | 1,146,000.13 | 500,175.44 |
| 新华锦（青岛）健康产业发展有限公司 | 销售商品 | | 1,185.32 |
| 青岛丽晶大酒店有限公司 | 销售商品 | | 89,585.77 |
| 新华锦大商（青岛）国际贸易有限公司 | 销售商品 | 70,129.84 | 80,409.64 |
| 山东新华锦国际商务集团有限公司 | 销售商品 | 39,467.38 | 34,117.78 |
| 山东锦隆国际健康产业有限公司 | 销售商品 | 12,141.60 | 156,348.41 |
| 青岛中绵针织品有限公司 | 销售商品 | 4,624,504.78 | 1,365,617.02 |
| 青岛葆华新材料科技有限公司 | 销售商品 | | 2,877,514.64 |
| 青岛海正石墨有限公司 | 销售商品 | | 14,070.80 |
| 山东新华锦水产有限公司 | 销售商品 | 61,012.24 | 115,840.48 |
| 香港宝信有限公司 | 代运营服务费 | 3,018,316.16 | 8,765,260.54 |
| 青岛锦康医疗养老服务有限公司 | 销售商品 | 247.79 | |
| 新华锦（青岛）迅贸通国际贸易有限公司 | 销售商品 | 11,055.49 | |
| 合 计 | | 9,677,922.46 | 14,610,099.76 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

2023年5月4日，本公司之子公司山东新华锦长生养老运营有限公司与新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司签署《委托运营管理合同》，约定由山东新华锦长生养老运营有限公司受托管理长乐居颐养业务并收取托管服务费，每月含税托管服务费人民币贰万伍仟元整，托管期限一年。2023年度收取不含税托管费 283,018.92 元。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

| 关联方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 山东海川集团控股有限公司 | 房屋建筑物 | 419,716.59 | 458,739.73 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(1) 2023年，本公司之子公司新华锦集团山东锦盛发制品有限公司（以下简称“锦盛发制品”）与山东海川控股有限公司（以下简称“海川集团”）、新华锦集团青岛锦地实业有限公司

(以下简称“锦地实业”)签订《房屋租赁合同》。合同约定:海川集团将位于青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 10 楼的房屋租赁给锦盛发制品,由锦地实业提供物业服务。2023 年度应支付海川集团含税租金 38,925.00 元,支付锦地实业含税物业费 38,925.00 元;

(2) 2023 年,本公司之子公司新华锦集团山东海诚进出口有限公司(以下简称“海诚进出口公司”)与山东海川控股有限公司(以下简称“海川集团”)、新华锦集团青岛锦地实业有限公司(以下简称“锦地实业”)签订《房屋租赁合同》。合同约定:海川集团将位于青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 7 楼的房屋租赁给海诚进出口公司,由锦地实业提供物业服务。2023 年度应支付海川集团含税租金 146,511.74 元,支付锦地实业含税物业费 146,511.74 元;

(3) 2023 年,本公司之子公司青岛新华锦汽车贸易有限公司(以下简称“汽车贸易公司”)与山东海川控股有限公司(以下简称“海川集团”)、新华锦集团青岛锦地实业有限公司(以下简称“锦地实业”)签订《房屋租赁合同》。合同约定:海川集团将位于青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 10 楼 1001、1009 的房屋租赁给汽车贸易公司,由锦地实业提供物业服务。2023 年度应支付海川集团含税租金 128,475.00 元,支付锦地实业含税物业费 128,475.00 元;

(4) 2023 年,本公司之子公司青岛新华锦优品国际贸易有限公司(以下简称“优品公司”)与山东海川控股有限公司(以下简称“海川集团”)、新华锦集团青岛锦地实业有限公司(以下简称“锦地实业”)签订《房屋租赁合同》。合同约定:海川集团将位于青岛市香港中路 20 号黄金广场北楼 5 楼的 505-506 房屋租赁给优品公司,由锦地实业提供物业服务。2023 年度应支付海川集团含税租金 116,709.38 元,支付锦地实业含税物业费 116,709.38 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元

| 担保方 | 最高担保金额 | 实际担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------------|----------|----------|-----------|-----------|------------|
| 新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司 | 4,000.00 | 2,000.00 | 2022-6-22 | 2023-6-22 | 是 |
| 新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司 | 4,000.00 | 2,000.00 | 2023-6-22 | 2024-6-22 | 否 |
| 新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司 | 6,500.00 | | 2022-6-22 | 2023-6-22 | 是 |
| 新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司 | 6,500.00 | | 2023-6-22 | 2024-6-22 | 否 |
| 新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司 | 3,300.00 | 2,500.00 | 2023-9-22 | 2024-9-22 | 否 |
| 柯毅、张凝芳 | 500.00 | 500.00 | 2022-9-28 | 2023-9-27 | 是 |
| 柯毅、张凝芳 | 500.00 | 500.00 | 2022-9-20 | 2023-9-19 | 是 |
| 柯毅、张凝芳 | 500.00 | 500.00 | 2023-9-21 | 2024-9-19 | 否 |
| 柯毅、张凝芳 | 500.00 | 500.00 | 2023-9-26 | 2024-9-25 | 否 |
| 柯毅、张凝芳 | 500.00 | 500.00 | 2023-9-26 | 2024-9-19 | 否 |
| 王荔扬 | 500.00 | 500.00 | 2023-1-11 | 2024-1-9 | 否 |

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|--------------|------------|-----------|----|
| 拆入 | | | | |
| 青岛泓林石墨科技有限公司 | 791,468.49 | 2021-6-25 | | |
| | 34,432.22 | 2021-11-29 | | |
| | 948,000.00 | 2021-11-30 | | |
| | 1,098,000.00 | 2021-12-2 | | |
| | 2,000,000.00 | 2021-12-29 | | |
| | 923,567.78 | 2021-12-30 | | |
| 柯毅 | 2,000,000.00 | 2021-4-13 | 2023-8-11 | |
| | 1,000,000.00 | 2021-5-6 | 2023-8-11 | |
| | 500,000.00 | 2021-5-6 | 2023-8-30 | |
| 王荔扬 | 3,000,000.00 | 2021-3-16 | 2023-9-26 | |
| | 500,000.00 | 2021-3-16 | | |
| | 2,000,000.00 | 2021-4-13 | | |
| | 1,500,000.00 | 2021-5-6 | | |
| 上海荔康企业管理中心（有限合伙） | 4,800,000.00 | 2022-4-29 | 2023-1-31 | |
| | 349,999.10 | 2022-4-29 | 2023-3-30 | |
| | 1,500,000.00 | 2022-5-16 | 2023-3-30 | |
| | 1,500,000.00 | 2022-5-30 | 2023-3-30 | |
| | 1,000,000.00 | 2022-6-9 | 2023-3-30 | |
| | 1,500,000.00 | 2022-6-10 | 2023-3-30 | |
| | 450,000.00 | 2022-6-15 | 2023-3-30 | |
| | 1,000,000.00 | 2022-6-17 | 2023-3-30 | |
| | 100,000.90 | 2022-6-29 | 2023-3-30 | |
| | 2,900,000.00 | 2022-6-29 | 2023-3-31 | |
| | 1,500,000.00 | 2022-7-15 | 2023-3-31 | |
| | 8,600,000.00 | 2022-7-15 | 2023-3-31 | |
| | 900,000.00 | 2022-7-15 | 2023-5-19 | |
| | 8,500,000.00 | 2022-7-28 | 2023-5-19 | |
| | 2,000,000.00 | 2022-8-16 | 2023-5-19 | |
| 3,400,000.00 | 2022-9-23 | 2023-5-19 | | |
| 4,800,000.00 | 2022-12-15 | 2023-5-19 | | |
| 柯毅 | 3,500,000.00 | 2021-3-17 | 2023-8-30 | |
| 上海荔裕管理咨询合伙企业（有限合伙） | 5,800,000.00 | 2023-1-10 | 2023-2-27 | |
| | 2,200,000.00 | 2023-1-10 | 2023-2-27 | |
| | 2,000,000.00 | 2023-1-10 | | |
| 山东海川集团控股有限公司 | 156,640.00 | 2018-11-20 | 2023-9-21 | |
| 新华锦集团有限公司 | 6,571,360.00 | 2022-3-15 | 2023-1-31 | |
| | 5,943,698.78 | 2022-3-15 | 2023-9-21 | |
| | 50,000.00 | 2022-4-20 | 2023-9-21 | |
| | 50,000.00 | 2022-5-6 | 2023-9-21 | |
| | 157,440.00 | 2022-5-16 | 2023-9-21 | |
| | 100,000.00 | 2022-6-6 | 2023-9-21 | |

| | | | | |
|--|------------|------------|-----------|--|
| | 100,000.00 | 2022-8-12 | 2023-9-21 | |
| | 108,000.00 | 2022-9-6 | 2023-9-21 | |
| | 216,000.00 | 2022-9-28 | 2023-9-21 | |
| | 100,000.00 | 2022-11-29 | 2023-9-21 | |
| | 140,000.00 | 2023-1-10 | 2023-9-21 | |
| | 100,000.00 | 2023-3-27 | 2023-9-21 | |

关联方利息收支

| 关联方 | 交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------|---------------------|---------------------|
| 青岛泓林石墨有限公司 | 利息支出 | 252,102.88 | 252,102.86 |
| 柯毅 | 利息支出 | 163,333.38 | 280,000.06 |
| 王荔扬 | 利息支出 | 239,999.96 | 279,999.96 |
| 上海荔康企业管理中心（有限合伙） | 利息支出 | 397,332.66 | 2,202,132.33 |
| 永新县荔驰咨询服务中心（有限合伙） | 利息支出 | | 38,073.36 |
| 上海荔裕管理咨询合伙企业（有限合伙） | 利息支出 | 106,666.70 | |
| 山东海川集团控股有限公司 | 利息支出 | 2,557.52 | 6,813.84 |
| 新华锦集团有限公司 | 利息支出 | 214,222.44 | 449,726.59 |
| 新华锦集团有限公司 | 利息收入 | | 94,726.27 |
| 合 计 | | 1,376,215.54 | 3,603,575.27 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

2023年5月4日，公司与山东锦隆国际健康产业有限公司签订《股权转让协议》，公司将持有的青岛利百健生物科技有限公司全部股权以0元交易价格转让给山东锦隆国际健康产业有限公司。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 180.33 | 124.94 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司通过第一大股东山东鲁锦进出口集团有限公司的控股方新华锦集团有限公司外汇管理中心办理部分国际贸易业务的外汇结汇和购汇操作。由于新华锦集团通过规模优势取得了银行方面的业务优惠，该部分优惠将由新华锦集团按照每月的结汇购汇量于月底全部返还给本公司及本公司控股的贸易类公司。2023年度结汇购汇金额及收益如下：

| 公司名称 | 结汇金额(美元) | 收益金额（人民币） |
|------------------|----------------------|-------------------|
| 新华锦集团山东海诚进出口有限公司 | 2,984,860.81 | 31,341.04 |
| 新华锦集团山东锦盛发制品有限公司 | 640,899.45 | 6,729.44 |
| 山东新华锦纺织有限公司 | 6,385,482.13 | 67,047.56 |
| 合 计 | 10,011,242.39 | 105,118.04 |

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 香港宝信有限公司 | 2,962,770.81 | 29,627.71 | 1,731,135.33 | 17,311.35 |
| 应收账款 | 新华锦长乐(青岛)社区服务有限公司 | 540,000.00 | 5,400.00 | | |
| 应收账款 | 青岛大手新华锦康复有限公司 | 24,000.00 | 240.00 | 24,000.00 | 240.00 |
| 应收账款 | 新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司 | | | 125,000.00 | 1,250.00 |
| 应收账款 | 新华锦集团有限公司 | 622,096.00 | 6,220.96 | | |
| 应收账款 | 中青新华锦健康产业发展(青岛)有限公司 | 10,000.00 | 100.00 | | |
| 合计 | | 4,158,866.81 | 41,588.67 | 1,880,135.33 | 18,801.35 |
| 其他应收款 | 新华锦长乐(青岛)社区服务有限公司 | 50,000.00 | 500.00 | | |
| 其他应收款 | 山东鲁锦进出口集团有限公司 | | | 10,000,000.00 | 100,000.00 |
| 合计 | | 50,000.00 | 500.00 | 10,000,000.00 | 100,000.00 |
| 预付账款 | 新华锦长乐(青岛)社区服务有限公司 | 300,000.00 | | | |
| 合计 | | 300,000.00 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | 山东永盛国际货运有限公司 | 6,565.00 | 14,945.00 |
| 应付账款 | 青岛中绵针织有限公司 | 1,960,000.00 | 580,605.82 |
| 合计 | | 1,966,565.00 | 595,550.82 |
| 其他应付款 | 新华锦集团有限公司 | 48,346,710.00 | 13,235,485.16 |
| 其他应付款 | 山东海川集团控股有限公司 | 29,193.75 | 184,660.75 |
| 其他应付款 | 新华锦集团青岛锦地实业有限公司 | 29,193.75 | |
| 其他应付款 | 青岛泓林石墨有限公司 | 6,330,168.02 | 6,078,065.14 |
| 其他应付款 | 柯毅 | 773,537.92 | 7,610,204.54 |
| 其他应付款 | 王荔扬 | 4,984,931.43 | 7,744,931.47 |
| 其他应付款 | 上海荔康企业管理中心(有限合伙) | 3,784,198.55 | 48,586,865.89 |
| 其他应付款 | 上海荔裕管理咨询合伙企业(有限合伙) | 2,106,666.70 | |
| 合计 | | 66,384,600.12 | 83,440,212.95 |

其他应收款山东鲁锦进出口集团有限公司期初余额 10,000,000.00 元,系公司并购青岛海正石墨有限公司前,青岛海正石墨有限公司与山东鲁锦进出口集团有限公司的往来款项,山东鲁锦于 2023 年 4 月归还海正石墨。

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 16,293,572.32 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 16,293,572.32 |

根据 2024 年 4 月 25 日第十三届董事会第九次会议审议通过的公司 2023 年度利润分配预案：按公司总股本 428,778,219 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.38 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，合计拟派发现金股利 16,293,572.32 元，占公司 2023 年归属于上市公司股东净利润的比例为 31.01%，剩余未分配利润结转以后年度分配。

上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

公司控股子公司青岛森汇石墨有限公司（以下简称“青岛森汇”）的《采矿许可证》于 2021 年 12 月 12 日到期，延续工作尚在办理中，报告期一直处于停产停工状态。由于业务停产，报告期内仅有部分石墨尾砂在销售。

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应收款 | 169,021,238.53 | 161,947,775.50 |
| 合计 | 169,021,238.53 | 161,947,775.50 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 53,884,735.58 | 67,298,544.39 |
| 1 年以内小计 | 53,884,735.58 | 67,298,544.39 |
| 1 至 2 年 | 34,800,308.21 | 10,130,887.97 |
| 2 至 3 年 | 8,126,734.54 | 8,701,509.87 |
| 3 至 4 年 | 2,501,509.87 | 2,450,000.00 |
| 4 至 5 年 | 87,498.25 | 49,934,727.17 |
| 5 年以上 | 71,327,789.64 | 25,067,942.22 |
| 合计 | 170,728,576.09 | 163,583,611.62 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 内部往来 | 170,727,281.09 | 163,583,611.62 |
| 个人社保 | 1,295.00 | |
| 合计 | 170,728,576.09 | 163,583,611.62 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 1,635,836.12 | | | 1,635,836.12 |
| 本期计提 | 71,501.44 | | | 71,501.44 |
| 本期转回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 本期其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 1,707,337.56 | | | 1,707,337.56 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 1、按单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 2、按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,635,836.12 | 71,501.44 | | | | 1,707,337.56 |
| 其中：(1)账龄组合 | | 64.75 | | | | 64.75 |
| (2)关联方组合 | 1,635,836.12 | 71,436.69 | | | | 1,707,272.81 |
| (3)信用组合 | | | | | | |
| 合计 | 1,635,836.12 | 71,501.44 | | | | 1,707,337.56 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的 性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------|-------------|---------------------|
| 青岛恒孚针织服装有限公司 | 49,734,727.17 | 29.13 | 内部往来 | 5 年以上 | 497,347.27 |
| 新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司 | 28,832,479.57 | 16.89 | 内部往来 | 1 年以内、1-2 年 | 288,324.80 |
| 新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司 | 17,242,728.28 | 10.1 | 内部往来 | 2-3 年、5 年以上 | 172,427.28 |
| 青岛新华锦优品国际贸易有限公司 | 11,591,600.00 | 6.79 | 内部往来 | 1 年以内 | 115,916.00 |
| 山东新华锦新材料科技有限公司 | 8,721,645.99 | 5.11 | 内部往来 | 1 年以内 | 87,216.46 |
| 合计 | 116,123,181.01 | 68.02 | / | / | 1,161,231.81 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 777,608,615.22 | | 777,608,615.22 | 741,791,730.55 | | 741,791,730.55 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 777,608,615.22 | | 777,608,615.22 | 741,791,730.55 | | 741,791,730.55 |

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------------------|----------------|------|--------------|----------------|----------|----------|
| 新华锦集团 山东海诚进出口有限公司 | 3,279,815.94 | | | 3,279,815.94 | | |
| 山东新华锦 纺织有限公司 | 66,531,841.52 | | | 66,531,841.52 | | |
| 新华锦集团 山东盈商国际贸易有限公司 | 5,765,845.69 | | | 5,765,845.69 | | |
| 新华锦（青 岛）养老健 康科技有限 公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 新华锦集团 山东锦盛发 制品有限公司 | 108,933,374.57 | | | 108,933,374.57 | | |
| 新华锦集团 山东海川锦 融发制品有 限公司 | 9,815,223.20 | | | 9,815,223.20 | | |
| 华晟控股有 限公司 | 127,792,755.08 | | | 127,792,755.08 | | |
| 华越有限责 任公司 | 72,728,174.53 | | | 72,728,174.53 | | |
| 青岛利百健 生物科技有 限公司 | 1,960,000.00 | | 1,960,000.00 | | | |
| 山东新华锦 长生养老运 营有限公司 | 12,850,000.00 | | | 12,850,000.00 | | |
| 新华锦澳门 一人有限公 司 | 1,246,136.50 | | | 1,246,136.50 | | |
| 青岛新华锦 汽车贸易有 限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 青岛新华锦 优品国际贸 易有限公司 | 3,488,563.52 | | | 3,488,563.52 | | |
| 上海荔之实 业有限公司 | 302,400,000.00 | | | 302,400,000.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|--|--|
| 青岛森汇石墨有限公司 | | 5,364,331.00 | | 5,364,331.00 | | |
| 山东新华锦新材料科技有限公司 | | 32,412,553.67 | | 32,412,553.67 | | |
| 合计 | 741,791,730.55 | 37,776,884.67 | 1,960,000.00 | 777,608,615.22 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算长期股权投资分红收益 | 58,378,400.00 | 91,864,900.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,960,000.00 | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 762,519.38 | 443,140.01 |
| 合计 | 57,180,919.38 | 92,308,040.01 |

其他说明：无

6、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 42,022,322.77 | 73,558,927.81 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 71,501.44 | 617,775.49 |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、生产性生物资产折旧 | 1,682,458.61 | 1,467,191.62 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 7,109.20 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 241,144.43 | -39,744.43 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -240,426.26 | -82,245.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -57,180,919.38 | -92,308,040.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -23,555.86 | 9,936.11 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,043,736.90 | -51,194,599.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 65,143,657.65 | -28,059,654.15 |
| 其他 | | -1,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,672,446.50 | -96,024,343.67 |
| 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 | 229,234,804.22 | 218,102,839.58 |
| 减：现金的期初余额 | 218,102,839.58 | 92,853,619.31 |
| 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 | 11,131,964.64 | 125,249,220.27 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 123,500.01 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,691,176.09 | |
| 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 | 5,752,421.75 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 1,250,436.11 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | 1,135,380.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 283,018.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -775,969.38 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,346,203.44 | |
| 减：所得税影响额 | 2,768,383.76 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,728,917.65 | |
| 合计 | 9,038,105.53 | |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.8224 | 0.1226 | 0.1226 |

| | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.1649 | 0.1015 | 0.1015 |
|-------------------------|--------|--------|--------|

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：张航

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用