

扬州天富龙集团股份有限公司

审计报告

天职业字[2023]9631 号

目 录

审 计 报 告	1
财 务 报 表	6
财务报表附注	20



扬州天富龙集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称“贵公司”或“天富龙集团”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2021 年度和 2022 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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2021 年度和 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度和 2022 年度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。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
天富龙集团的产品包括再生有色涤纶短纤维和差别化复合纤维，2020 年度、2021 年度及 2022 年度确认的营业收入分别为人民币 24.86 亿元、28.57 亿元、25.76 亿元。 天富龙集团的收入主要来源于国内销售，以产品控制权的转移即客户签收产品时作为收入确认时点。收入确认会计政策的披露见“财务报表附注三、（三十四）”，收入相关披露见“财务报表附注六、（四十）”。 由于收入为天富龙集团的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于： （1）了解天富龙集团产品销售方式及收入确认政策，评价收入确认政策的合理性。 （2）了解和测试与销售、收款相关的内部控制，评价内部控制设计的合理性及执行的有效性。 （3）根据产品销售情况，结合行业发展趋势，对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利率变动的合理性。 （4）对国内外不同客户及不同销售模式下的产品销售收入执行细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、出库单、物流相关单据、客户签收单、报关单、海运提单、存货增减变动记录、收款记录等，并选择重要客户对当期交易发生额、期末余额执行走访、函证程序，核查收入的真实性。 （5）对资产负债表日前后的产品销售收入进行核查，将收入确认记录与出库单、物流相关单据、客户签收单、报关单、海运提单等进行核对，评估相关收入是否确认在适当的会计期间。 （6）同时对天富龙集团是否存在期后退货情况予以关注，核查是否存在期后大规模退货情况。



四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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,我们运用了职业判断,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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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,就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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



（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，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 2020 年度、2021 年度、2022 年度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。

[以下无正文]



[此页无正文]



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	656,904,664.08	477,132,638.10	111,539,097.38	六、（一）
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	30,000.00	104,793,106.54	667,267,997.18	六、（二）
衍生金融资产				
应收票据	195,116,540.52	296,906,977.29	204,722,118.37	六、（三）
应收账款	181,018,448.41	167,440,704.28	172,704,924.81	六、（四）
应收款项融资	146,652,164.66	211,638,530.18	246,659,888.54	六、（五）
预付款项	22,164,937.77	25,786,995.51	24,494,604.44	六、（六）
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	1,579,857.59	1,911,022.11	102,042,207.82	六、（七）
其中：应收利息			5,072,073.08	六、（七）
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	397,908,582.62	343,301,148.93	288,649,784.82	六、（八）
合同资产				
持有待售资产		3,344,099.27		六、（九）
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	34,398,636.51	14,052,629.99	14,959,853.11	六、（十）
流动资产合计	1,635,773,832.16	1,646,307,852.20	1,833,040,476.47	
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		21,480.24	5,578,886.97	六、（十一）
其他权益工具投资	34,877,470.24	35,507,183.91	38,697,088.98	六、（十二）
其他非流动金融资产				
投资性房地产	10,073,641.94	10,734,612.84	17,529,499.70	六、（十三）
固定资产	739,681,993.84	791,382,483.46	857,191,425.76	六、（十四）
在建工程	499,405,072.55	110,552,568.74	427,824.41	六、（十五）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	883,839.86	1,767,679.70		六、（十六）
无形资产	110,027,250.09	112,024,447.92	89,223,426.72	六、（十七）
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,954,575.39	2,361,095.89	4,679,492.80	六、（十八）
递延所得税资产	14,512,345.42	10,135,657.53	9,154,711.36	六、（十九）
其他非流动资产	177,090,926.78	152,331,173.87	9,396,827.52	六、（二十）
非流动资产合计	1,588,507,116.11	1,226,818,384.10	1,031,879,184.22	
资产总计	3,224,280,948.27	2,873,126,236.30	2,864,919,660.69	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

庆朱印大

富王印金

赵钺印



合并资产负债表（续）

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

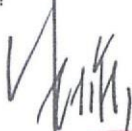
金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	66,069,698.83	143,453,978.56	70,088,916.67	六、（二十一）
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债			176,500.00	六、（二十二）
衍生金融负债				
应付票据	172,647,173.11	72,632,507.88		六、（二十三）
应付账款	167,130,638.20	90,124,915.45	116,277,464.89	六、（二十四）
预收款项		51,256.51	70,007.58	六、（二十五）
合同负债	27,464,435.16	51,801,286.22	44,828,893.16	六、（二十六）
△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	37,967,301.37	37,193,434.72	49,842,344.50	六、（二十七）
应交税费	26,396,585.63	34,173,513.38	197,011,114.02	六、（二十八）
其他应付款	1,404,885.38	6,647,960.39	324,670,415.94	六、（二十九）
其中：应付利息				
应付股利		3,708,333.52	217,214,456.11	六、（二十九）
△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	917,431.20	883,419.54	80,276,475.68	六、（三十）
其他流动负债	59,649,184.17	125,221,875.82	83,292,454.27	六、（三十一）
流动负债合计	559,647,333.05	562,184,148.47	966,534,586.71	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款			117,000,000.00	六、（三十二）
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		917,431.20		六、（三十三）
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	34,186,096.26	36,145,814.01	5,640,443.30	六、（三十四）
递延所得税负债	43,939,850.46	44,838,723.16	45,310,323.88	六、（十九）
其他非流动负债				
非流动负债合计	78,125,946.72	81,901,968.37	167,950,767.18	
负 债 合 计	637,773,279.77	644,086,116.84	1,134,485,353.89	
股东权益				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	70,000,000.00	六、（三十五）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	1,121,441,746.82	1,121,441,746.82		六、（三十六）
减：库存股				
其他综合收益	5,109,775.76	5,594,012.44	9,500,333.75	六、（三十七）
专项储备				
盈余公积	53,886,903.94	29,384,458.12	60,867,437.66	六、（三十八）
△一般风险准备				
未分配利润	1,046,069,241.98	712,619,902.08	1,106,993,193.97	六、（三十九）
归属于母公司股东权益合计	2,586,507,668.50	2,229,040,119.46	1,247,360,965.38	
少数股东权益			483,073,341.42	
股东权益合计	2,586,507,668.50	2,229,040,119.46	1,730,434,306.80	
负债及股东权益合计	3,224,280,948.27	2,873,126,236.30	2,864,919,660.69	

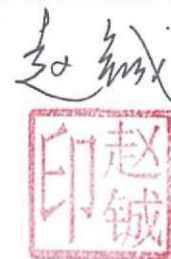
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：








合并利润表

编制单位：扬州天都龙集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	2,575,785,081.81	2,856,806,409.75	2,485,725,393.57	
其中：营业收入	2,575,785,081.81	2,856,806,409.75	2,485,725,393.57	六、（四十）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,272,895,761.53	2,433,463,502.58	1,992,303,742.81	
其中：营业成本	2,089,946,238.11	2,221,005,970.57	1,809,038,695.80	六、（四十）
△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	18,943,175.94	20,327,798.14	18,433,503.09	六、（四十一）
销售费用	18,138,746.10	17,455,986.75	10,846,635.96	六、（四十二）
管理费用	61,777,086.24	68,606,292.97	62,582,903.83	六、（四十三）
研发费用	93,264,008.02	97,427,326.51	84,711,368.96	六、（四十四）
财务费用	-9,173,492.88	8,640,127.64	6,690,635.17	六、（四十五）
其中：利息费用	4,933,813.32	9,790,872.65	13,231,379.78	六、（四十五）
利息收入	11,652,975.40	4,098,231.91	7,795,655.70	六、（四十五）
加：其他收益	71,599,571.89	95,837,144.07	50,771,201.26	六、（四十六）
投资收益（损失以“-”号填列）	422,745.34	15,989,261.36	21,594,883.29	六、（四十七）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,495.17	-750,416.52	2,875,656.74	六、（四十七）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
△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）	30,000.00	903,106.54	2,191,497.18	六、（四十八）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-560,407.27	40,268,418.59	6,621,817.07	六、（四十九）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-459,658.28	-273,802.21	-371,609.28	六、（五十）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	16,734,813.89	17,686.42	84,574.60	六、（五十一）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	390,656,385.85	576,084,721.94	574,314,014.88	
加：营业外收入	136,854.41	1,011,409.43	587,806.34	六、（五十二）
减：营业外支出	1,116,850.91	6,639,926.72	612,292.35	六、（五十三）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	389,676,389.35	570,456,204.65	574,289,528.87	
减：所得税费用	31,724,603.63	51,140,949.50	69,216,856.03	六、（五十四）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	357,951,785.72	519,315,255.15	505,072,672.84	
其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,565,435.62	298,040,195.78	
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	357,951,785.72	517,774,015.67	505,961,004.63	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,541,239.48	-888,331.79	十六、（四）
（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）	357,951,785.72	450,291,423.43	401,681,087.67	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		69,023,831.72	103,391,585.17	
六、其他综合收益的税后净额	-484,236.68	5,922,736.95	466,220.19	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-484,236.68	6,106,296.96	313,009.83	六、（五十五）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-535,256.62	6,197,461.21	669,570.82	六、（五十五）
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	-535,256.62	6,197,461.21	669,570.82	六、（五十五）
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	51,019.94	-91,164.25	-356,560.99	六、（五十五）
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	51,019.94	-91,164.25	-356,560.99	六、（五十五）
7.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-183,560.01	153,210.36	六、（五十五）
七、综合收益总额	357,467,549.04	525,237,992.10	505,538,893.03	
归属于母公司股东的综合收益总额	357,467,549.04	456,397,720.39	401,994,097.50	
归属于少数股东的综合收益总额		68,840,271.71	103,544,795.53	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	0.99	1.29	1.18	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.99	1.29	1.18	十八、（二）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

庆朱印大
3210536916616

王金印

赵钺印



合并现金流量表

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

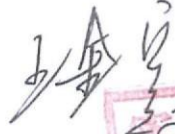
项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,652,862,385.52	3,070,511,016.67	2,472,025,393.22	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	76,480,922.07	57,351,859.58	55,415,158.94	
收到其他与经营活动有关的现金	21,120,693.86	77,001,675.78	10,007,019.85	六、（五十六）
经营活动现金流入小计	2,750,464,001.45	3,204,864,552.03	2,537,447,572.01	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,894,055,997.79	2,197,426,506.81	1,712,857,130.47	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	209,835,801.84	222,792,025.50	173,701,371.15	
支付的各项税费	190,119,122.39	248,243,478.36	158,812,466.96	
支付其他与经营活动有关的现金	80,693,620.11	118,291,717.59	93,680,744.89	六、（五十六）
经营活动现金流出小计	2,374,704,542.13	2,786,753,728.26	2,139,051,713.47	
经营活动产生的现金流量净额	375,759,459.32	418,110,823.77	398,395,858.54	六、（五十七）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	104,876,291.37	7,193,800,357.10	5,909,345,421.60	
取得投资收益收到的现金	364,868.56	8,569,257.90	21,606,152.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,728,035.64	7,157,659.97	17,769.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,870,404.78		
收到其他与投资活动有关的现金		109,554,512.00	181,413,908.63	六、（五十六）
投资活动现金流入小计	123,969,195.57	7,337,952,191.75	6,112,383,252.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	435,477,211.27	306,816,132.98	41,495,882.43	
投资支付的现金	3,827.81	6,609,762,796.00	5,869,654,000.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	248,160.00	17,448,400.00	233,970,912.00	六、（五十六）
投资活动现金流出小计	435,729,199.08	6,934,027,328.98	6,145,120,794.43	
投资活动产生的现金流量净额	-311,760,003.51	403,924,862.77	-32,737,542.34	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	158,219,836.53	193,061,863.99	133,109,641.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00		六、（五十六）
筹资活动现金流入小计	158,219,836.53	203,061,863.99	133,109,641.00	
偿还债务支付的现金	159,993,749.56	307,079,826.39	205,069,641.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,704,733.79	290,036,050.29	57,328,580.25	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,000,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	106,814,427.00	152,800,254.60	六、（五十六）
筹资活动现金流出小计	169,698,483.35	703,930,303.68	415,198,475.85	
筹资活动产生的现金流量净额	-11,478,646.82	-500,868,439.69	-282,088,834.85	
四、汇率变动对现金的影响	3,098,352.13	-1,878,404.69	-2,715,616.57	
五、现金及现金等价物净增加额	55,619,161.12	319,288,842.16	80,853,864.78	六、（五十七）
加：期初现金及现金等价物的余额	428,376,509.83	109,087,667.67	28,233,802.89	六、（五十七）
六、期末现金及现金等价物余额	483,995,670.95	428,376,509.83	109,087,667.67	六、（五十七）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：








合并股东权益变动表

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年度													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	360,000,000.00				1,121,441,746.82		5,594,012.44		29,384,458.12		712,619,902.08		2,229,040,119.46	2,229,040,119.46	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	360,000,000.00				1,121,441,746.82		5,594,012.44		29,384,458.12		712,619,902.08		2,229,040,119.46	2,229,040,119.46	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-484,236.68		24,502,445.82		333,449,339.90		357,467,549.04	357,467,549.04	
（一）综合收益总额							-484,236.68				357,951,785.72		357,467,549.04	357,467,549.04	
（二）股东投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									24,502,445.82		-24,502,445.82				
1. 提取盈余公积									24,502,445.82		-24,502,445.82				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	360,000,000.00				1,121,441,746.82		5,109,775.76		53,886,903.94		1,046,069,241.98		2,586,507,668.50	2,586,507,668.50	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表(续)

编制单位: 扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位: 元

2021年度															金额单位:元	
项目	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	少数股东权益	股东权益合计	
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	70,000,000.00					9,824,036.46		60,867,437.66			1,085,644,715.11		1,226,336,189.23	483,073,341.42	1,709,409,530.65	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并						-323,702.71					21,348,478.86		21,024,776.15		21,024,776.15	
其他																
二、本年年初余额	70,000,000.00					9,500,333.75		60,867,437.66			1,106,993,193.97		1,247,360,965.38	483,073,341.42	1,730,434,306.80	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	290,000,000.00				1,121,441,746.82	-3,906,321.31		-31,482,979.54			-394,373,291.89		981,679,154.08	-483,073,341.42	498,605,812.66	
(一) 综合收益总额						6,106,296.96					450,291,423.43		456,397,720.39	68,840,271.71	525,237,992.10	
(二) 股东投入和减少资本	20,604,758.00				531,308,855.13						-2,884,427.00		549,029,186.13	-551,913,613.13	-2,884,427.00	
1. 股东投入的普通股	20,604,758.00				642,744,883.00								663,349,641.00		663,349,641.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他					-111,436,027.87						-2,884,427.00		-114,320,454.87	-551,913,613.13	-666,234,068.00	
(三) 利润分配								17,411,596.52			-41,159,348.96		-23,747,752.44		-23,747,752.44	
1. 提取盈余公积								17,411,596.52			-17,411,596.52					
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配											-23,747,752.44		-23,747,752.44		-23,747,752.44	
4. 其他																
(四) 股东权益内部结转	269,395,242.00				590,132,891.69	-10,012,618.27		-48,894,576.06			-800,620,939.36					
1. 资本公积转增股本	269,395,242.00				-269,395,242.00											
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益						-4,475,320.50					4,475,320.50					
6. 其他					859,628,133.69	-5,537,297.77		-48,894,576.06			-805,096,259.86					
(五) 专项储备																
1. 本年提取																
2. 本年使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	360,000,000.00				1,121,441,746.82	5,594,012.44		29,384,458.12			712,619,902.08		2,229,040,119.46		2,229,040,119.46	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并股东权益变动表(续)

编制单位: 扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位: 元

项目	2020年度														少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	70,000,000.00						8,263,570.59		49,194,882.20		831,148,626.54		958,607,079.33	287,984,848.40	1,246,591,927.73	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					15,462,401.86		923,753.33		11,672,555.46		405,081,077.90		433,139,788.55	119,543,697.49	552,683,486.04	
其他																
二、本年年年初余额	70,000,000.00				15,462,401.86		9,187,323.92		60,867,437.66		1,236,229,704.44		1,391,746,867.88	407,528,545.89	1,799,275,413.77	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-15,462,401.86		313,009.83				-129,236,510.47		-144,385,902.50	75,544,795.53	-68,841,106.97	
（一）综合收益总额							313,009.83				401,681,087.67		401,994,097.50	103,544,795.53	505,538,893.03	
（二）股东投入和减少资本					-15,462,401.86						-227,467,598.14		-242,930,000.00		-242,930,000.00	
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他					-15,462,401.86						-227,467,598.14		-242,930,000.00		-242,930,000.00	
（三）利润分配											-303,450,000.00		-303,450,000.00	-28,000,000.00	-331,450,000.00	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配											-303,450,000.00		-303,450,000.00	-28,000,000.00	-331,450,000.00	
4. 其他																
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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）专项储备提取和使用																
1. 本年提取																
2. 本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	70,000,000.00						9,500,333.75		60,867,437.66		1,106,993,193.97		1,247,360,965.38	483,073,341.42	1,730,434,306.80	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	199,776,929.38	124,925,918.57	2,494,746.48	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产			44,424,210.34	
衍生金融资产				
应收票据	38,110,472.01	41,636,723.87	44,807,037.24	
应收账款	63,255,616.35	69,515,025.10	73,704,558.76	十七、（一）
应收款项融资	66,179,464.36	69,897,997.86	86,500,849.14	
预付款项	1,739,055.06	603,827.30	864,479.48	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	120,831.81	53,013,966.24	91,547,611.51	十七、（二）
其中：应收利息			1,711,464.43	十七、（二）
应收股利			12,000,000.00	十七、（二）
△买入返售金融资产				
存货	41,166,501.14	38,341,591.17	47,810,891.07	
合同资产				
持有待售资产		3,344,099.27		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	780,000.00			
流动资产合计	411,128,870.11	401,279,149.38	392,154,384.02	
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	1,637,973,827.32	1,637,995,307.56	771,803,073.29	十七、（三）
其他权益工具投资	11,151,296.60	11,352,635.55	10,309,868.72	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	10,073,641.94	10,734,612.84	11,364,162.20	
固定资产	36,484,579.94	43,795,304.54	49,367,384.28	
在建工程	596,461.18			
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	5,350,796.09	5,505,151.61	5,519,426.02	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	685,559.89	844,391.93	5,424,586.56	
其他非流动资产			67,700.00	
非流动资产合计	1,702,316,162.96	1,710,227,404.03	853,856,201.07	
资产总计	2,113,445,033.07	2,111,506,553.41	1,246,010,585.09	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款			40,053,166.67	
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	7,906,667.71	12,134,375.63	13,263,965.41	
预收款项		51,256.51	70,007.58	
合同负债	1,670,956.01	6,468,047.29	1,974,292.98	
△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	7,069,936.19	6,451,388.55	8,183,354.09	
应交税费	7,473,214.43	7,779,844.37	64,697,029.97	
其他应付款	271,366.48	232,958,752.70	177,849,711.02	
其中：应付利息				
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	2,568,016.99	3,795,682.25	10,312,566.51	
流动负债合计	26,960,157.81	269,639,347.30	316,404,094.23	
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				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	1,230,173.14	1,451,388.46	739,200.00	
递延所得税负债	2,059,305.42	2,073,741.01	2,064,570.48	
其他非流动负债				
非流动负债合计	3,289,478.56	3,525,129.47	2,803,770.48	
负 债 合 计	30,249,636.37	273,164,476.77	319,207,864.71	
股东权益				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	70,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	1,306,771,706.41	1,306,771,706.41	73,893,931.72	
减：库存股				
其他综合收益	643,304.34	814,442.45	5,465,388.41	
专项储备				
盈余公积	41,914,042.34	17,411,596.52	48,894,576.06	
△一般风险准备				
未分配利润	373,866,343.61	153,344,331.26	728,548,824.19	
股东权益合计	2,083,195,396.70	1,838,342,076.64	926,802,720.38	
负债及股东权益合计	2,113,445,033.07	2,111,506,553.41	1,246,010,585.09	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Signature)

(Signature)

(Signature)





利润表

编制单位：扬州天富集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	315,758,945.44	318,902,595.11	315,774,477.13	
其中：营业收入	315,758,945.44	318,902,595.11	315,774,477.13	十七、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	214,243,081.10	229,653,123.65	228,664,148.99	
其中：营业成本	187,063,607.25	198,041,101.83	206,404,736.58	十七、（四）
△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	4,489,076.32	5,176,641.71	3,955,993.78	
销售费用	2,089,893.28	2,245,006.41	822,194.24	
管理费用	12,864,096.99	15,236,124.23	7,781,810.08	
研发费用	11,210,299.02	10,171,753.53	10,551,611.10	
财务费用	-3,473,891.76	-1,217,504.06	-852,196.79	
其中：利息费用	154,129.62	1,101,999.97	1,580,408.98	
利息收入	3,614,168.41	2,353,306.60	2,437,731.13	
加：其他收益	21,415,267.72	57,628,353.21	12,259,031.25	
投资收益（损失以“-”号填列）	120,097,163.47	92,675,182.94	20,587,205.93	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,495.17	-750,416.52	2,875,656.74	十七、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
△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）			224,210.34	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	554,573.32	31,196,982.13	-2,219,060.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-273,091.63	-314,684.10	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	16,655,262.69	5,074.51	84,574.60	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	260,258,131.54	270,481,972.62	117,731,606.11	
加：营业外收入	66,700.92	407,495.12	0.01	
减：营业外支出	148,179.92	1,406,097.56	43,857.01	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	260,176,652.54	269,483,370.18	117,687,749.11	
减：所得税费用	15,152,194.37	22,180,006.73	13,333,479.99	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	245,024,458.17	247,303,363.45	104,354,269.12	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	245,024,458.17	247,303,363.45	104,354,269.12	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	-171,138.11	886,351.81	153,217.33	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-171,138.11	886,351.81	153,217.33	
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	-171,138.11	886,351.81	153,217.33	
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				
七、综合收益总额	244,853,320.06	248,189,715.26	104,507,486.45	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年度	2021年度	2020年度	附注编号
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	326,041,630.32	297,251,040.00	304,926,915.71	
△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				
△收到再保险业务现金净额				
△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	18,673,969.15	13,379,794.18	11,439,362.56	
收到其他与经营活动有关的现金	296,394,657.96	698,173,027.61	192,745,859.82	
经营活动现金流入小计	641,110,257.43	1,008,803,861.79	509,112,138.09	
购买商品、接受劳务支付的现金	130,628,031.14	170,282,609.00	162,736,167.13	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	40,105,427.30	40,077,078.50	33,146,084.32	
支付的各项税费	49,800,383.91	60,958,820.97	36,514,493.20	
支付其他与经营活动有关的现金	387,585,883.33	519,596,145.73	41,535,306.03	
经营活动现金流出小计	608,119,725.68	790,914,654.20	273,932,050.68	
经营活动产生的现金流量净额	32,990,531.75	217,889,207.59	235,180,087.41	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,985.07	2,942,384,210.34	1,327,518,322.78	
取得投资收益收到的现金	20,116,658.64	110,232,589.67	21,419,097.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,913,803.36	6,181,112.04	17,000.00	
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		90,000,000.00	13,613,908.63	
投资活动现金流入小计	39,032,447.07	3,148,797,912.05	1,362,568,329.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,411,673.84	4,610,780.91	1,694,881.72	
投资支付的现金		3,198,490,000.00	1,471,300,254.60	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			63,416,400.00	
投资活动现金流出小计	2,411,673.84	3,203,100,780.91	1,536,411,536.32	
投资活动产生的现金流量净额	36,620,773.23	-54,302,868.86	-173,843,207.32	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			40,000,000.00	
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,129.62	1,155,166.64	2,181,561.23	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	154,129.62	41,155,166.64	102,181,561.23	
筹资活动产生的现金流量净额	-154,129.62	-41,155,166.64	-62,181,561.23	
四、汇率变动对现金的影响	34,669.34		3,158.41	
五、现金及现金等价物净增加额	69,491,844.70	122,431,172.09	-841,522.73	
加：期初现金及现金等价物的余额	124,925,918.57	2,494,746.48	3,336,269.21	
六、期末现金及现金等价物余额	194,417,763.27	124,925,918.57	2,494,746.48	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（此处有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人的签字）





股东权益变动表

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	2022年度					未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			
一、上年年末余额	360,000,000.00				1,306,771,706.41		814,442.45		17,411,596.52		153,344,331.26	1,838,342,076.64	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	360,000,000.00				1,306,771,706.41		814,442.45		17,411,596.52		153,344,331.26	1,838,342,076.64	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-171,138.11		24,502,445.82		220,522,012.35	244,853,320.06	
（一）综合收益总额							-171,138.11				245,024,458.17	244,853,320.06	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									24,502,445.82		-24,502,445.82		
1. 提取盈余公积									24,502,445.82		-24,502,445.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	360,000,000.00				1,306,771,706.41		643,304.34		41,914,042.34		373,866,343.61	2,083,195,396.70	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Signature)

(Signature)

(Signature)





股东权益变动表(续)

编制单位: 扬州天富龙集团股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2021年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	70,000,000.00				73,893,931.72		5,465,388.41		48,894,576.06		728,548,824.19	926,802,720.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	70,000,000.00				73,893,931.72		5,465,388.41		48,894,576.06		728,548,824.19	926,802,720.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	290,000,000.00				1,232,877,774.69		-4,650,945.96		-31,482,979.54		-575,204,492.93	911,539,356.26
（一）综合收益总额							886,351.81				247,303,363.45	248,189,715.26
（二）股东投入和减少资本	20,604,758.00				642,744,883.00							663,349,641.00
1. 股东投入的普通股	20,604,758.00				642,744,883.00							663,349,641.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									17,411,596.52		-17,411,596.52	
1. 提取盈余公积									17,411,596.52		-17,411,596.52	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	269,395,242.00				590,132,891.69		-5,537,297.77		-48,894,576.06		-805,096,259.86	
1. 资本公积转增股本	269,395,242.00				-269,395,242.00							
2. 盈余公积转增股本												
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					859,528,133.69		-5,537,297.77		-48,894,576.06		-805,096,259.86	
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	360,000,000.00				1,306,771,706.41		814,442.45		17,411,596.52		153,344,331.26	1,838,342,076.64

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



股东权益变动表(续)

编制单位: 扬州天富港集团股份有限公司

金额单位: 元

编制单位：扬州天富乾集团股份有限公司		2020年度										
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	70,000,000.00				2,049,080.15		5,312,171.08		48,894,576.06		624,194,555.07	750,450,382.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	70,000,000.00				2,049,080.15		5,312,171.08		48,894,576.06		624,194,555.07	750,450,382.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					71,844,851.57		153,217.33				104,354,269.12	176,352,338.02
（一）综合收益总额							153,217.33				104,354,269.12	104,507,486.45
（二）股东投入和减少资本					71,844,851.57							71,844,851.57
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					71,844,851.57							71,844,851.57
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	70,000,000.00				73,893,931.72		5,465,388.41		48,894,576.06		728,548,824.19	926,802,720.38

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



扬州天富龙集团股份有限公司

2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、 公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式、总部地址和历史沿革情况

1. 2009 年 5 月：设立及第一期出资

扬州天富龙集团股份有限公司（曾用名：扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司，以下简称“公司”、“天富龙”），2009 年 4 月 23 日，扬州市仪征工商局核发《名称预先登记核准通知书》（（10000628）名称预先登记[2009]第 04230054 号），核准公司名称为“扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司”。

2009 年 5 月 1 日，企业股东朱大庆、朱兴荣及扬州天富化纤有限公司签署《扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司章程》，载明自然人朱大庆、朱兴荣及扬州天富化纤有限公司共同出资设立天富龙，注册资本为人民币 5,000.00 万元。

2009 年 5 月 8 日，扬州新扬会计师事务所有限公司出具《验资报告》（新扬会验[2009]仪 055 号），对截至 2009 年 5 月 8 日止的申请设立登记的注册资本首期实收情况进行审验，确认截至 2009 年 5 月 8 日止，公司已收到股东朱大庆首期缴纳的注册资本人民币 1,500.00 万元，出资方式为货币。

2009 年 5 月 11 日，公司完成工商设立登记工作，并领取了《企业法人营业执照》。

设立时，公司各股东出资情况如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）
1	朱大庆	4,000.00	1,500.00	80.00
2	朱兴荣	500.00		10.00
3	扬州天富化纤有限公司	500.00		10.00
	合计	<u>5,000.00</u>	<u>1,500.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2009 年 9 月：第二期出资

2009 年 9 月 26 日，公司通过股东会决议，同意将实收资本变更为人民币 2,500 万元，由朱大

庆以货币方式出资，并通过章程修正案。

2009年9月23日，扬州新扬会计师事务所有限公司出具《验资报告》（新扬会验[2009]仪139号），对截至2009年9月22日止已登记的注册资本第2期实收情况进行审验，确认截至2009年9月22日止，公司已收到股东朱大庆缴纳的第2期出资人民币1,000.00万元，出资方式为货币。

2009年9月26日，公司法定代表人签署公司章程修正案。

2009年9月28日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司各股东出资情况如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）
1	朱大庆	4,000.00	2,500.00	80.00
2	朱兴荣	500.00		10.00
3	扬州天富化纤有限公司	500.00		10.00
	合计	<u>5,000.00</u>	<u>2,500.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2010年1月：第一次股权转让，第三期出资

2010年1月5日，天富龙召开股东会，同意：（1）股东扬州天富化纤有限公司将其持有天富龙500.00万元的股权（占注册资本的10.00%，实缴0元）以人民币零元的价格转让给自然人股东朱大庆，未缴足到位的500.00万元注册资本由朱大庆缴足，公司股东变更为朱大庆、朱兴荣；（2）增加公司实收资本1,000.00万元，其中股东朱大庆出资500.00万元，朱兴荣出资500.00万元；（3）通过新的公司章程修正案。同日，扬州天富化纤有限公司与朱大庆签署《股权转让协议》。

2010年1月7日，扬州新扬会计师事务所有限公司出具《验资报告》（新扬会验[2010]仪008号），对截至2010年1月6日止已登记的注册资本第3期实收情况进行审验，确认截至2010年1月6日止，公司已收到股东朱大庆、朱兴荣缴纳的第3期出资人民币1,000.00万元，出资方式为货币。

2010年2月1日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司各股东出资情况如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）
1	朱大庆	4,500.00	3,000.00	90.00
2	朱兴荣	500.00	500.00	10.00
	合计	<u>5,000.00</u>	<u>3,500.00</u>	<u>100.00</u>

4. 2010 年 4 月：第四期出资

2010 年 4 月 6 日，公司通过股东会决议，同意将实收资本变更为人民币 5,000 万元，实缴出资人民币 1,500 万元，由朱大庆出资缴足，并通过章程修正案。

2010 年 4 月 9 日，扬州新扬会计师事务所有限公司出具《验资报告》（新扬会验[2010]仪 102 号），对截至 2010 年 4 月 8 日止已登记的注册资本第 4 期实收情况进行审验，确认截至 2010 年 4 月 8 日止，公司已收到股东朱大庆缴纳的第 4 期出资人民币 1,500.00 万元，出资方式为货币。

2010 年 4 月 19 日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司各股东出资情况如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）
1	朱大庆	4,500.00	4,500.00	90.00
2	朱兴荣	500.00	500.00	10.00
	合计	<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>	<u>100.00</u>

5. 2010 年 7 月：第一次增资及出资

2010 年 7 月 20 日，公司召开股东会，决议公司增加注册资本人民币 2,000.00 万元，由原人民币 5,000.00 万元增加至人民币 7,000.00 万元，股东朱大庆、朱兴荣分别认缴人民币 1,800.00 万元和人民币 200.00 万元，并通过章程修订案。

2010 年 7 月 22 日，扬州新扬会计师事务所有限公司出具《验资报告》（新扬会验[2010]仪 200 号），对截至 2010 年 7 月 21 日止新增注册资本及实收情况进行审验，确认截至 2010 年 7 月 21 日止，公司已收到股东朱大庆、朱兴荣缴纳的新增注册资本人民币 2,000.00 万元，出资方式为货币。

2010 年 7 月 26 日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司各股东出资情况如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）
1	朱大庆	6,300.00	6,300.00	90.00
2	朱兴荣	700.00	700.00	10.00
	合计	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>	<u>100.00</u>

6. 2012 年 9 月，公司第二次股权转让

2012 年 9 月 2 日，公司召开股东会，同意朱兴荣将其持有的 10.00% 公司股权（对应出资

额人民币 700.00 万元) 以人民币 700.00 万元对价转让给陈慧, 并通过修改后的章程修正案。同日, 朱兴荣与陈慧签署《股权转让协议》。

2012 年 9 月 4 日, 扬州市仪征工商局向公司换发变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后, 公司的股权结构如下:

单位: 万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)
1	朱大庆	6,300.00	6,300.00	90.00
2	陈慧	700.00	700.00	10.00
	合计	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>	<u>100.00</u>

7. 2013 年 6 月, 公司第三次股权转让

2013 年 6 月 8 日, 公司通过股东会决议, 同意朱大庆将其持有的 10% 公司股权对应出资额人民币 700.00 万元) 以人民币 700.00 万元的对价转让给朱兴荣, 股东陈慧放弃优先购买权, 并通过公司章程修正案。同日, 朱大庆、朱兴荣签署《股权转让协议》。

本次变更完成后, 公司的股权结构如下:

单位: 万元人民币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)
1	朱大庆	5,600.00	5,600.00	80.00
2	陈慧	700.00	700.00	10.00
3	朱兴荣	700.00	700.00	10.00
	合计	<u>7,000.00</u>	<u>7,000.00</u>	<u>100.00</u>

8. 2021 年 7 月: 第二次增资

2021 年 7 月 28 日, 公司召开股东会, 决议通过增加注册资本人民币 20,604,758.00 元, 分别由陈慧、陈坚、上海熙元进出口有限公司以其持有的扬州天富龙科技纤维有限公司 (以下简称“天富龙科技”) 的全部股权 (合计为 47% 股权) 和朱兴荣、马文军、詹勇、张立忠、卞蕾蕾、潘道东、刘海成、张子荣、陶乃全 9 人以其持有的扬州富威尔复合材料有限公司 (以下简称“富威尔”) 全部股权 (合计为 28% 股权) 认缴。同日, 公司法定代表人签署了公司章程修正案。认缴新增注册资本具体情况如下:

序号	股东名称	认缴新增注册资本
1	陈慧	8,846,021.00
2	朱兴荣	6,232,727.00
3	上海熙元进出口有限公司	2,527,435.00
4	陈坚	505,487.00

序号	股东名称	认缴新增注册资本
5	潘道东	311,636.00
6	詹勇	311,636.00
7	刘海成	311,636.00
8	陶乃全	311,636.00
9	马文军	311,636.00
10	张子荣	311,636.00
11	卞蕾蕾	311,636.00
12	张立忠	311,636.00
	合计	<u>20,604,758.00</u>

上述股权置换事项，公司聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司（以下简称“沃克森评估公司”）对天富龙、天富龙科技、富威尔截至 2021 年 2 月 28 日的净资产进行了评估，本次增资以股权评估价值作为定价依据。

2021 年 6 月 30 日，沃克森评估公司出具《扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司拟进行股权增资涉及的扬州富威尔复合材料有限公司股东全部权益资产评估报告》（沃克森国际评报字[2021]第 0903 号），截至 2021 年 2 月 28 日，富威尔股东全部权益评估值为 100,328.20 万元。朱兴荣、潘道东、詹勇、刘海成、陶乃全、马文军、张子荣、卞蕾蕾、张立忠 9 人合计 28%的股权评估值为 28,091.90 万元。

2021 年 6 月 30 日，沃克森评估公司出具的《扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司拟进行股权增资涉及扬州天富龙科技纤维有限公司股东全部权益资产评估报告》（沃克森国际评报字（2021）第 0904 号），截至 2021 年 2 月 28 日，天富龙科技全部股权的评估值为 81,368.23 万元，陈慧、上海熙元进出口有限公司和陈坚合计持有的 47%股权评估值为 38,243.07 万元。

2021 年 6 月 30 日，根据沃克森评估公司出具的《扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司拟进行股权增资涉及扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司全部股东权益评估报告》（沃克森国际评报字[2021]第 0905 号），截至 2021 年 2 月 28 日，天富龙 100%股权评估值为 225,359.10 万元。

2021 年 7 月 28 日，朱兴荣、潘道东、詹勇、刘海成、陶乃全、马文军、张子荣、卞蕾蕾、张立忠、陈慧、陈坚、上海熙元进出口有限公司与天富龙签订了《扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司增资协议》。

2021 年 7 月 29 日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《营业执照》。

本次变更完成后，公司实收资本情况如下：

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）
1	朱大庆	56,000,000.00	56,000,000.00	61.806909
2	陈慧	15,846,021.00	15,846,021.00	17.489171

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)
3	朱兴荣	13,232,727.00	13,232,727.00	14.604892
4	上海熙元进出口有限公司	2,527,435.00	2,527,435.00	2.789517
5	陈坚	505,487.00	505,487.00	0.557903
6	潘道东	311,636.00	311,636.00	0.343951
7	詹勇	311,636.00	311,636.00	0.343951
8	刘海成	311,636.00	311,636.00	0.343951
9	陶乃全	311,636.00	311,636.00	0.343951
10	马文军	311,636.00	311,636.00	0.343951
11	张子荣	311,636.00	311,636.00	0.343951
12	卞蕾蕾	311,636.00	311,636.00	0.343951
13	张立忠	311,636.00	311,636.00	0.343951
	合计	<u>90,604,758.00</u>	<u>90,604,758.00</u>	<u>100.000000</u>

9. 2021 年 10 月：股份制改革

2021 年 10 月 5 日，天富龙召开股东会，全体股东审议通过《关于将公司整体变更为股份有限公司的方案》、《关于扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司审计情况的报告》、《关于扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司资产评估情况的报告》、《关于召开公司创立大会暨第一次股东大会的议案》等议案，公司整体变更的基准日为 2021 年 7 月 31 日，全体股东确认审计、评估结果，同意以公司经审计的账面净资产为基础，按 1:0.05437467 的比例全额折为股份有限公司的股份总额，每股面值 1 元，共计 90,604,758 股，未折股部分 1,575,699,763.92 元全额计入股份公司的资本公积金。公司整体变更后的名称为“扬州天富龙集团股份有限公司”，股份总数 90,604,758 股，注册资本为人民币 90,604,758 万元。

本所已出具《扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司审计报告》（天职业字[2021]40508 号），确认截至 2021 年 7 月 31 日，天富龙经审计的净资产为人民币 166,630.45 万元；沃克森评估公司出具了《关于扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司资产评估情况的报告》（沃克森国际评报字[2021]第 1720 号），确认截至 2021 年 7 月 31 日，天富龙净资产评估值为人民币 234,389.22 万元。

2021 年 10 月 20 日，全体股东共同签订《发起人协议》，决议共同设立扬州天富龙集团股份有限公司。同日，公司召开创立大会，扬州天富龙集团股份有限公司正式成立。

2021 年 10 月 25 日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《营业执照》。

本次变更完成后，公司股本情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	朱大庆	56,000,000.00	61.806909
2	陈慧	15,846,021.00	17.489171

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
3	朱兴荣	13,232,727.00	14.604892
4	上海熙元进出口有限公司	2,527,435.00	2.789517
5	陈坚	505,487.00	0.557903
6	潘道东	311,636.00	0.343951
7	詹勇	311,636.00	0.343951
8	刘海成	311,636.00	0.343951
9	陶乃全	311,636.00	0.343951
10	马文军	311,636.00	0.343951
11	张子荣	311,636.00	0.343951
12	卞蕾蕾	311,636.00	0.343951
13	张立忠	311,636.00	0.343951
	合计	<u>90,604,758.00</u>	<u>100.000000</u>

10. 2021 年 11 月：股改后第一次增资

2021 年 11 月 9 日，公司召开股东大会，同意公司增加股本 269,395,242 股，以资本公积转增。公司以 2021 年 10 月 25 日的总股本 90,604,758 为基数，以资本公积金 269,395,242.00 元向全体股东按照现有股东持股比例转增股本，每 1 股转增 2.9733 股，合计转增股本 269,395,242 股，转增后公司总股本增加至 360,000,000 股，并通过公司章程修订案。

2021 年 11 月 9 日，公司完成工商变更登记工作，并领取了换发的《营业执照》。

本次变更完成后，公司股本情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	朱大庆	222,504,869.00	61.806909
2	陈慧	62,961,015.00	17.489171
3	朱兴荣	52,577,611.00	14.604892
4	上海熙元进出口有限公司	10,042,261.00	2.789517
5	陈坚	2,008,452.00	0.557903
6	潘道东	1,238,224.00	0.343951
7	詹勇	1,238,224.00	0.343951
8	刘海成	1,238,224.00	0.343951
9	陶乃全	1,238,224.00	0.343951
10	马文军	1,238,224.00	0.343951
11	张子荣	1,238,224.00	0.343951
12	卞蕾蕾	1,238,224.00	0.343951

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
13	张立忠	1,238,224.00	0.343951
	合计	<u>360,000,000.00</u>	<u>100.000000</u>

统一社会信用代码：913210816891862979

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：人民币叁亿陆仟万元整

法定代表人：朱大庆

地址：扬州（仪征）汽车工业园联众路9号

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：制造业

公司经营范围：一般项目：高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；合成纤维制造；合成纤维销售；合成材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；纺织专用设备制造；纺织专用设备销售；新材料技术研发；资源再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；企业管理咨询；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

公司的控股股东为朱大庆，实际控制人为朱大庆、陈慧夫妇。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇二三年四月六日经公司董事会批准报出。

（五）营业期限

公司营业期限自2009年05月11日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本财务报表实际编制期间为2020年1月1日至2022年12月31日。

公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，

转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当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。

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。

3. 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定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集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

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

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）套期工具

套期，是指公司为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，公司应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公司应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

（b）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（b）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

（a）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

（b）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

（十二）应收票据

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十三）应收账款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（十四）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十五）其他应收款

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见“附注三、（十）金融工具”。

（十六）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，原材料、自制半成品、库存商品在领用和发出时按月末一次加权平均法计价；辅料按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同

价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十七）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十八）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流

动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十九）长期应收款

公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注三、（三十四）。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于租赁应收款的减值，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（二十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益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份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当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。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当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子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十三）在建工程

公司在建工程指资产负债表日企业尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和企业为在建工程准备的各种物资的期末账面价值。

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十五）使用权资产

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体摊销年限如下所示：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十七）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十八）长期待摊费用

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

（二十九）合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（三十）职工薪酬

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(三十一) 租赁负债

在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁付款额,是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

1. 固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;

3. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工

具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十四）收入

1. 收入的确认

公司的收入主要包括再生有色涤纶短纤维销售收入和差别化复合纤维销售收入。

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

2. 公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的资产。

③公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）公司收入确认的具体政策：

公司为生产制造型企业，主营业务为化学纤维及其制品的研发、生产、销售，主要产品包括再生有色涤纶短纤维产品和差别化复合纤维产品。

①境内销售

境内销售按照交货方式不同，可以分为两种：送至需方工厂、需方至供方自提。两种方式收入确认时点均为：商品已经发出并取得客户收货确认凭据，收货确认凭据的签收日期作为商品控制权转移时点，确认销售收入的实现。

②境外销售

a. 采用 FOB、CIF、C&F 条款，天富龙将商品运送至指定装运港并取得运输责任方签发的已装船提单，以装船提单的日期作为销售收入确认时点；

b. 采用 EXW 条款，在天富龙厂区内交货，以收货确认凭据的签收日期作为销售收入确认时点。

3. 收入的计量

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业

在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十五）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（三十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 公司将与公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与公司日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

6. 公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性

差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十八）租赁

1. 以下为 2021 年 1 月 1 日之前适用的租赁会计政策

（1）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 以下为 2021 年 1 月 1 日之后适用的租赁会计政策

（1）承租人

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生

减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）出租人

①融资租赁

公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

②经营租赁

公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十九）公允价值计量

公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易。

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	13%、9%、6%	按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额
企业所得税	25%、17%、16.5%、15%	应纳税所得额
城市维护建设税	7%、5%	应缴流转税税额
教育费附加	3%	应缴流转税税额
地方教育费附加	2%	应缴流转税税额
房产税	12%或 1.2%	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴
城镇土地使用税	4.0 元/平方米、0.9 元/平方米	按土地面积计算
印花税	0.005%-0.1%	根据合同性质确定适用税率
环境保护税	4.8 元/污染当量	污染当量数

不同纳税主体适用的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
扬州天富龙集团股份有限公司（曾用名：扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司）	高新企业所得税税率 15%
仪征威英化纤有限公司	高新企业所得税税率 15%
扬州天富龙科技纤维有限公司	高新企业所得税税率 15%
扬州富威尔复合材料有限公司	高新企业所得税税率 15%
扬州富汇置业有限公司（曾用名：扬州天富龙置业有限公司）	一般企业所得税税率 25%
上海拓盈国际贸易有限公司	一般企业所得税税率 25%
上海又威贸易有限公司	一般企业所得税税率 25%
仪征市富威尔供热有限公司	一般企业所得税税率 25%
富威尔（珠海）复合材料有限公司	一般企业所得税税率 25%
TECHF I TRADING (HONG KONG) LIMITED	香港税率 16.5%
CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡税率 17%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。对于属于增值税优惠目录的产品，2020年1月至2022年2月，天富龙、天富龙科技、仪征威英化纤有限公司（以下简称“威英化纤”）享受按照增值税应纳税额50%的退税优惠。

根据财政部、国家税务总局印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号），对于属于增值税优惠目录的产品，2022年3月至2022年12月，天富龙、天富龙科技、威英化纤享受按照增值税应纳税额70%的退税优惠。

2. 企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》（财税[2008]117号），财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号），《财政部等四部门关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021年版）〉的公告》（财政部税务总局发展改革委生态环境部公告2021年第36号），以及按照《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减按90%计入当年收入总额。2020年度至2022年度，天富龙、天富龙科技、威英化纤、仪征市富威尔供热有限公司（以下简称“富威尔供热”）享受该项所得税优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，自认定为高新技术企业年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税。2020年度至2022年度，天富龙、富威尔、天富龙科技、威英化纤依次于2020年12月2日、2021年11月3日、2021年12月15日、2022年10月12日继续被认定为高新技术企业，取得证书编号依次为GR202032007998、GR202132002251、GR202132011999、GR202232000250的高新技术企业证书，享受该项所得税优惠政策。

根据国家税务总局《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在企业所得税税前加计扣除。2020年度，天富龙、富威尔、天富龙科技、威英化纤享受该项所得税优惠政策。

根据国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在企业所得税税前加计扣除。2021年度至2022年度，天富龙、富威尔、天富龙科技、威英化纤享受该

项所得税优惠政策。

根据财政部、税务总局、科技部发布《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号），明确高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除，2022 年第四季度，天富龙、威英化纤享受该项所得税优惠政策。

根据《节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019 年修订）（中华人民共和国国务院令 第 714 号）第一百条规定，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。2021 年度，天富龙、天富龙科技、威英化纤、富威尔、富威尔供热享受该项所得税优惠政策，2022 年度，富威尔享受该项所得税优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

（1）公司自2020年1月1日起采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。

会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新收入准则，将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为合同负债列示，其中税金作为其他流动负债列示	调增 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表合同负债 30,845,743.06 元，
	调增 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表其他流动负债 3,774,236.58 元，
	调减 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表预收款项 34,619,979.64 元。
	调增 2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表合同负债 1,187,262.75 元，
	调增 2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表其他流动负债 154,344.16 元，
	调减 2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表预收款项 1,341,606.91 元。

（2）公司自2020年1月1日采用《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）中“关于企业与其所属企业集团其他成员企业等相关的关联方判断”、“关于企业合并中取得的经营资产或资产的组合是否构成业务的判断”相关规定，不要求追溯调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

（3）公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）

相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

该会计政策变更对本公司2021年1月1日报表数据无影响。

（4）公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）中“关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理”相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

（5）公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

（6）公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

该会计政策变更对本公司无影响。

（7）公司自2022年12月13日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

（8）公司自2022年12月13日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定处理的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

（二）会计估计的变更

公司报告期无会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

公司报告期无前期会计差错更正事项。

(四) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	32,582,569.04	32,582,569.04	
交易性金融资产	686,148,916.88	686,148,916.88	
应收票据	222,931,458.58	222,931,458.58	
应收账款	186,404,026.97	186,404,026.97	
应收款项融资	109,511,084.06	109,511,084.06	
预付款项	16,733,233.02	16,733,233.02	
其他应收款	72,578,101.05	72,578,101.05	
其中：应收利息	68,398.60	68,398.60	
存货	273,199,718.46	273,199,718.46	
其他流动资产	11,665,849.09	11,665,849.09	
流动资产合计	1,611,754,957.15	1,611,754,957.15	
非流动资产			
长期股权投资	24,071,567.82	24,071,567.82	
其他权益工具投资	37,729,111.11	37,729,111.11	
固定资产	750,032,471.30	750,032,471.30	
在建工程	84,697,681.24	84,697,681.24	
无形资产	91,289,521.67	91,289,521.67	
长期待摊费用	3,967,091.12	3,967,091.12	
递延所得税资产	23,741,696.33	23,741,696.33	
其他非流动资产	78,876,514.57	78,876,514.57	
非流动资产合计	1,094,405,655.16	1,094,405,655.16	
资产总计	2,706,160,612.31	2,706,160,612.31	
流动负债			
短期借款	129,342,160.81	129,342,160.81	
应付票据	3,840,619.32	3,840,619.32	
应付账款	156,371,308.83	156,371,308.83	
预收款项	34,619,979.64		-34,619,979.64
合同负债		30,845,743.06	30,845,743.06

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应付职工薪酬	45,212,503.66	45,212,503.66	
应交税费	90,876,428.12	90,876,428.12	
其他应付款	72,966,281.51	72,966,281.51	
一年内到期的非流动负债	60,335,002.79	60,335,002.79	
其他流动负债	104,400,946.44	108,175,183.02	3,774,236.58
流动负债合计	697,965,231.12	697,965,231.12	
非流动负债			
长期借款	164,760,000.00	164,760,000.00	
递延收益	4,856,366.05	4,856,366.05	
递延所得税负债	39,303,601.37	39,303,601.37	
非流动负债合计	208,919,967.42	208,919,967.42	
负债合计	906,885,198.54	906,885,198.54	
股东权益			
股本	70,000,000.00	70,000,000.00	
资本公积	15,462,401.86	15,462,401.86	
其他综合收益	9,187,323.92	9,187,323.92	
盈余公积	60,867,437.66	60,867,437.66	
未分配利润	1,236,229,704.44	1,236,229,704.44	
归属于母公司股东权益合计	1,391,746,867.88	1,391,746,867.88	
少数股东权益	407,528,545.89	407,528,545.89	
股东权益合计	1,799,275,413.77	1,799,275,413.77	
负债及股东权益合计	2,706,160,612.31	2,706,160,612.31	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	3,336,269.21	3,336,269.21	
交易性金融资产	347,557,533.59	347,557,533.59	
应收票据	58,463,938.67	58,463,938.67	
应收账款	87,150,318.87	87,150,318.87	
应收款项融资	48,052,636.90	48,052,636.90	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	2,064,437.11	2,064,437.11	
其他应收款	56,216,992.20	56,216,992.20	
其中：应收利息	31,992.60	31,992.60	
存货	46,920,143.90	46,920,143.90	
流动资产合计	649,762,270.45	649,762,270.45	
非流动资产			
长期股权投资	175,520,902.57	175,520,902.57	
其他权益工具投资	10,129,613.03	10,129,613.03	
固定资产	67,068,003.66	67,068,003.66	
无形资产	5,660,949.70	5,660,949.70	
递延所得税资产	5,064,568.21	5,064,568.21	
其他非流动资产	937,127.80	937,127.80	
非流动资产合计	264,381,164.97	264,381,164.97	
资产总计	914,143,435.42	914,143,435.42	
流动负债			
短期借款	108,946,782.17	108,946,782.17	
应付账款	13,610,868.92	13,610,868.92	
预收款项	1,341,606.91		-1,341,606.91
合同负债		1,187,262.75	1,187,262.75
应付职工薪酬	8,028,630.64	8,028,630.64	
应交税费	13,009,395.06	13,009,395.06	
其他应付款	3,766,069.15	3,766,069.15	
其他流动负债	12,143,358.22	12,297,702.38	154,344.16
流动负债合计	160,846,711.07	160,846,711.07	
非流动负债			
递延收益	854,400.00	854,400.00	
递延所得税负债	1,991,941.99	1,991,941.99	
非流动负债合计	2,846,341.99	2,846,341.99	
负债合计	163,693,053.06	163,693,053.06	
股东权益			
股本	70,000,000.00	70,000,000.00	
资本公积	2,049,080.15	2,049,080.15	
其他综合收益	5,312,171.08	5,312,171.08	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
盈余公积	48,894,576.06	48,894,576.06	
未分配利润	624,194,555.07	624,194,555.07	
股东权益合计	750,450,382.36	750,450,382.36	
负债及股东权益合计	914,143,435.42	914,143,435.42	

(五) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

首次执行新租赁准则对首次执行当年年初财务报表无影响。

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
现金			36,679.44
银行存款	482,847,053.75	428,372,347.49	99,072,503.48
其他货币资金	174,057,610.33	48,760,290.61	12,429,914.46
合计	<u>656,904,664.08</u>	<u>477,132,638.10</u>	<u>111,539,097.38</u>
其中：存放在境外的款项总额	610,264.85	2,617,138.27	17,546,369.32

2. 对使用有限制的款项

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	172,647,173.11	48,742,507.88	9,434.53
信用证保证金	13,660.02	13,620.39	8,715.18
期货保证金	248,160.00		2,433,280.00
合计	<u>172,908,993.13</u>	<u>48,756,128.27</u>	<u>2,451,429.71</u>

3. 期末无存放在境外资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>30,000.00</u>	<u>104,793,106.54</u>	<u>667,267,997.18</u>
其中：银行理财产品		104,793,106.54	667,267,997.18
期货浮动盈亏	30,000.00		
合计	<u>30,000.00</u>	<u>104,793,106.54</u>	<u>667,267,997.18</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	195,116,540.52	296,906,977.29	203,266,442.82
商业承兑汇票			1,532,290.05
小计	<u>195,116,540.52</u>	<u>296,906,977.29</u>	<u>204,798,732.87</u>
减：坏账准备			76,614.50
合计	<u>195,116,540.52</u>	<u>296,906,977.29</u>	<u>204,722,118.37</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2022年12月31日：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	153,036,565.00	70,701,667.83	
合计	<u>153,036,565.00</u>	<u>70,701,667.83</u>	

2021年12月31日：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	65,855,962.43	122,426,187.14	
合计	<u>65,855,962.43</u>	<u>122,426,187.14</u>	

2020年12月31日：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	81,989,363.85	78,174,393.40	
合计	<u>81,989,363.85</u>	<u>78,174,393.40</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其他方法计提坏账准备	195,116,540.52	100.00			195,116,540.52
合计	<u>195,116,540.52</u>	<u>100.00</u>			<u>195,116,540.52</u>

接上表：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其他方法计提坏账准备	296,906,977.29	100.00			296,906,977.29
合计	<u>296,906,977.29</u>	<u>100.00</u>			<u>296,906,977.29</u>

接上表：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>1,532,290.05</u>	<u>0.75</u>	<u>76,614.50</u>	<u>5.00</u>	<u>1,455,675.55</u>
其中：商业承兑汇票	1,532,290.05	0.75	76,614.50	5.00	1,455,675.55
其他方法计提坏账准备	203,266,442.82	99.25			203,266,442.82
合计	<u>204,798,732.87</u>	<u>100.00</u>	<u>76,614.50</u>		<u>204,722,118.37</u>

6. 坏账准备的情况

2022年度无坏账准备计提的情况。

2021年度：

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
坏账准备	76,614.50	-76,614.50				
合计	<u>76,614.50</u>	<u>-76,614.50</u>				

2020年度：

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
坏账准备		76,614.50				76,614.50
合计		<u>76,614.50</u>				<u>76,614.50</u>

7. 报告期内无实际核销的应收票据。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	189,405,282.79	175,188,523.98	181,015,354.10
1-2 年（含 2 年）	1,157,845.07	1,202,043.94	915,624.26
2-3 年（含 3 年）	314,307.41	99,942.69	15,677.96
3 年以上	14,131.24	124,009.10	978,315.63
小计	<u>190,891,566.51</u>	<u>176,614,519.71</u>	<u>182,924,971.95</u>
减：坏账准备	9,873,118.10	9,173,815.43	10,220,047.14
合计	<u>181,018,448.41</u>	<u>167,440,704.28</u>	<u>172,704,924.81</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	190,891,566.51	100.00	9,873,118.10	5.17	181,018,448.41
其中：					
信用风险特征组合	190,891,566.51	100.00	9,873,118.10	5.17	181,018,448.41
合计	<u>190,891,566.51</u>	<u>100.00</u>	<u>9,873,118.10</u>		<u>181,018,448.41</u>

接上表：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	176,614,519.71	100.00	9,173,815.43	5.19	167,440,704.28
其中：					
信用风险特征组合	176,614,519.71	100.00	9,173,815.43	5.19	167,440,704.28
合计	<u>176,614,519.71</u>	<u>100.00</u>	<u>9,173,815.43</u>		<u>167,440,704.28</u>

接上表：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	182,924,971.95	100.00	10,220,047.14	5.59	172,704,924.81
其中：					
信用风险特征组合	182,924,971.95	100.00	10,220,047.14	5.59	172,704,924.81
合计	<u>182,924,971.95</u>	<u>100.00</u>	<u>10,220,047.14</u>		<u>172,704,924.81</u>

按信用风险特征组合法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	189,405,282.79	9,470,264.14	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,157,845.07	231,569.01	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	314,307.41	157,153.71	50.00
3 年以上	14,131.24	14,131.24	100.00
合计	<u>190,891,566.51</u>	<u>9,873,118.10</u>	

接上表：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	175,188,523.98	8,759,426.19	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,202,043.94	240,408.79	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	99,942.69	49,971.35	50.00
3 年以上	124,009.10	124,009.10	100.00
合计	<u>176,614,519.71</u>	<u>9,173,815.43</u>	

接上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	181,015,354.10	9,050,767.70	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	915,624.26	183,124.84	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	15,677.96	7,838.97	50.00
3 年以上	978,315.63	978,315.63	100.00

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	182,924,971.95	10,220,047.14	

3. 坏账准备的情况

2022年度:

类别	2021 年	本期变动金额				2022 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
信用风险特征组合	9,173,815.43	699,302.67				9,873,118.10
合计	9,173,815.43	699,302.67				9,873,118.10

2021年度:

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
信用风险特征组合	10,220,047.14	-509,710.91		542,710.68	6,189.88	9,173,815.43
合计	10,220,047.14	-509,710.91		542,710.68	6,189.88	9,173,815.43

2020年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
信用风险特征组合	10,328,987.21	-92,586.35		8,362.54	-7,991.18	10,220,047.14
合计	10,328,987.21	-92,586.35		8,362.54	-7,991.18	10,220,047.14

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款		542,710.68	8,362.54

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2022年12月31日:

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
1	宁波拓普集团股份有限公司	36,684,509.99	19.22	1,834,225.50
2	江苏中联地毯有限公司及其关联公司	30,501,047.61	15.98	1,525,052.38
3	广州市三泰汽车内饰材料有限公司	10,773,366.00	5.64	538,668.30
4	怡星（无锡）汽车内饰件有限公司及其关联公司	6,744,783.65	3.53	337,239.17
5	佩尔哲汽车内饰系统（太仓）有限公司常熟分公司	5,471,783.20	2.87	273,589.16

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
	合计	<u>90,175,490.45</u>	<u>47.24</u>	<u>4,508,774.51</u>

2021年12月31日:

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
1	江苏中联地毯有限公司及其关联公司	35,885,601.42	20.31	1,806,540.08
2	宁波拓普集团股份有限公司	25,710,871.95	14.56	1,285,543.60
3	广州市三泰汽车内饰材料有限公司	7,039,104.06	3.99	351,955.20
4	怡星（无锡）汽车内饰件有限公司及其关联公司	6,871,819.78	3.89	343,590.99
5	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司及其关联公司	5,826,573.58	3.30	291,328.68
	合计	<u>81,333,970.79</u>	<u>46.05</u>	<u>4,078,958.55</u>

2020年12月31日:

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
1	江苏中联地毯有限公司及其关联公司	40,437,426.72	22.10	2,025,284.56
2	宁波拓普集团股份有限公司	18,771,238.86	10.26	938,561.94
3	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司及其关联公司	12,249,104.62	6.70	612,455.23
4	怡星（无锡）汽车内饰件有限公司及其关联公司	9,631,489.77	5.27	499,718.95
5	翰詮特种纺织品（平湖）有限公司及其关联公司	6,912,964.52	3.78	345,648.23
	合计	<u>88,002,224.49</u>	<u>48.11</u>	<u>4,421,668.91</u>

6. 公司报告期各期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司报告期各期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	146,652,164.66	211,638,530.18	246,659,888.54
合计	<u>146,652,164.66</u>	<u>211,638,530.18</u>	<u>246,659,888.54</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,079,753.78	99.62	25,735,575.76	99.80	24,282,220.22	99.13
1-2 年 (含 2 年)	62,963.29	0.28	35,619.75	0.14	165,566.16	0.68
2-3 年 (含 3 年)	6,420.70	0.03	13,800.00	0.05	13,155.06	0.05
3 年以上	15,800.00	0.07	2,000.00	0.01	33,663.00	0.14
合计	<u>22,164,937.77</u>	<u>100.00</u>	<u>25,786,995.51</u>	<u>100.00</u>	<u>24,494,604.44</u>	<u>100.00</u>

注：报告期各期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2022年12月31日：

序号	单位名称	2022 年 12 月 31 日 余额	占预付款项期末 余额比例 (%)
1	鄂尔多斯市新杭能源有限公司	4,266,280.98	19.25
2	上海仕进国际贸易有限公司	3,822,748.80	17.25
3	盛虹炼化（连云港）有限公司及其关联公司	2,949,830.12	13.31
4	连云港石化有限公司	1,958,400.00	8.84
5	珠海英力士化工有限公司	1,518,203.21	6.85
	合计	<u>14,515,463.11</u>	<u>65.50</u>

2021年12月31日：

序号	单位名称	2021 年 12 月 31 日 余额	占预付款项期末 余额比例 (%)
1	嘉德瑞贸易有限公司	7,347,024.42	28.49
2	鄂尔多斯市新杭能源有限公司	4,800,000.00	18.61
3	珠海英力士化工有限公司	3,319,305.19	12.87
4	苏州首诺导热油有限公司	1,446,566.40	5.61
5	常州市弘楚商贸有限责任公司	1,155,633.35	4.48
	合计	<u>18,068,529.36</u>	<u>70.06</u>

2020年12月31日：

序号	单位名称	2020 年 12 月 31 日 余额	占预付款项期末 余额比例 (%)
1	珠海英力士化工有限公司	4,520,397.60	18.45
2	新疆天业（集团）有限公司	3,901,499.65	15.93
3	浙江逸盛石化有限公司	3,825,663.70	15.62
4	鄂尔多斯市新杭能源有限公司	2,000,000.00	8.17
5	国网江苏省电力有限公司仪征市供电分公司	1,677,149.63	6.85
	合计	<u>15,924,710.58</u>	<u>65.02</u>

(七)其他应收款

1. 总表情况

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息			5,072,073.08
应收股利			
其他应收款	1,579,857.59	1,911,022.11	96,970,134.74
合计	<u>1,579,857.59</u>	<u>1,911,022.11</u>	<u>102,042,207.82</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资金拆借利息			5,072,073.08
合计			<u>5,072,073.08</u>

(2) 公司报告期各期末无重要的逾期利息。

(3) 公司报告期各期末应收利息无需计提坏账准备。

3. 报告期内各期末无应收股利余额。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	670,742.47	1,884,214.91	69,990,692.23
1-2 年（含 2 年）	1,130,633.33	141,291.17	31,404,096.62
2-3 年（含 3 年）	76,291.17	15,970.00	10,711,399.65

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
3 年以上	117,970.00	423,852.00	25,100,852.00
小计	<u>1,995,636.97</u>	<u>2,465,328.08</u>	<u>137,207,040.50</u>
减：坏账准备	415,779.38	554,305.97	40,236,905.76
合计	<u>1,579,857.59</u>	<u>1,911,022.11</u>	<u>96,970,134.74</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金及押金	1,729,284.17	1,815,398.17	592,643.17
备用金	116,400.61	345,316.85	858,654.15
应收代付款	15,974.69	304,613.06	4,701,057.32
往来款			129,736,998.62
股权转让款			800,000.00
其他	133,977.50		517,687.24
小计	<u>1,995,636.97</u>	<u>2,465,328.08</u>	<u>137,207,040.50</u>
减：坏账准备	415,779.38	554,305.97	40,236,905.76
合计	<u>1,579,857.59</u>	<u>1,911,022.11</u>	<u>96,970,134.74</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	第三阶段 整个存续期预 期信用损失（已 发生信用减值）	合计
2021 年 12 月 31 日余额	554,305.97			<u>554,305.97</u>
2021 年 12 月 31 日账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-138,895.40			<u>-138,895.40</u>
本期转回或转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	368.81			<u>368.81</u>
2022 年 12 月 31 日余额	<u>415,779.38</u>			<u>415,779.38</u>

2021年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	合计
2020 年 12 月 31 日余额	40,236,905.76			<u>40,236,905.76</u>
2020 年 12 月 31 日账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-39,682,093.18			<u>-39,682,093.18</u>
本期转回或转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-506.61			<u>-506.61</u>
2021 年 12 月 31 日余额	<u>554,305.97</u>			<u>554,305.97</u>

2020年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	46,845,014.00			<u>46,845,014.00</u>
2020 年 1 月 1 日账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-6,605,845.22			<u>-6,605,845.22</u>
本期转回或转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-2,263.02			<u>-2,263.02</u>
2020 年 12 月 31 日余额	<u>40,236,905.76</u>			<u>40,236,905.76</u>

(4) 坏账准备的情况

2022年度:

类别	2021 年	本期变动金额				2022 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
坏账准备	554,305.97	-138,895.40			368.81	415,779.38
合计	<u>554,305.97</u>	<u>-138,895.40</u>			<u>368.81</u>	<u>415,779.38</u>

2021年度:

类别	2020 年	本期变动金额				2021 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
坏账准备	40,236,905.76	-39,682,093.18			-506.61	554,305.97
合计	<u>40,236,905.76</u>	<u>-39,682,093.18</u>			<u>-506.61</u>	<u>554,305.97</u>

2020年度:

类别	2019 年	本期变动金额				2020 年
	12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	12 月 31 日
坏账准备	46,845,014.00	-6,605,845.22			-2,263.02	40,236,905.76
合计	<u>46,845,014.00</u>	<u>-6,605,845.22</u>			<u>-2,263.02</u>	<u>40,236,905.76</u>

(5) 公司报告期各期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况。

2022年12月31日:

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备期 末余额
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金及押金	1,078,133.00	1-2 年 (含 2 年)	54.03	215,626.60
珠海高栏港经济区财政国库支付中心	保证金及押金	200,000.00	1 年以内 (含 1 年)	10.02	10,000.00
扬州市洁源排水有限公司	保证金及押金	100,000.00	3 年以上	5.01	100,000.00
珠海市大鸿物业管理有限公司	保证金及押金	91,000.00	1 年以内 (含 1 年)	4.56	4,550.00
中国平安财产保险股份有限公司江苏分公司	房屋租赁款	90,597.38	1 年以内 (含 1 年)	4.54	4,529.87
合计		<u>1,559,730.38</u>		<u>78.16</u>	<u>334,706.47</u>

2021年12月31日:

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金及押金	1,078,133.00	1 年以内 (含 1 年)	43.73	53,906.65
江苏国信仪征热电有限责任公司	保证金及押金	300,000.00	3 年以上	12.17	300,000.00
珠海市大鸿物业管理有限公司	保证金及押金	181,812.00	1 年以内 (含 1 年)	7.37	9,090.60
扬州博汇复合材料科技有限公司	应收租赁费、 应收代付款	154,093.12	1 年以内 (含 1 年)	6.25	7,704.66
扬州市洁源排水有限公司	保证金及押金	100,000.00	3 年以上	4.06	100,000.00
合计		<u>1,814,038.12</u>		<u>73.58</u>	<u>470,701.91</u>

2020年12月31日:

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
上海天浦投资发展有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	36.44	2,500,000.00
扬州和润化工贸易有限公司	往来款	25,000,000.00	3 年以上	18.22	25,000,000.00
陈慧	往来款	17,751,912.62	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)	12.94	1,622,186.63
扬州晶玖汽车配件有限公司	往来款	15,000,000.00	1-2 年 (含 2 年)	10.93	3,000,000.00
扬州博汇复合材料科技有限 公司	往来款	10,014,040.00	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)	7.30	2,000,702.00
合计		<u>117,765,952.62</u>		<u>85.83</u>	<u>34,122,888.63</u>

(7) 公司报告期各期无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 公司报告期各期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司报告期各期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 12 月 31 日		
	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	197,961,512.95		197,961,512.95
自制半成品	15,495,996.32		15,495,996.32
库存商品	181,957,867.90	459,658.28	181,498,209.62
发出商品	2,952,863.73		2,952,863.73
合计	<u>398,368,240.90</u>	<u>459,658.28</u>	<u>397,908,582.62</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	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	201,338,105.23		201,338,105.23
自制半成品	17,629,779.28		17,629,779.28
库存商品	119,847,939.27	273,091.63	119,574,847.64
发出商品	4,656,364.68	710.58	4,655,654.10
周转材料	102,762.68		102,762.68
合计	<u>343,574,951.14</u>	<u>273,802.21</u>	<u>343,301,148.93</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	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	201,390,596.28		201,390,596.28
自制半成品	7,474,975.62		7,474,975.62
库存商品	71,713,970.38	315,359.23	71,398,611.15
发出商品	7,317,700.46	56,250.05	7,261,450.41
周转材料	1,124,151.36		1,124,151.36
合计	<u>289,021,394.10</u>	<u>371,609.28</u>	<u>288,649,784.82</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2022年度：

项目	2021 年	本期增加金额		本期减少金额		2022 年
	12 月 31 日	计提	其他	转回或转销	其他	12 月 31 日
库存商品	273,091.63	459,658.28		273,091.63		459,658.28
发出商品	710.58			710.58		
合计	<u>273,802.21</u>	<u>459,658.28</u>		<u>273,802.21</u>		<u>459,658.28</u>

2021年度：

项目	2020 年	本期增加金额		本期减少金额		2021 年
	12 月 31 日	计提	其他	转回或转销	其他	12 月 31 日
库存商品	315,359.23	273,091.63		315,359.23		273,091.63
发出商品	56,250.05	710.58		56,250.05		710.58
合计	<u>371,609.28</u>	<u>273,802.21</u>		<u>371,609.28</u>		<u>273,802.21</u>

2020年度：

项目	2019 年	本期增加金额		本期减少金额		2020 年
	12 月 31 日	计提	其他	转回或转销	其他	12 月 31 日
库存商品	18,415.10	315,359.23		18,415.10		315,359.23
发出商品		56,250.05				56,250.05
合计	<u>18,415.10</u>	<u>371,609.28</u>		<u>18,415.10</u>		<u>371,609.28</u>

存货跌价准备依据：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	领用或实现对外销售
自制半成品	存货成本与可变现净值孰低	领用或实现对外销售
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	实现对外销售
发出商品	存货成本与可变现净值孰低	实现对外销售
周转材料	存货成本与可变现净值孰低	领用或实现对外销售

3. 公司报告期内各期末存货余额中无借款费用资本化金额。

4. 报告期内无合同履约成本摊销的情况。

(九)持有待售资产

2022 年 12 月 31 日无持有待售资产。

2021 年 12 月 31 日：

项目	2021 年 12 月 31 日	减值 准备	期末账面价值	期末公允价值	处置 费用	处置 时间
房屋及建筑物	3,344,099.27		3,344,099.27	14,570,000.00	2,500,651.30	2022 年 1 月
合计	<u>3,344,099.27</u>		<u>3,344,099.27</u>	<u>14,570,000.00</u>	<u>2,500,651.30</u>	

2020 年 12 月 31 日无持有待售资产。

(十)其他流动资产

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	32,827,583.80	14,052,629.99	14,959,853.11
预缴所得税	791,052.71		
上市中介费用	780,000.00		
合计	<u>34,398,636.51</u>	<u>14,052,629.99</u>	<u>14,959,853.11</u>

(十一)长期股权投资

2022 年度:

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动							2022 年 12 月 31 日	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 红利或利润	本期计提 减值准备		
一、联营企业										
扬州尚顾股权投资基金 中心(有限合伙)	21,480.24			-19,495.17			1,985.07			
合计	21,480.24			-19,495.17			1,985.07			

2021 年度:

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动							其他	2021 年 12 月 31 日	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 红利或利润	本期计提 减值准备			
一、联营企业											
扬州尚顾股权投资基金 中心(有限合伙)	5,578,886.97			-750,416.52			4,806,990.21			21,480.24	
合计	5,578,886.97			-750,416.52			4,806,990.21			21,480.24	

2020 年度:

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动							2020 年 12 月 31 日	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 红利或利润	本期计提 减值准备		
一、联营企业										
扬州尚顾股权投资基金 中心(有限合伙)	24,071,567.82		962,000.00	2,875,656.74			20,406,337.59			5,578,886.97
合计	24,071,567.82		962,000.00	2,875,656.74			20,406,337.59			5,578,886.97

(十二)其他权益工具投资

1. 基本情况

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
江苏仪征农村商业银行股份有限公司	34,877,470.24	35,507,183.91	32,244,760.25
江苏扬州农村商业银行股份有限公司			6,452,328.73
合计	<u>34,877,470.24</u>	<u>35,507,183.91</u>	<u>38,697,088.98</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

2022年度:

项目	2022 年度 确认的股利收 入	累计利得	累计 损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
江苏仪征农村商业银行股份有限公司	364,868.56	15,997,470.24			长期持有且不 以交易为目的	
合计	<u>364,868.56</u>	<u>15,997,470.24</u>				

2021年度:

项目	2021 年度 确认的股利 收入	累计利得	累计 损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
江苏仪征农村商业 银行股份有限公司	137,168.64	16,627,183.91				
江苏扬州农村商业 银行股份有限公司	209,592.40	4,475,320.50		4,475,320.50	长期持有且不 以交易为目的	2021 年 7 月, 子公司威英化 纤处置其他权 益工具投资。
合计	<u>346,761.04</u>	<u>21,102,504.41</u>		<u>4,475,320.50</u>		

2020年度:

项目	2020 年度 确认的股利收 入	累计利得	累计 损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
江苏仪征农村商业银 行股份有限公司	158,760.00	13,364,760.25			长期持有且不 以交易为目的	
江苏扬州农村商业银 行股份有限公司	112,818.87	1,452,328.73				
合计	<u>271,578.87</u>	<u>14,817,088.98</u>				

(十三)投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

2022年度:

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	13,236,477.94	<u>13,236,477.94</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	13,236,477.94	<u>13,236,477.94</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2021 年 12 月 31 日	2,501,865.10	<u>2,501,865.10</u>
2. 本期增加金额	<u>660,970.90</u>	<u>660,970.90</u>
(1) 计提或摊销	660,970.90	<u>660,970.90</u>
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	3,162,836.00	<u>3,162,836.00</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	10,734,612.84	<u>10,734,612.84</u>
2. 2022 年 12 月 31 日	10,073,641.94	<u>10,073,641.94</u>

2021年度:

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2020 年 12 月 31 日	19,790,989.56	<u>19,790,989.56</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	<u>6,554,511.62</u>	<u>6,554,511.62</u>
(1) 转入固定资产	6,554,511.62	<u>6,554,511.62</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	13,236,477.94	<u>13,236,477.94</u>

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2020 年 12 月 31 日	2,261,489.86	<u>2,261,489.86</u>
2. 本期增加金额	<u>629,549.36</u>	<u>629,549.36</u>
(1) 计提或摊销	629,549.36	<u>629,549.36</u>
3. 本期减少金额	<u>389,174.12</u>	<u>389,174.12</u>
(1) 转入固定资产	389,174.12	<u>389,174.12</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	2,501,865.10	<u>2,501,865.10</u>
三、减值准备		
1. 2020 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2020 年 12 月 31 日	17,529,499.70	<u>17,529,499.70</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	10,734,612.84	<u>10,734,612.84</u>

2020年度:

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	<u>19,790,989.56</u>	<u>19,790,989.56</u>
(1) 固定资产转入	19,790,989.56	<u>19,790,989.56</u>
3. 本期减少金额		
4. 2020 年 12 月 31 日	19,790,989.56	<u>19,790,989.56</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	<u>2,261,489.86</u>	<u>2,261,489.86</u>
(1) 计提或摊销	103,779.77	<u>103,779.77</u>
(2) 固定资产转入	2,157,710.09	<u>2,157,710.09</u>
3. 本期减少金额		
4. 2020 年 12 月 31 日	2,261,489.86	<u>2,261,489.86</u>
三、减值准备		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额		
4. 2020 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 2020 年 12 月 31 日	17,529,499.70	<u>17,529,499.70</u>

(2) 公允价值计量的投资性房地产

无。

2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十四) 固定资产

1. 总表情况

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	739,681,993.84	791,382,483.46	857,191,425.76
固定资产清理			
合计	<u>739,681,993.84</u>	<u>791,382,483.46</u>	<u>857,191,425.76</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2022年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2021 年 12 月 31 日	453,138,537.85	741,615,166.13	17,722,222.83	11,825,669.84	4,606,077.91	<u>1,228,907,674.56</u>
2. 本期增加金额	<u>3,135,191.48</u>	<u>39,107,778.91</u>	<u>405,423.23</u>	<u>1,674,347.87</u>	<u>135,398.23</u>	<u>44,458,139.72</u>
(1) 购置	3,052,622.67	7,632,728.55	405,423.23	1,432,312.48	103,539.82	<u>12,626,626.75</u>
(2) 在建工程转入	82,568.81	31,475,050.36		242,035.39	31,858.41	<u>31,831,512.97</u>
3. 本期减少金额	<u>5,094,945.47</u>	<u>6,047,694.38</u>	<u>766,452.06</u>	<u>424,967.30</u>	<u>87,179.49</u>	<u>12,421,238.70</u>
(1) 处置或报废	5,094,945.47	6,047,694.38	766,452.06	424,967.30	87,179.49	<u>12,421,238.70</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	451,178,783.86	774,675,250.66	17,361,194.00	13,075,050.41	4,654,296.65	<u>1,260,944,575.58</u>
二、累计折旧						
1. 2021 年 12 月 31 日	101,694,696.17	310,424,349.81	13,199,497.44	8,374,460.80	3,832,186.88	<u>437,525,191.10</u>
2. 本期增加金额	<u>22,566,112.99</u>	<u>65,577,210.80</u>	<u>1,711,056.74</u>	<u>1,708,603.71</u>	<u>237,444.47</u>	<u>91,800,428.71</u>
(1) 计提	22,566,112.99	65,577,210.80	1,711,056.74	1,708,603.71	237,444.47	<u>91,800,428.71</u>
3. 本期减少金额	<u>1,936,601.74</u>	<u>5,103,073.00</u>	<u>728,129.46</u>	<u>214,559.65</u>	<u>80,674.22</u>	<u>8,063,038.07</u>
(1) 处置或报废	1,936,601.74	5,103,073.00	728,129.46	214,559.65	80,674.22	<u>8,063,038.07</u>
4. 2022 年 12 月 31 日	122,324,207.42	370,898,487.61	14,182,424.72	9,868,504.86	3,988,957.13	<u>521,262,581.74</u>
三、减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 2021 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2022 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>328,854,576.44</u>	<u>403,776,763.05</u>	<u>3,178,769.28</u>	<u>3,206,545.55</u>	<u>665,339.52</u>	<u>739,681,993.84</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>351,443,841.68</u>	<u>431,190,816.32</u>	<u>4,522,725.39</u>	<u>3,451,209.04</u>	<u>773,891.03</u>	<u>791,382,483.46</u>

2021年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2020 年 12 月 31 日	455,784,610.90	731,743,098.96	16,427,473.97	10,027,454.87	4,134,573.48	<u>1,218,117,212.18</u>
2. 本期增加金额	<u>19,451,221.27</u>	<u>25,316,646.17</u>	<u>1,574,648.86</u>	<u>1,894,118.31</u>	<u>471,504.43</u>	<u>48,708,139.04</u>
(1) 购置	8,022,627.45	25,203,053.93	1,574,648.86	1,894,118.31	471,504.43	<u>37,165,952.98</u>
(2) 在建工程转入	4,874,082.20	113,592.24				<u>4,987,674.44</u>
(3) 投资性房地产转入	6,554,511.62					<u>6,554,511.62</u>
3. 本期减少金额	<u>22,097,294.32</u>	<u>15,444,579.00</u>	<u>279,900.00</u>	<u>95,903.34</u>		<u>37,917,676.66</u>
(1) 处置或报废		15,444,579.00	279,900.00	95,903.34		<u>15,820,382.34</u>
(2) 转至持有待售资产	5,225,154.98					<u>5,225,154.98</u>
(3) 处置子公司减少	16,872,139.34					<u>16,872,139.34</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
4. 2021 年 12 月 31 日	453,138,537.85	741,615,166.13	17,722,222.83	11,825,669.84	4,606,077.91	<u>1,228,907,674.56</u>
二、累计折旧						
1. 2020 年 12 月 31 日	82,504,415.24	256,423,019.11	11,460,753.06	6,917,972.74	3,619,626.27	<u>360,925,786.42</u>
2. 本期增加金额	<u>23,074,903.20</u>	<u>67,084,348.66</u>	<u>2,004,649.38</u>	<u>1,544,327.36</u>	<u>212,560.61</u>	<u>93,920,789.21</u>
(1) 计提	22,685,729.08	67,084,348.66	2,004,649.38	1,544,327.36	212,560.61	<u>93,531,615.09</u>
(2) 投资性房地产转入	389,174.12					<u>389,174.12</u>
3. 本期减少金额	<u>3,884,622.27</u>	<u>13,083,017.96</u>	<u>265,905.00</u>	<u>87,839.30</u>		<u>17,321,384.53</u>
(1) 处置或报废		13,083,017.96	265,905.00	87,839.30		<u>13,436,762.26</u>
(2) 转至持有待售资产	1,881,055.71					<u>1,881,055.71</u>
(3) 处置子公司减少	2,003,566.56					<u>2,003,566.56</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	101,694,696.17	310,424,349.81	13,199,497.44	8,374,460.80	3,832,186.88	<u>437,525,191.10</u>
三、减值准备						
1. 2020 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2021 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>351,443,841.68</u>	<u>431,190,816.32</u>	<u>4,522,725.39</u>	<u>3,451,209.04</u>	<u>773,891.03</u>	<u>791,382,483.46</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>373,280,195.66</u>	<u>475,320,079.85</u>	<u>4,966,720.91</u>	<u>3,109,482.13</u>	<u>514,947.21</u>	<u>857,191,425.76</u>

2020 年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2019 年 12 月 31 日	404,690,457.68	597,756,874.65	16,491,891.09	8,356,225.82	4,134,573.48	<u>1,031,430,022.72</u>
2. 本期增加金额	<u>71,018,142.78</u>	<u>135,222,584.68</u>	<u>1,706,000.91</u>	<u>1,671,229.05</u>		<u>209,617,957.42</u>
(1) 购置	28,270,249.98	50,584,740.39	1,706,000.91	1,408,144.97		<u>81,969,136.25</u>
(2) 在建工程转入	42,747,892.80	84,637,844.29		263,084.08		<u>127,648,821.17</u>
3. 本期减少金额	<u>19,923,989.56</u>	<u>1,236,360.37</u>	<u>1,770,418.03</u>			<u>22,930,767.96</u>
(1) 处置或报废	133,000.00	1,236,360.37	1,770,418.03			<u>3,139,778.40</u>
(2) 转至投资性房地产	19,790,989.56					<u>19,790,989.56</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	455,784,610.90	731,743,098.96	16,427,473.97	10,027,454.87	4,134,573.48	<u>1,218,117,212.18</u>
二、累计折旧						
1. 2019 年 12 月 31 日	62,678,432.96	198,479,465.35	11,107,176.64	5,718,030.55	3,414,445.92	<u>281,397,551.42</u>
2. 本期增加金额	<u>22,080,034.44</u>	<u>58,984,895.90</u>	<u>2,035,473.54</u>	<u>1,199,942.19</u>	<u>205,180.35</u>	<u>84,505,526.42</u>
(1) 计提	22,080,034.44	58,984,895.90	2,035,473.54	1,199,942.19	205,180.35	<u>84,505,526.42</u>
3. 本期减少金额	<u>2,254,052.16</u>	<u>1,041,342.14</u>	<u>1,681,897.12</u>			<u>4,977,291.42</u>
(1) 处置或报废	96,342.07	1,041,342.14	1,681,897.12			<u>2,819,581.33</u>
(2) 转至投资性房地产	2,157,710.09					<u>2,157,710.09</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	82,504,415.24	256,423,019.11	11,460,753.06	6,917,972.74	3,619,626.27	<u>360,925,786.42</u>
三、减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 2019 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2020 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>373,280,195.66</u>	<u>475,320,079.85</u>	<u>4,966,720.91</u>	<u>3,109,482.13</u>	<u>514,947.21</u>	<u>857,191,425.76</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>342,012,024.72</u>	<u>399,277,409.30</u>	<u>5,384,714.45</u>	<u>2,638,195.27</u>	<u>720,127.56</u>	<u>750,032,471.30</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	14,741,968.65	4,513,196.01		10,228,772.64	
合计	<u>14,741,968.65</u>	<u>4,513,196.01</u>		<u>10,228,772.64</u>	

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
灰库	1,136,322.69	简易建筑
门卫室	979,935.95	简易建筑
机修车间	187,603.45	简易建筑
辅助仓库（原浴室、仓库）	138,647.32	简易建筑
煤场大棚	127,730.32	简易建筑
消防站	125,812.01	简易建筑
煅烧车间	94,359.01	简易建筑
电房	72,952.53	简易建筑
污水站控制室	49,415.79	简易建筑
职工浴室	12,572.34	简易建筑
合计	<u>2,925,351.41</u>	

(十五) 在建工程

1. 总表情况

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	491,276,526.37	68,056,893.19	427,824.41
工程物资	8,128,546.18	42,495,675.55	
合计	<u>499,405,072.55</u>	<u>110,552,568.74</u>	<u>427,824.41</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	178,743,320.12		178,743,320.12
基建工程	312,533,206.25		312,533,206.25
合计	<u>491,276,526.37</u>		<u>491,276,526.37</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	10,280,910.04		10,280,910.04
基建工程	57,775,983.15		57,775,983.15
合计	<u>68,056,893.19</u>		<u>68,056,893.19</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	257,397.55		257,397.55
基建工程	170,426.86		170,426.86
合计	<u>427,824.41</u>		<u>427,824.41</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2022年度:

项目名称	预算数 (万元)	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2022 年 12 月 31 日
珠海项目	103,978.50	57,775,983.15	418,669,877.38			476,445,860.53
改性低熔点柔性技术改造项目	2,000.00		16,501,686.00	16,501,686.00		
年产 7.7 万吨复合纤维生产线技术 改造项目	900.00		3,642,195.57			3,642,195.57
BHET 项目	1,000.00		7,544,450.29			7,544,450.29
供热脱硫塔项目	1,072.00	9,557,804.10	120,472.57	9,678,276.67		
合计	<u>108,950.50</u>	<u>67,333,787.25</u>	<u>446,478,681.81</u>	<u>26,179,962.67</u>		<u>487,632,506.39</u>

接上表:

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
珠海项目	51.78	51.78				自有资金
改性低熔点柔性技术改造项目	93.24	100.00				自有资金
年产 7.7 万吨复合纤维生产线技术 改造项目	71.55	71.55				自有资金
BHET 项目	85.25	85.25				自有资金
供热脱硫塔项目	102.02	100.00				自有资金

2021 年度：

项目名称	预算数（万元）	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2021 年 12 月 31 日
珠海项目	103,978.50		57,775,983.15			57,775,983.15
供热脱硫塔项目	1,072.00		9,557,804.10			9,557,804.10
年产 7.7 万吨复合纤维生产线技术 改造项目	900.00		2,056,576.88	2,056,576.88		
合计	<u>105,950.50</u>		<u>69,390,364.13</u>	<u>2,056,576.88</u>		<u>67,333,787.25</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率（%）	资金来源
珠海项目	6.28	6.28				自有资金
供热脱硫塔项目	100.75	98.76				自有资金
年产 7.7 万吨复合纤维生产线技术 改造项目	25.82	25.82				自有资金

2020 年度：

项目名称	预算数（万元）	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2020 年 12 月 31 日
供热锅炉项目	5,000.00	35,177,142.49	9,692,120.45	44,869,262.94		
供热厂房建设	1,800.00	17,912,038.85		17,912,038.85		
供热 1#、2#露天堆场	1,100.00	10,045,633.41		10,045,633.41		
12 位皮芯低熔点复合纺生产线	1,300.00	631,067.96	11,578,498.47	12,209,566.43		
供热附属设施	340.00	2,851,192.72	335,531.63	3,186,724.35		
合计	<u>9,540.00</u>	<u>66,617,075.43</u>	<u>21,606,150.55</u>	<u>88,223,225.98</u>		

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率（%）	资金来源
供热锅炉项目	101.40	100.00				自有资金
供热厂房建设	108.47	100.00				自有资金
供热 1#、2#露天堆场	99.54	100.00				自有资金
12 位皮芯低熔点复合纺生产线	106.13	100.00				自有资金
供热附属设施	102.16	100.00				自有资金

（3）报告期内无在建工程减值准备情况。

3. 工程物资

2022年12月31日：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	8,128,546.18		8,128,546.18
合计	<u>8,128,546.18</u>		<u>8,128,546.18</u>

2021年12月31日：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	42,495,675.55		42,495,675.55
合计	<u>42,495,675.55</u>		<u>42,495,675.55</u>

2020年12月31日无工程物资余额。

(十六) 使用权资产

2022 年度：

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	2,651,519.54	<u>2,651,519.54</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	2,651,519.54	<u>2,651,519.54</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 12 月 31 日	883,839.84	<u>883,839.84</u>
2. 本期增加金额	<u>883,839.84</u>	<u>883,839.84</u>
(1) 计提	883,839.84	<u>883,839.84</u>
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	1,767,679.68	<u>1,767,679.68</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日		
四、账面价值		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>883,839.86</u>	<u>883,839.86</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,767,679.70</u>	<u>1,767,679.70</u>

2021年度:

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	<u>2,651,519.54</u>	<u>2,651,519.54</u>
(1) 购置	2,651,519.54	<u>2,651,519.54</u>
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日	2,651,519.54	<u>2,651,519.54</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	<u>883,839.84</u>	<u>883,839.84</u>
(1) 计提	883,839.84	<u>883,839.84</u>
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日	883,839.84	<u>883,839.84</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,767,679.70</u>	<u>1,767,679.70</u>
2. 2021 年 1 月 1 日		

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

2022年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	123,570,177.95	128,318.59	<u>123,698,496.54</u>
2. 本期增加金额		<u>508,682.60</u>	<u>508,682.60</u>
(1) 购置		508,682.60	<u>508,682.60</u>

项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 12 月 31 日	123,570,177.95	637,001.19	<u>124,207,179.14</u>
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	11,672,979.30	1,069.32	<u>11,674,048.62</u>
2. 本期增加金额	<u>2,471,406.84</u>	<u>34,473.59</u>	<u>2,505,880.43</u>
(1) 计提	2,471,406.84	34,473.59	<u>2,505,880.43</u>
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 12 月 31 日	14,144,386.14	35,542.91	<u>14,179,929.05</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 12 月 31 日	<u>109,425,791.81</u>	<u>601,458.28</u>	<u>110,027,250.09</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>111,897,198.65</u>	<u>127,249.27</u>	<u>112,024,447.92</u>

2021年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	99,989,866.60		<u>99,989,866.60</u>
2. 本期增加金额	<u>47,509,826.35</u>	<u>128,318.59</u>	<u>47,638,144.94</u>
(1) 购置	47,509,826.35	128,318.59	<u>47,638,144.94</u>
3. 本期减少金额	<u>23,929,515.00</u>		<u>23,929,515.00</u>
(1) 处置子公司	<u>23,929,515.00</u>		<u>23,929,515.00</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	123,570,177.95	128,318.59	<u>123,698,496.54</u>
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	10,766,439.88		<u>10,766,439.88</u>
2. 本期增加金额	<u>2,314,157.95</u>	<u>1,069.32</u>	<u>2,315,227.27</u>
(1) 计提	2,314,157.95	1,069.32	<u>2,315,227.27</u>
3. 本期减少金额	<u>1,407,618.53</u>		<u>1,407,618.53</u>
(1) 处置子公司	<u>1,407,618.53</u>		<u>1,407,618.53</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	11,672,979.30	1,069.32	<u>11,674,048.62</u>
三、减值准备			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>111,897,198.65</u>	<u>127,249.27</u>	<u>112,024,447.92</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>89,223,426.72</u>		<u>89,223,426.72</u>

2020年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	99,989,866.60		<u>99,989,866.60</u>
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2020 年 12 月 31 日	99,989,866.60		<u>99,989,866.60</u>
二、累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	8,700,344.93		<u>8,700,344.93</u>
2. 本期增加金额	<u>2,066,094.95</u>		<u>2,066,094.95</u>
(1) 计提	2,066,094.95		<u>2,066,094.95</u>
3. 本期减少金额			
4. 2020 年 12 月 31 日	10,766,439.88		<u>10,766,439.88</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>89,223,426.72</u>		<u>89,223,426.72</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>91,289,521.67</u>		<u>91,289,521.67</u>

2. 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十八)长期待摊费用

2022年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022 年 12 月 31 日
导热油	1,078,454.35	1,107,738.05	659,164.23		1,527,028.17
高可靠性供电费用	1,282,641.54		855,094.32		427,547.22
合计	<u>2,361,095.89</u>	<u>1,107,738.05</u>	<u>1,514,258.55</u>		<u>1,954,575.39</u>

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021 年 12 月 31 日
导热油	2,541,756.94	905,786.96	2,369,089.55		1,078,454.35
高可靠性供电费用	2,137,735.86		855,094.32		1,282,641.54
合计	<u>4,679,492.80</u>	<u>905,786.96</u>	<u>3,224,183.87</u>		<u>2,361,095.89</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020 年 12 月 31 日
导热油	3,967,091.12	637,298.32	2,062,632.50		2,541,756.94
高可靠性供电费用		2,565,283.02	427,547.16		2,137,735.86
合计	<u>3,967,091.12</u>	<u>3,202,581.34</u>	<u>2,490,179.66</u>		<u>4,679,492.80</u>

(十九)递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

2022年12月31日:

项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	31,707,903.73	4,756,185.56
递延收益	34,186,096.26	7,783,856.96
信用减值准备	10,288,897.48	1,702,499.13
内部交易未实现损益	1,305,442.20	195,816.33
资产减值准备	459,658.28	68,948.74
新租赁准则税会差异	33,591.34	5,038.70
合计	<u>77,981,589.29</u>	<u>14,512,345.42</u>

2021年12月31日：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	36,145,814.01	8,228,863.47
信用减值准备	9,721,450.83	1,564,568.56
内部交易未实现损益	1,491,567.40	223,735.11
可抵扣亏损	289,158.40	72,289.60
资产减值准备	273,802.21	41,070.33
新租赁准则税会差异	33,171.04	4,975.66
无形资产摊销	1,032.00	154.80
合计	<u>47,955,995.89</u>	<u>10,135,657.53</u>

2020年12月31日：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	50,388,178.39	7,668,076.64
递延收益	5,640,443.30	846,066.49
内部交易未实现损益	3,896,781.53	584,517.23
资产减值准备	371,609.28	55,741.40
无形资产摊销	2,064.00	309.60
合计	<u>60,299,076.50</u>	<u>9,154,711.36</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

2022年12月31日：

项目	2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	276,584,424.86	41,535,729.93
其他权益工具投资公允价值变动	15,997,470.24	2,399,620.53
交易性金融资产公允价值变动	30,000.00	4,500.00
合计	<u>292,611,895.10</u>	<u>43,939,850.46</u>

2021年12月31日：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	280,187,735.42	42,118,868.94
其他权益工具投资公允价值变动	16,627,183.91	2,494,077.58
交易性金融资产公允价值变动	903,106.54	225,776.64
合计	<u>297,718,025.87</u>	<u>44,838,723.16</u>

2020年12月31日：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	284,049,887.02	42,740,834.11
其他权益工具投资公允价值变动	14,817,088.98	2,222,563.35
交易性金融资产公允价值变动	2,191,497.18	346,926.42
合计	<u>301,058,473.18</u>	<u>45,310,323.88</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	3,803,182.31	1,737,089.19	27,640,182.05
可抵扣暂时性差异	621,926.86	825,858.02	6,152,004.94
合计	<u>4,425,109.17</u>	<u>2,562,947.21</u>	<u>33,792,186.99</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	备注
2021 年			246,963.35	
2022 年			265,427.17	
2023 年			1,820,061.95	
2024 年			5,819,764.80	
2025 年	1,737,089.19	1,737,089.19	19,487,964.78	
2026 年				
2027 年	2,066,093.12			
合计	<u>3,803,182.31</u>	<u>1,737,089.19</u>	<u>27,640,182.05</u>	

(二十)其他非流动资产

2022 年 12 月 31 日:

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面余额
预付设备款	176,186,211.48		176,186,211.48
预付工程款	904,715.30		904,715.30
合计	<u>177,090,926.78</u>		<u>177,090,926.78</u>

2021年12月31日:

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	152,331,173.87		152,331,173.87
合计	<u>152,331,173.87</u>		<u>152,331,173.87</u>

2020年12月31日:

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	9,396,827.52		9,396,827.52
合计	<u>9,396,827.52</u>		<u>9,396,827.52</u>

(二十一)短期借款

1. 短期借款分类

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款		49,993,749.56	30,000,000.00
抵押借款	51,480,000.00	90,000,000.00	40,000,000.00
已贴现未到期且未终止确认的银行承兑汇票	14,389,214.55	3,330,306.33	
应付利息	200,484.28	129,922.67	88,916.67
合计	<u>66,069,698.83</u>	<u>143,453,978.56</u>	<u>70,088,916.67</u>

2. 报告期各期末无逾期未偿还的短期借款情况。

(二十二) 交易性金融负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			176,500.00
其中：期货浮动盈亏			176,500.00
合计			<u>176,500.00</u>

(二十三) 应付票据

种类	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	172,647,173.11	72,632,507.88	
合计	<u>172,647,173.11</u>	<u>72,632,507.88</u>	

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付采购商品及劳务款项	86,133,462.13	70,459,045.82	79,794,847.99
应付工程、设备款	76,958,881.49	13,990,951.24	26,422,761.52
应付运输费	4,038,294.58	5,674,918.39	10,059,855.38
合计	<u>167,130,638.20</u>	<u>90,124,915.45</u>	<u>116,277,464.89</u>

2. 报告期各期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十五) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收房租		51,256.51	70,007.58
合计		<u>51,256.51</u>	<u>70,007.58</u>

2. 报告期各期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(二十六) 合同负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收货款	27,464,435.16	51,801,286.22	44,828,893.16
合计	<u>27,464,435.16</u>	<u>51,801,286.22</u>	<u>44,828,893.16</u>

(二十七)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022年度:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、短期薪酬	37,182,553.02	198,984,615.90	198,212,358.05	37,954,810.87
二、离职后福利中-设定提存计划负债	10,881.70	15,712,313.10	15,710,704.30	12,490.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>37,193,434.72</u>	<u>214,696,929.00</u>	<u>213,923,062.35</u>	<u>37,967,301.37</u>

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	49,841,531.40	190,244,082.02	202,903,060.40	37,182,553.02
二、离职后福利中-设定提存计划负债	813.10	13,029,568.82	13,019,500.22	10,881.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>49,842,344.50</u>	<u>203,273,650.84</u>	<u>215,922,560.62</u>	<u>37,193,434.72</u>

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	45,211,197.66	179,970,494.23	175,340,160.49	49,841,531.40
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,306.00	1,135,057.47	1,135,550.37	813.10
三、辞退福利		170,000.00	170,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>45,212,503.66</u>	<u>181,275,551.70</u>	<u>176,645,710.86</u>	<u>49,842,344.50</u>

2. 短期薪酬列示

2022年度:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,173,167.27	177,889,811.60	177,343,421.58	37,719,557.29
二、职工福利费		6,969,894.94	6,969,894.94	
三、社会保险费	<u>6,267.90</u>	<u>8,572,199.27</u>	<u>8,540,269.17</u>	<u>38,198.00</u>
其中: 医疗保险费	6,106.80	8,147,269.56	8,115,364.46	38,011.90
工伤保险费	161.10	424,929.71	424,904.71	186.10

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
生育保险费				
四、住房公积金		2,538,699.00	2,538,699.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,117.85	2,139,400.84	2,141,518.69	1,000.00
六、短期带薪缺勤				
七、其他短期薪酬		874,610.25	678,554.67	196,055.58
合计	<u>37,182,553.02</u>	<u>198,984,615.90</u>	<u>198,212,358.05</u>	<u>37,954,810.87</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,774,052.88	169,870,008.43	182,470,894.04	37,173,167.27
二、职工福利费		8,686,790.08	8,686,790.08	
三、社会保险费	<u>3,530.20</u>	<u>6,546,039.17</u>	<u>6,543,301.47</u>	<u>6,267.90</u>
其中：医疗保险费	3,168.20	6,260,335.11	6,257,396.51	6,106.80
工伤保险费	12.70	285,585.90	285,437.50	161.10
生育保险费	349.30	118.16	467.46	
四、住房公积金	60,808.00	1,873,523.50	1,934,331.50	
五、工会经费和职工教育经费	3,140.32	3,158,032.84	3,158,055.31	3,117.85
六、短期带薪缺勤				
七、其他短期薪酬		109,688.00	109,688.00	
合计	<u>49,841,531.40</u>	<u>190,244,082.02</u>	<u>202,903,060.40</u>	<u>37,182,553.02</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,042,456.58	162,661,673.86	157,930,077.56	49,774,052.88
二、职工福利费		6,277,434.71	6,277,434.71	
三、社会保险费	<u>1,380.60</u>	<u>5,642,272.59</u>	<u>5,640,122.99</u>	<u>3,530.20</u>
其中：医疗保险费	1,256.60	5,617,333.60	5,615,422.00	3,168.20
工伤保险费	25.40	20,894.49	20,907.19	12.70
生育保险费	98.60	4,044.50	3,793.80	349.30
四、住房公积金	65,824.00	1,498,924.50	1,503,940.50	60,808.00
五、工会经费和职工教育经费	2,155.88	3,877,748.74	3,876,764.30	3,140.32
六、短期带薪缺勤				
七、其他短期薪酬	99,380.60	12,439.83	111,820.43	
合计	<u>45,211,197.66</u>	<u>179,970,494.23</u>	<u>175,340,160.49</u>	<u>49,841,531.40</u>

3. 设定提存计划列示

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	10,567.00	15,238,820.40	15,237,260.40	12,127.00
2. 失业保险费	314.70	473,492.70	473,443.90	363.50
3. 企业年金缴费				
合计	<u>10,881.70</u>	<u>15,712,313.10</u>	<u>15,710,704.30</u>	<u>12,490.50</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	788.40	12,635,501.78	12,625,723.18	10,567.00
2. 失业保险费	24.70	394,067.04	393,777.04	314.70
3. 企业年金缴费				
合计	<u>813.10</u>	<u>13,029,568.82</u>	<u>13,019,500.22</u>	<u>10,881.70</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	1,256.60	1,036,451.77	1,036,919.97	788.40
2. 失业保险费	49.40	98,605.70	98,630.40	24.70
3. 企业年金缴费				
合计	<u>1,306.00</u>	<u>1,135,057.47</u>	<u>1,135,550.37</u>	<u>813.10</u>

4. 辞退福利

2021年度和2022年度无辞退福利。

2020年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	170,000.00	
合计	<u>170,000.00</u>	

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十八) 应交税费

税费项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
企业所得税	12,005,587.78	18,056,340.86	55,558,585.11

税费项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	10,199,506.63	11,158,831.83	22,980,706.29
个人所得税	1,609,058.94	1,544,525.56	114,402,843.52
房产税	843,019.16	993,348.65	1,103,852.01
城镇土地使用税	171,177.64	238,382.45	177,333.84
城市维护建设税	573,262.42	582,387.22	946,204.66
教育费附加	305,683.11	286,381.45	536,331.40
地方教育费附加	203,788.73	190,920.96	357,554.26
印花税	435,180.29	1,078,039.36	938,346.28
环境保护税	50,320.93	44,355.04	9,356.65
合计	<u>26,396,585.63</u>	<u>34,173,513.38</u>	<u>197,011,114.02</u>

(二十九) 其他应付款

1. 总表情况

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息			
应付股利		3,708,333.52	217,214,456.11
其他应付款	1,404,885.38	2,939,626.87	107,455,959.83
合计	<u>1,404,885.38</u>	<u>6,647,960.39</u>	<u>324,670,415.94</u>

2. 报告期各期末无应付利息余额。

3. 应付股利

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
普通股股利		3,708,333.52	217,214,456.11
合计		<u>3,708,333.52</u>	<u>217,214,456.11</u>

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金及押金	659,000.00	279,000.00	1,184,400.00
应付代垫款	266,337.58	319,851.11	1,728,784.07
往来款			28,339,142.70
应付租赁费		910,958.88	
股权转让款			46,743,097.34
政府补助		170,000.00	28,680,473.00

款项性质	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他	479,547.80	1,259,816.88	780,062.72
合计	<u>1,404,885.38</u>	<u>2,939,626.87</u>	<u>107,455,959.83</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

2021年12月31日和2022年12月31日无账龄超过1年的重要其他应付款。

2020年12月31日：

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
仪征市刘集镇人民政府补助款	28,510,473.00	2015 年收到补助款，截至 2020 年 12 月 31 日仍不满足补助条件。
合计	<u>28,510,473.00</u>	

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			80,000,000.00
一年内到期的长期借款应计利息			276,475.68
一年内到期的租赁负债	917,431.20	883,419.54	
合计	<u>917,431.20</u>	<u>883,419.54</u>	<u>80,276,475.68</u>

(三十一) 其他流动负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
期末已背书未终止确认的票据	56,312,453.28	119,095,880.81	78,174,393.40
待转销项税额	3,336,730.89	6,125,995.01	5,118,060.87
合计	<u>59,649,184.17</u>	<u>125,221,875.82</u>	<u>83,292,454.27</u>

(三十二) 长期借款

借款条件类别	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	利率区间
抵押借款			117,000,000.00	4.45%-4.93%
合计			<u>117,000,000.00</u>	

(三十三) 租赁负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
租赁付款额	917,431.20	1,834,862.40	
减：未确认的融资费用		34,011.66	
一年内到期的租赁负债	917,431.20	883,419.54	
合计		<u>917,431.20</u>	

(三十四) 递延收益

1. 递延收益情况

2022年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	36,145,814.01	815,600.00	2,775,317.75	34,186,096.26	与资产相关补贴
合计	<u>36,145,814.01</u>	<u>815,600.00</u>	<u>2,775,317.75</u>	<u>34,186,096.26</u>	

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	5,640,443.30	31,983,173.00	1,477,802.29	36,145,814.01	与资产相关补贴
合计	<u>5,640,443.30</u>	<u>31,983,173.00</u>	<u>1,477,802.29</u>	<u>36,145,814.01</u>	

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	4,856,366.05	1,505,000.00	720,922.75	5,640,443.30	与资产相关补贴
合计	<u>4,856,366.05</u>	<u>1,505,000.00</u>	<u>720,922.75</u>	<u>5,640,443.30</u>	

2. 涉及政府补助的项目

2022年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2022 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
生物质供热中心建设补助	28,069,913.82			1,510,488.60		26,559,425.22	与资产相关
技术改造补助资金	2,510,685.14	815,600.00		364,533.00		2,961,752.14	与资产相关
工业设备补贴款	1,892,857.14			428,571.47		1,464,285.67	与资产相关
先进制造业发展引导资金	1,780,409.30			247,163.01		1,533,246.29	与资产相关
环境保护引导资金	1,084,879.62			145,755.56		939,124.06	与资产相关
土方外运工程补助	614,716.05			57,629.64		557,086.41	与资产相关
智能化改造专项资金	192,352.94			21,176.47		171,176.47	与资产相关
合计	<u>36,145,814.01</u>	<u>815,600.00</u>		<u>2,775,317.75</u>		<u>34,186,096.26</u>	

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
生物质供热中心建设补助		28,510,473.00		440,559.18		28,069,913.82	与资产相关
技术改造补助资金		2,662,700.00		152,014.86		2,510,685.14	与资产相关
工业设备补贴款	2,321,428.57			428,571.43		1,892,857.14	与资产相关
先进制造业发展引导资金	1,416,033.87	600,000.00		235,624.57		1,780,409.30	与资产相关
环境保护引导资金	1,230,635.18			145,755.56		1,084,879.62	与资产相关

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
土方外运工程补助	672,345.68			57,629.63		614,716.05	与资产相关
智能化改造专项资金		210,000.00		17,647.06		192,352.94	与资产相关
合计	<u>5,640,443.30</u>	<u>31,983,173.00</u>		<u>1,477,802.29</u>		<u>36,145,814.01</u>	

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
工业设备补贴款	2,750,000.00			428,571.43		2,321,428.57	与资产相关
先进制造业发展引导资金		1,505,000.00		88,966.13		1,416,033.87	与资产相关
环境保护引导资金	1,376,390.74			145,755.56		1,230,635.18	与资产相关
土方外运工程补助	729,975.31			57,629.63		672,345.68	与资产相关
合计	<u>4,856,366.05</u>	<u>1,505,000.00</u>		<u>720,922.75</u>		<u>5,640,443.30</u>	

(三十五)股本

2022年度:

股东名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
朱大庆	222,504,869.00			222,504,869.00
陈慧	62,961,015.00			62,961,015.00
朱兴荣	52,577,611.00			52,577,611.00
上海熙元进出口有限公司	10,042,261.00			10,042,261.00
陈坚	2,008,452.00			2,008,452.00
潘道东	1,238,224.00			1,238,224.00
詹勇	1,238,224.00			1,238,224.00
刘海成	1,238,224.00			1,238,224.00
陶乃全	1,238,224.00			1,238,224.00
马文军	1,238,224.00			1,238,224.00
张子荣	1,238,224.00			1,238,224.00
卞蕾蕾	1,238,224.00			1,238,224.00
张立忠	1,238,224.00			1,238,224.00
合计	<u>360,000,000.00</u>			<u>360,000,000.00</u>

2021年度:

股东名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
朱大庆	56,000,000.00	166,504,869.00		222,504,869.00
陈慧	7,000,000.00	55,961,015.00		62,961,015.00
朱兴荣	7,000,000.00	45,577,611.00		52,577,611.00
上海熙元进出口有限公司		10,042,261.00		10,042,261.00
陈坚		2,008,452.00		2,008,452.00
潘道东		1,238,224.00		1,238,224.00
詹勇		1,238,224.00		1,238,224.00
刘海成		1,238,224.00		1,238,224.00
陶乃全		1,238,224.00		1,238,224.00
马文军		1,238,224.00		1,238,224.00
张子荣		1,238,224.00		1,238,224.00
卞蕾蕾		1,238,224.00		1,238,224.00
张立忠		1,238,224.00		1,238,224.00
合计	<u>70,000,000.00</u>	<u>290,000,000.00</u>		<u>360,000,000.00</u>

2021年度股本变动详见“附注一、公司基本情况（一）公司注册地、组织形式、总部地址和历史沿革情况”。

2020年度：

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
朱大庆	56,000,000.00			56,000,000.00
陈慧	7,000,000.00			7,000,000.00
朱兴荣	7,000,000.00			7,000,000.00
合计	<u>70,000,000.00</u>			<u>70,000,000.00</u>

(三十六) 资本公积

2022年度：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价	1,121,441,746.82			1,121,441,746.82
合计	<u>1,121,441,746.82</u>			<u>1,121,441,746.82</u>

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价		1,390,836,988.82	269,395,242.00	1,121,441,746.82
合计		<u>1,390,836,988.82</u>	<u>269,395,242.00</u>	<u>1,121,441,746.82</u>

说明：

(1) 2021年7月，陈慧、上海熙元进出口有限公司、陈坚以其持有的扬州天富龙科技纤维有限公司47%股权，以及朱兴荣、潘道东、詹勇、刘海成、陶乃全、马文军、张子荣、卞蕾蕾、张立忠以其持有的扬州富威尔复合材料有限公司28%股权作价对扬州天富龙集团股份有限公司进行增资，出资溢价导致公司资本公积增加642,744,883.00元。

同时收购扬州天富龙科技纤维有限公司和扬州富威尔复合材料有限公司少数股权，交易对价与合并层面净资产份额差异，冲减资本公积111,436,027.87元。

(2) 2021年7月，公司进行股份制改革，根据《扬州天富龙集团股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》，将有限责任公司净资产超过股本的部分转入资本公积，故资本公积增加859,528,133.69元。

(3) 2021年11月，公司以资本公积转增股本，故资本公积减少269,395,242.00元。

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价	15,462,401.86	71,844,851.57	87,307,253.43	
合计	<u>15,462,401.86</u>	<u>71,844,851.57</u>	<u>87,307,253.43</u>	

说明：

公司 2020 年收购仪征威英化纤有限公司 100.00%股权，系同一控制下企业合并，收购对价与合并日被合并方净资产份额的差异，导致资本公积增加 71,844,851.57 元，同时以资本公积为限恢复合并日被合并方留存收益，导致资本公积减少 87,307,253.43 元。

(三十七) 其他综合收益

2022年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期所得 税前发生额	本期发生金额					2022 年 12 月 31 日
			减: 前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减: 前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,008,879.40	-629,713.67			-94,457.05	-535,256.62		5,473,622.78
其他权益工具投资公允价值变动	6,008,879.40	-629,713.67			-94,457.05	-535,256.62		5,473,622.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	-414,866.96	51,019.94				51,019.94		-363,847.02
外币财务报表折算差额	-414,866.96	51,019.94				51,019.94		-363,847.02
合计	5,594,012.44	-578,693.73			-94,457.05	-484,236.68		5,109,775.76

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期所得 税前发生额	本期发生金额					2021 年 12 月 31 日
			减: 前期计入其他 综合收益当期转 入资本公积	减: 前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,824,036.46	6,285,415.43	5,537,297.77	4,475,320.50	271,514.23	-3,815,157.06	-183,560.01	6,008,879.40
其他权益工具投资公允价值变动	9,824,036.46	6,285,415.43	5,537,297.77	4,475,320.50	271,514.23	-3,815,157.06	-183,560.01	6,008,879.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	-323,702.71	-91,164.25				-91,164.25		-414,866.96
外币财务报表折算差额	-323,702.71	-91,164.25				-91,164.25		-414,866.96
合计	9,500,333.75	6,194,251.18	5,537,297.77	4,475,320.50	271,514.23	-3,906,321.31	-183,560.01	5,594,012.44

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期所得 税前发生额	本期发生金额					2020 年 12 月 31 日
			减: 前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减: 前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>9,154,465.64</u>	<u>967,977.87</u>			<u>145,196.69</u>	<u>669,570.82</u>	<u>153,210.36</u>	<u>9,824,036.46</u>
其他权益工具投资公允价值变动	9,154,465.64	967,977.87			145,196.69	669,570.82	153,210.36	9,824,036.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	<u>32,858.28</u>	<u>-356,560.99</u>				<u>-356,560.99</u>		<u>-323,702.71</u>
外币财务报表折算差额	32,858.28	-356,560.99				-356,560.99		-323,702.71
合计	<u><u>9,187,323.92</u></u>	<u><u>611,416.88</u></u>			<u><u>145,196.69</u></u>	<u><u>313,009.83</u></u>	<u><u>153,210.36</u></u>	<u><u>9,500,333.75</u></u>

(三十八) 盈余公积

2022年度:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	29,384,458.12	24,502,445.82		53,886,903.94
合计	<u>29,384,458.12</u>	<u>24,502,445.82</u>		<u>53,886,903.94</u>

2021年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	46,972,861.60	17,411,596.52	35,000,000.00	29,384,458.12
任意盈余公积	13,894,576.06		13,894,576.06	
合计	<u>60,867,437.66</u>	<u>17,411,596.52</u>	<u>48,894,576.06</u>	<u>29,384,458.12</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	46,972,861.60			46,972,861.60
任意盈余公积	13,894,576.06			13,894,576.06
合计	<u>60,867,437.66</u>			<u>60,867,437.66</u>

其他说明:

(1) 公司2022年度法定盈余公积增加主要系根据母公司净利润的10.00%予以计提。

(2) 公司 2021 年度法定盈余公积增加主要系根据母公司股改后实现净利润的 10.00%予以计提。

(3) 2021 年度盈余公积减少 48,894,576.06 元, 主要系 2021 年公司进行股份制改革, 根据《扬州天富龙集团股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》, 公司以基准日 2021 年 7 月 31 日有限责任公司净资产为基础进行股改, 将盈余公积折入资本公积。

(三十九) 未分配利润

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
调整前上期期末未分配利润	712,619,902.08	1,085,644,715.11	831,148,626.54
同一控制下企业合并影响数		21,348,478.86	405,081,077.90
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		<u>21,348,478.86</u>	<u>405,081,077.90</u>
调整后期初未分配利润	<u>712,619,902.08</u>	<u>1,106,993,193.97</u>	<u>1,236,229,704.44</u>
加: 本期归属于母公司股东的净利润	357,951,785.72	450,291,423.43	401,681,087.67
减: 提取法定盈余公积	24,502,445.82	17,411,596.52	
提取任意盈余公积			

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
提取一般风险准备			
应付普通股股利		23,747,752.44	303,450,000.00
转作股本的普通股股利			
其他（详见说明）		803,505,366.36	227,467,598.14
期末未分配利润	<u>1,046,069,241.98</u>	<u>712,619,902.08</u>	<u>1,106,993,193.97</u>

1. 期初未分配利润调整主要系公司报告期内存在同一控制下合并事项，对 2020 年、2021 年期初未分配利润调整金额分别为 405,081,077.90 元、21,348,478.86 元。

2. 其他项目说明：

2021 年度：

（1）公司于 2021 年 6 月收购上海又威贸易有限公司（以下简称“上海又威”），系同一控制下企业合并，以资本公积为限恢复上海又威留存收益，导致未分配利润减少 2,183,100.00 元。

（2）公司于 2021 年 7 月进行股份制改革，将有限责任公司净资产折为股份有限公司股本，导致未分配利润减少 805,096,259.86 元。

（3）公司下属子公司威英化纤于 2021 年 7 月处置其他权益工具投资，其他综合收益转入留存收益，导致未分配利润增加 4,475,320.50 元。

（4）公司于 2021 年 12 月收购 CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.（以下简称“新加坡凯泰”）、TECHFI TRADING (HONG KONG) LIMITED（以下简称“香港泰富”），系同一控制下企业合并，以资本公积为限恢复新加坡凯泰与香港泰富的留存收益，导致未分配利润减少 701,327.00 元。

2020 年度：

公司于 2020 年 12 月收购仪征威英化纤有限公司，系同一控制下企业合并，以资本公积为限恢复仪征威英化纤有限公司留存收益，导致未分配利润减少 227,467,598.14 元。

（四十）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

2022年度：

项目	收入	成本
主营业务	2,514,161,072.48	2,044,887,881.67
其他业务	61,624,009.33	45,058,356.44
合计	<u>2,575,785,081.81</u>	<u>2,089,946,238.11</u>

2021 年度：

项目	收入	成本
主营业务	2,817,008,304.81	2,203,815,760.19
其他业务	39,798,104.94	17,190,210.38
合计	<u>2,856,806,409.75</u>	<u>2,221,005,970.57</u>

2020 年度：

项目	收入	成本
主营业务	2,414,720,419.50	1,746,356,448.84
其他业务	71,004,974.07	62,682,246.96
合计	<u>2,485,725,393.57</u>	<u>1,809,038,695.80</u>

2. 合同产生的收入情况

合同分类	2022 年度	2021 年度	2020 年度
按地区分类：	<u>2,575,785,081.81</u>	<u>2,856,806,409.75</u>	<u>2,485,725,393.57</u>
1. 内销	2,481,086,687.44	2,765,119,259.17	2,391,280,707.11
2. 外销	94,698,394.37	91,687,150.58	94,444,686.46

3. 履约义务的说明

公司主要从事再生有色涤纶短纤维和差别化复合纤维的研发、生产和销售，销售模式为直销方式。按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定为销售商品收入金额，并根据合同约定条款判断销售收入实现时点，公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入，不存在其他需要分摊的单项履约义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

报告期末公司已签订、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务均将于未来1年内履行完毕，相关合同产生的收入亦将于未来1年内予以确认。

(四十一) 税金及附加

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	计缴标准
城建税	7,084,147.23	7,303,033.50	6,792,424.55	详见“四、税项”
教育费附加	3,634,915.57	3,866,601.45	3,785,189.41	详见“四、税项”
房产税	3,377,240.64	3,469,914.87	3,362,392.54	从价计征
地方教育费附加	2,423,277.08	2,577,734.28	2,523,459.61	详见“四、税项”
印花税	1,343,282.49	2,262,877.28	1,216,924.59	按所载合同金额计缴
城镇土地使用税	818,644.72	764,583.24	694,250.73	详见“四、税项”

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	计缴标准
环境保护税	252,913.21	76,843.52	56,941.66	污染当量数
车船税	8,755.00	6,210.00	1,920.00	按车辆所属税目定额计缴
合计	<u>18,943,175.94</u>	<u>20,327,798.14</u>	<u>18,433,503.09</u>	

(四十二) 销售费用

费用性质	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	8,441,104.44	8,629,762.46	8,308,312.78
运杂费	4,544,754.08	4,736,100.26	
业务招待费	1,432,194.63	2,253,449.19	713,768.45
办公费等日常性费用	1,199,210.92	496,680.64	473,380.00
差旅费	1,039,732.26	1,073,221.13	920,795.53
广告及业务宣传费	107,924.53	121,847.34	84,835.85
其他	1,373,825.24	144,925.73	345,543.35
合计	<u>18,138,746.10</u>	<u>17,455,986.75</u>	<u>10,846,635.96</u>

(四十三) 管理费用

费用性质	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	33,352,358.10	31,158,095.99	29,370,509.11
折旧及摊销	11,137,209.15	10,393,847.28	10,957,600.93
办公费等日常性费用	9,692,077.88	11,506,669.34	10,092,439.02
业务招待费	2,531,654.39	3,907,403.14	3,595,017.57
环保费	2,136,865.68	2,213,644.97	2,618,358.92
咨询服务费	1,425,308.43	6,987,329.03	4,632,542.90
差旅费	375,628.74	594,410.46	360,102.58
其他	1,125,983.87	1,844,892.76	956,332.80
合计	<u>61,777,086.24</u>	<u>68,606,292.97</u>	<u>62,582,903.83</u>

(四十四) 研发费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
原辅材料	47,073,567.95	54,035,043.82	43,186,140.26
职工薪酬	26,980,154.59	25,179,847.17	23,763,139.09
燃料及动力费用	9,552,616.24	9,925,134.71	9,338,959.51
折旧费	5,998,153.96	5,928,262.74	6,213,589.41
其他费用	3,659,515.28	2,359,038.07	2,209,540.69

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合计	<u>93,264,008.02</u>	<u>97,427,326.51</u>	<u>84,711,368.96</u>

(四十五) 财务费用

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	4,933,813.32	9,790,872.65	13,231,379.78
减：利息收入	11,652,975.40	4,098,231.91	7,795,655.70
汇兑损益	-2,930,533.38	2,372,972.95	539,280.80
银行手续费	476,202.58	574,513.95	715,630.29
合计	<u>-9,173,492.88</u>	<u>8,640,127.64</u>	<u>6,690,635.17</u>

(四十六) 其他收益

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
增值税返还	62,535,414.08	48,098,636.58	45,885,826.99
个税手续费返还	2,426,822.92	803,753.16	864,663.20
生物质供热中心建设补助	1,510,488.60	440,559.18	
扬州上市专项扶持资金	1,300,000.00		
企业扶持资金	847,000.00	857,000.00	490,000.00
稳岗补贴	701,957.00	169,452.04	349,636.32
政府入库税收增加奖励	440,000.00		
工业设备补贴款	428,571.47	428,571.43	428,571.43
技术改造补助资金	364,533.00	152,014.86	
先进制造业发展引导资金	247,163.01	235,624.57	88,966.13
质量强省奖补	200,000.00		
环境保护引导资金	145,755.56	145,755.56	145,755.56
高企奖励资金	132,000.00	100,000.00	164,000.00
“专精特新”奖励	80,000.00		
土方外运工程补助	57,629.64	57,629.63	57,629.63
建立省级企业工程技术中心奖励	50,000.00		
绿色工厂奖励	50,000.00		
专利资助费	34,000.00	100,500.00	33,000.00
智能化改造专项资金	21,176.47	17,647.06	
推广红丝带安全管理经验先进单位奖励	10,000.00		
扩岗补贴	9,000.00		
留工补助	6,000.00		

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
社保缴费补贴	2,060.14		
地方经济发展贡献奖励		43,850,000.00	
锅炉整治项目奖励补助资金		100,000.00	
2020 年度工业企业高质量发展奖励金		80,000.00	
高企认定补助金		70,000.00	
2019 年度推动全市工业经济高质量发展项目资金		60,000.00	
市级技术中心奖励		40,000.00	
2018 年科技创新奖补项目一高企培训		20,000.00	10,000.00
英才培育计划资助经费		10,000.00	10,000.00
2020 中央工业企业结构调整奖补			856,152.00
2018 年度推动工业经济创新转型和高质量发展奖励工信条线奖励-鼓励项目推进			197,000.00
2018 年鼓励产业提升奖励			165,000.00
2019 高新技术企业培育资金			150,000.00
以工代训奖励			116,500.00
2019 年度工业纳税十强民营企业			100,000.00
2018 年成果转化项目补贴			100,000.00
受疫情影响制造业中小企业贷款贴息补助			100,000.00
2019 年纳税先进企业奖励			80,000.00
标准制定奖励款			80,000.00
2018 年鼓励规模提升奖励			80,000.00
2019 年扬州市企业服务券一工业软件普及应用			56,000.00
减煤奖补			30,000.00
仪征市科学技术局 2018 年度科技创新奖补一省科技副总			30,000.00
2018 年低效提升奖励			30,000.00
2018 年度扬州市“绿杨金凤计划”优秀博士资助			25,000.00
2019 年知识产权奖励			21,500.00
2018 年科技创新奖补项目一省研究工作站			20,000.00
2018 年度鼓励专项资金			6,000.00
合计	<u>71,599,571.89</u>	<u>95,837,144.07</u>	<u>50,771,201.26</u>

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
处置长期股权投资产生的投资收益		2,451,134.60	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	364,868.56	346,761.04	271,578.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	77,371.95	13,941,782.24	18,447,647.68
权益法核算的长期股权投资收益	-19,495.17	-750,416.52	2,875,656.74
合计	<u>422,745.34</u>	<u>15,989,261.36</u>	<u>21,594,883.29</u>

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	30,000.00	903,106.54	2,367,997.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	30,000.00		
交易性金融负债			-176,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益			-176,500.00
合计	<u>30,000.00</u>	<u>903,106.54</u>	<u>2,191,497.18</u>

(四十九) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收票据坏账损失		76,614.50	-76,614.50
应收账款坏账损失	-699,302.67	509,710.91	92,586.35
其他应收款坏账损失	138,895.40	39,682,093.18	6,605,845.22
合计	<u>-560,407.27</u>	<u>40,268,418.59</u>	<u>6,621,817.07</u>

(五十) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-459,658.28	-273,802.21	-371,609.28
合计	<u>-459,658.28</u>	<u>-273,802.21</u>	<u>-371,609.28</u>

(五十一) 资产处置收益

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置收益	<u>16,734,813.89</u>	<u>17,686.42</u>	<u>84,574.60</u>
其中：固定资产处置收益	16,734,813.89	17,686.42	84,574.60
合计	<u>16,734,813.89</u>	<u>17,686.42</u>	<u>84,574.60</u>

(五十二) 营业外收入

1. 分类列示

2022年度:

项目	2022 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得小计	<u>21,734.66</u>	<u>21,734.66</u>
其中: 固定资产处置利得	21,734.66	21,734.66
罚款收入	18,711.25	18,711.25
其他	96,408.50	96,408.50
合计	<u>136,854.41</u>	<u>136,854.41</u>

2021年度:

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常经营无关的政府补助	119,200.00	119,200.00
罚款收入	4,510.00	4,510.00
其他	887,699.43	887,699.43
合计	<u>1,011,409.43</u>	<u>1,011,409.43</u>

2020年度:

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常经营无关的政府补助	548,927.80	548,927.80
罚款收入	11,421.07	11,421.07
其他	27,457.47	27,457.47
合计	<u>587,806.34</u>	<u>587,806.34</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
留扬补助		119,200.00		与收益相关
装修款返还			548,927.80	与收益相关
合计		<u>119,200.00</u>	<u>548,927.80</u>	

(五十三) 营业外支出

2022年度:

项目	2022 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计:	<u>409,199.21</u>	<u>409,199.21</u>

项目	2022 年度	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	409,199.21	409,199.21
对外捐赠	100,000.00	100,000.00
滞纳金及罚款支出	585,450.79	585,450.79
无法收回的款项	22,200.91	22,200.91
合计	<u>1,116,850.91</u>	<u>1,116,850.91</u>

2021 年度：

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	<u>1,059,992.98</u>	<u>1,059,992.98</u>
其中：固定资产处置损失	1,059,992.98	1,059,992.98
对外捐赠	320,000.00	320,000.00
滞纳金及罚款支出	5,072,156.61	5,072,156.61
无法收回的款项	187,577.13	187,577.13
其他	200.00	200.00
合计	<u>6,639,926.72</u>	<u>6,639,926.72</u>

2020 年度：

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	<u>191,395.46</u>	<u>191,395.46</u>
其中：固定资产处置损失	191,395.46	191,395.46
对外捐赠	120,000.00	120,000.00
滞纳金及罚款支出	298,152.87	298,152.87
其他	2,744.02	2,744.02
合计	<u>612,292.35</u>	<u>612,292.35</u>

(五十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	36,905,707.17	52,865,010.62	48,768,346.24
递延所得税费用	-5,181,103.54	-1,724,061.12	20,448,509.79
合计	<u>31,724,603.63</u>	<u>51,140,949.50</u>	<u>69,216,856.03</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	389,676,389.35	570,456,204.65	574,289,528.87
按适用税率（15%）计算的所得税费用	58,451,458.40	85,568,430.70	86,143,429.33
子公司适用不同税率的影响	2,030,697.94	651,489.58	-1,080,712.26
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响	-17,048,036.50	-17,809,606.13	-15,860,562.21
归属于合营企业和联营企业的损益	3,222.04	833,611.00	2,629,602.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	497,762.06	1,367,725.89	656,994.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-6,816,565.13	
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	475,666.55	365,750.87	5,122,960.02
其他	-12,686,166.86	-13,019,887.28	-8,394,855.12
所得税费用合计	<u>31,724,603.63</u>	<u>51,140,949.50</u>	<u>69,216,856.03</u>

(五十五)其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十七）其他综合收益”。

(五十六)现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存款利息	11,652,975.40	7,060,805.42	1,764,850.24
政府补助	7,104,440.06	49,852,605.20	6,218,379.32
租赁收入	872,705.38	963,302.76	738,761.47
收到的其他往来款项	1,490,573.02	19,124,962.40	1,285,028.82
合计	<u>21,120,693.86</u>	<u>77,001,675.78</u>	<u>10,007,019.85</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
费用性支出	74,088,617.28	95,400,345.95	76,181,865.22
支付的其他往来款项	4,310,768.30	16,070,984.81	16,395,113.37
罚款支出	585,450.79	5,014,461.65	298,152.87
手续费支出	476,202.58	574,513.95	685,613.43
现金捐赠支出	100,000.00	320,000.00	120,000.00

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营租赁支出	1,132,581.16	911,411.23	
合计	<u>80,693,620.11</u>	<u>118,291,717.59</u>	<u>93,680,744.89</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
企业间借款收回的资金		107,121,232.00	181,413,908.63
期货保证金本期收回		2,433,280.00	
合计		<u>109,554,512.00</u>	<u>181,413,908.63</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期货保证金本期支出	248,160.00		2,433,280.00
企业间借款借出的资金		17,448,400.00	231,537,632.00
合计	<u>248,160.00</u>	<u>17,448,400.00</u>	<u>233,970,912.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
企业间借款收到的资金		10,000,000.00	
合计		<u>10,000,000.00</u>	

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
租赁负债支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00	
支付同一控制下企业合并对价		95,814,427.00	152,800,254.60
企业间借款归还的资金		10,000,000.00	
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>106,814,427.00</u>	<u>152,800,254.60</u>

(五十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	357,951,785.72	519,315,255.15	505,072,672.84
加：资产减值准备	459,658.28	273,802.21	371,609.28
信用减值损失	560,407.27	-40,268,418.59	-6,621,817.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	91,426,783.93	94,161,164.45	84,609,306.19

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
产折旧			
使用权资产摊销	883,839.84	883,839.84	
无形资产摊销	2,505,880.43	2,315,227.27	2,066,094.95
长期待摊费用摊销	1,514,258.55	3,224,183.87	2,490,179.66
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）	-16,734,813.89	-17,686.42	-84,574.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	387,464.55	1,059,992.98	191,395.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-30,000.00	-903,106.54	-2,191,497.18
财务费用（收益以“－”号填列）	2,003,279.94	12,166,047.04	14,247,025.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-422,745.34	-15,989,261.36	-21,594,883.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,376,687.89	-980,946.17	14,586,984.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-804,415.65	-743,114.95	5,861,525.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-55,067,091.97	-54,925,166.32	-15,821,675.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	60,710,243.80	-76,058,170.33	-159,178,069.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-65,208,388.25	-25,402,818.36	-25,608,418.68
其他			
经营活动产生的现金流量净额	<u>375,759,459.32</u>	<u>418,110,823.77</u>	<u>398,395,858.54</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	483,995,670.95	428,376,509.83	109,087,667.67
减：现金的期初余额	428,376,509.83	109,087,667.67	28,233,802.89
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	<u>55,619,161.12</u>	<u>319,288,842.16</u>	<u>80,853,864.78</u>

2. 报告期收到的处置子公司的现金净额

2022年度无处置子公司的情况。

2021年度：

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,871,300.00
其中：扬州富汇置业有限公司	18,871,300.00

项目	金额
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	895.22
其中：扬州富汇置业有限公司	895.22
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	18,870,404.78

2020年度无处置子公司的情况。

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一、现金	<u>483,995,670.95</u>	<u>428,376,509.83</u>	<u>109,087,667.67</u>
其中：库存现金			36,679.44
可随时用于支付的银行存款	482,847,053.75	428,372,347.49	99,072,503.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,148,617.20	4,162.34	9,978,484.75
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	<u>483,995,670.95</u>	<u>428,376,509.83</u>	<u>109,087,667.67</u>
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			

(五十八) 股东权益其他项目注释

无。

(五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	172,908,993.13	承兑汇票、期货、信用证保证金
固定资产	136,261,858.13	抵押借款
无形资产	41,519,029.54	抵押借款
合计	<u>350,689,880.80</u>	

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	48,756,128.27	承兑汇票、信用证保证金
交易性金融资产	23,890,000.00	承兑汇票保证金
固定资产	245,920,505.92	抵押借款
无形资产	29,001,283.52	抵押借款
合计	<u>347,567,917.71</u>	

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,451,429.71	承兑汇票、期货、信用证保证金
固定资产	307,212,294.48	抵押借款
无形资产	45,940,075.01	抵押借款
合计	<u>355,603,799.20</u>	

(六十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

2022年12月31日：

项目	2022 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2022 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			<u>17,614,941.36</u>
其中：美元	2,090,529.07	6.9646	14,559,698.76
欧元	390,232.17	7.4229	2,896,654.37
港币	8,099.44	0.8933	7,235.23
新加坡元	29,201.25	5.1831	151,353.00
应收账款			<u>7,144,982.21</u>
其中：美元	573,043.74	6.9646	3,991,020.43
欧元	424,896.17	7.4229	3,153,961.78
应付账款			<u>7,588,070.99</u>
其中：美元	1,089,520.00	6.9646	7,588,070.99
其他应付款			<u>325,661.91</u>
其中：美元	46,759.60	6.9646	325,661.91

2021年12月31日：

项目	2021 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			<u>40,555,166.80</u>
其中：美元	6,045,356.82	6.3757	38,543,381.48
欧元	255,174.22	7.2197	1,842,281.32
港币	31,401.89	0.8176	25,674.19
新加坡元	30,485.98	4.7179	143,829.81
应收账款			<u>8,374,180.07</u>
其中：美元	1,221,908.98	6.3757	7,790,525.08

项目	2021 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日 折算人民币余额
欧元	80,842.00	7.2197	583,654.99
其他应收款			<u>120,660.12</u>
其中：美元	18,925.00	6.3757	120,660.12
应付账款			<u>38,420,886.30</u>
其中：美元	6,026,144.00	6.3757	38,420,886.30
其他应付款			<u>23,590.09</u>
其中：美元	3,700.00	6.3757	23,590.09

2020年12月31日：

项目	2020 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			<u>48,281,521.94</u>
其中：美元	7,022,604.94	6.5249	45,821,794.97
欧元	280,349.08	8.025	2,249,801.37
港币	7,762.08	0.8416	6,532.57
新加坡元	41,244.48	4.9314	203,393.03
应收账款			<u>14,543,365.37</u>
其中：美元	1,791,910.67	6.5249	11,692,037.93
欧元	355,305.60	8.025	2,851,327.44
其他应收款			<u>139,143.49</u>
其中：美元	21,325.00	6.5249	139,143.49
应付账款			<u>33,265,506.18</u>
其中：美元	5,098,240.00	6.5249	33,265,506.18

(六十一)政府补助

1. 政府补助基本情况

2022年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
生物质供热中心建设补助	28,510,473.00	递延收益/其他收益	1,510,488.60
技术改造补助资金	3,478,300.00	递延收益/其他收益	364,533.00
工业设备补贴款	3,000,000.00	递延收益/其他收益	428,571.47
先进制造业发展引导资金	2,105,000.00	递延收益/其他收益	247,163.01
环境保护引导资金	1,510,000.00	递延收益/其他收益	145,755.56

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土方外运工程补助	778,000.00	递延收益/其他收益	57,629.64
智能化改造专项资金	210,000.00	递延收益/其他收益	21,176.47
增值税返还	62,535,414.08	其他收益	62,535,414.08
扬州上市专项扶持资金	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
企业扶持资金	847,000.00	其他收益	847,000.00
稳岗补贴	701,957.00	其他收益	701,957.00
政府入库税收增加奖励	440,000.00	其他收益	440,000.00
质量强省奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
高企奖励资金	132,000.00	其他收益	132,000.00
“专精特新”奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
建立省级企业工程技术中心奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
绿色工厂奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利资助费	34,000.00	其他收益	34,000.00
推广红丝带安全管理经验先进单位奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
扩岗补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
留工补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
社保缴费补贴	2,060.14	其他收益	2,060.14
合计	<u>105,989,204.22</u>		<u>69,172,748.97</u>

2021 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
生物质供热中心建设补助	28,510,473.00	递延收益/其他收益	440,559.18
工业设备补贴款	3,000,000.00	递延收益/其他收益	428,571.43
技术改造补助资金	2,662,700.00	递延收益/其他收益	152,014.86
先进制造业发展引导资金	2,105,000.00	递延收益/其他收益	235,624.57
环境保护引导资金	1,510,000.00	递延收益/其他收益	145,755.56
土方外运工程补助	778,000.00	递延收益/其他收益	57,629.63
智能化改造专项资金	210,000.00	递延收益/其他收益	17,647.06
增值税返还	48,098,636.58	其他收益	48,098,636.58
地方经济发展贡献奖励	43,850,000.00	其他收益	43,850,000.00
企业扶持资金	857,000.00	其他收益	857,000.00
稳岗补贴	169,452.04	其他收益	169,452.04
专利资助费	100,500.00	其他收益	100,500.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高企奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
锅炉整治项目奖励补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度工业企业高质量发展奖励金	80,000.00	其他收益	80,000.00
高企认定补助金	70,000.00	其他收益	70,000.00
2019 年度推动全市工业经济高质量发展项目资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
市级技术中心奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
2018 年科技创新奖补项目—高企培训	20,000.00	其他收益	20,000.00
英才培育计划资助经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
留扬补助	119,200.00	营业外收入	119,200.00
合计	<u>132,450,961.62</u>		<u>95,152,590.91</u>

2020年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业设备补贴款	3,000,000.00	递延收益/其他收益	428,571.43
环境保护引导资金	1,510,000.00	递延收益/其他收益	145,755.56
先进制造业发展引导资金	1,505,000.00	递延收益/其他收益	88,966.13
土方外运工程补助	778,000.00	递延收益/其他收益	57,629.63
增值税返还	45,885,826.99	其他收益	45,885,826.99
2020 中央工业企业结构调整奖补	856,152.00	其他收益	856,152.00
企业扶持资金	490,000.00	其他收益	490,000.00
稳岗补贴	349,636.32	其他收益	349,636.32
2018 年度推动工业经济创新转型和高质量发展奖励工信条线奖励—鼓励项目推进	197,000.00	其他收益	197,000.00
2018 年鼓励产业提升奖励	165,000.00	其他收益	165,000.00
高企奖励资金	164,000.00	其他收益	164,000.00
2019 高新技术企业培育资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
以工代训奖励	116,500.00	其他收益	116,500.00
2019 年度工业纳税十强民营企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年成果转化项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
受疫情影响制造业中小企业贷款贴息补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年纳税先进企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
标准制定奖励款	80,000.00	其他收益	80,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年鼓励规模提升奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2019 年扬州市企业服务券—工业软件普及应用	56,000.00	其他收益	56,000.00
减煤奖补	30,000.00	其他收益	30,000.00
专利资助费	33,000.00	其他收益	33,000.00
仪征市科学技术局 2018 年度科技创新奖补—省科技副总	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年低效提升奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年度扬州市“绿杨金凤计划”优秀博士资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
2019 年知识产权奖励	21,500.00	其他收益	21,500.00
2018 年科技创新奖补项目—省研究工作站	20,000.00	其他收益	20,000.00
英才培育计划资助经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年科技创新奖补项目—高企培训	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度鼓励专项资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
装修款返还	548,927.80	营业外收入	548,927.80
合计	<u>56,527,543.11</u>		<u>50,455,465.86</u>

2. 政府补助退回情况

报告期内无政府补助退回的情况。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

1. 报告期内发生的同一控制下企业合并

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
仪征威英化纤有限公司	100.00	合并前受同一方最终控制	2020-12-31	实际取得被控制方控制权
上海又威贸易有限公司	100.00	合并前受同一方最终控制	2021-06-30	实际取得被控制方控制权
TECHFI TRADING (HONG KONG) LIMITED	100.00	合并前受同一方最终控制	2021-12-31	实际取得被控制方控制权
CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	100.00	合并前受同一方最终控制	2021-12-31	实际取得被控制方控制权

接上表：

被合并方名称	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
仪征威英化纤有限公司	1,712,138,025.57	271,307,745.53	1,440,172,415.73	102,318,908.98
上海又威贸易有限公司	57,423,423.80	1,707,778.58	138,750,097.79	9,806,947.05
TECHF I TRADING (HONG KONG) LIMITED	21,339,531.59	4,178,373.35	48,974,779.98	8,376,980.60
CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	12,426,279.56	679,283.69	137,855,436.03	8,548,522.60

2. 企业合并成本

项目	合并对价		折算人民币金额	其中：现金
	币种	原币金额		
仪征威英化纤有限公司	人民币	242,930,000.00	242,930,000.00	242,930,000.00
上海又威贸易有限公司	人民币	2,183,100.00	2,183,100.00	2,183,100.00
TECHF I TRADING (HONG KONG) LIMITED	美元	10,000.00	63,757.00	63,757.00
CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	美元	100,000.00	637,570.00	637,570.00

注：上述同一控制下企业合并形成的长期股权投资初始确认时不存在或有对价。

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	仪征威英化纤有限公司（合并）		上海又威贸易有限公司	
	2020年12月31日 (合并日)	2020年01月01日	2021年6月30日 (合并日)	2020年12月31日
资产：				
货币资金	32,841,494.11	11,206,685.30	72,316.53	2,930.86
交易性金融资产	233,307,508.95	108,732,251.35	8,088,680.00	380,000.00
应收票据	103,280,550.27	93,676,566.63	6,891,543.85	3,857,133.93
应收账款	34,208,027.14	33,357,783.55	10,931,985.54	13,020,802.83
应收款项融资	82,501,031.92	16,262,115.38	1,187,359.75	300,000.00
预付款项	21,475,701.63	14,976,891.69	1,419,111.77	2,534,140.94
其他应收款	14,500,497.17	61,811,584.03	1,271,097.89	2,058,914.23
存货	157,422,025.87	130,511,980.96	1,577,807.70	304,752.21
其他流动资产	10,097,262.82	5,921,292.80	184,907.53	
其他权益工具投资	6,452,328.73	6,048,111.82		
投资性房地产	47,251,919.01			

项目	仪征威英化纤有限公司（合并）		上海又威贸易有限公司	
	2020 年 12 月 31 日 (合并日)	2020 年 01 月 01 日	2021 年 6 月 30 日 (合并日)	2020 年 12 月 31 日
固定资产	604,645,973.42	501,422,625.25	1,120,298.39	1,333,510.47
在建工程	427,824.41	84,697,681.24		
无形资产	43,841,825.13	44,824,701.45		
长期待摊费用	4,679,492.80	3,967,091.12		
递延所得税资产	1,846,815.61	17,112,110.42	172,357.65	198,279.89
其他非流动资产	4,359,474.57	77,939,386.77		
负债:				
短期借款	30,035,750.00			
交易性金融负债	176,500.00			
应付票据		3,840,619.32		
应付账款	89,884,275.34	110,387,505.29	2,578,812.46	440,031.61
合同负债	35,118,963.45	26,252,348.01	7,067,201.95	2,208,522.53
应付职工薪酬	27,882,883.92	22,847,125.31	142,734.85	212,398.01
应交税费	103,339,192.63	58,907,496.62	1,146,324.84	3,674,850.92
其他应付款	291,033,014.67	60,420,884.38	12,330,346.45	134,356.61
一年内到期的非流动 负债	80,276,475.68	60,335,002.79		
其他流动负债	63,328,123.85	78,380,193.79	6,157,076.04	3,179,811.23
长期借款	117,000,000.00	164,760,000.00		
递延收益	3,737,462.44	2,750,000.00		
递延所得税负债	41,616,043.88	35,796,098.01	280,074.60	333,377.62
净资产:	<u>519,711,067.70</u>	<u>587,791,586.24</u>	<u>3,214,895.41</u>	<u>13,807,116.83</u>
减: 少数股东权益	204,936,216.13	170,776,710.72		
取得的净资产:	<u>314,774,851.57</u>	<u>417,014,875.52</u>	<u>3,214,895.41</u>	<u>13,807,116.83</u>

接上表:

项目	TECHF I TRADING (HONG KONG) LIMITED		CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	
	2021 年 12 月 31 日 (合并日)	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日 (合并日)	2020 年 12 月 31 日
资产:				
货币资金	114,488.95	8,523,823.08	2,528,961.83	12,903,061.85
应收账款				30,836,696.06
预付款项				743,838.60

项目	TECHFII TRADING (HONG KONG) LIMITED		CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	
	2021 年 12 月 31 日 (合并日)	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日 (合并日)	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	126,740.95	167,298.44		35,617.80
负债:				
应付账款		6,052,114.03		33,347,826.86
合同负债	116,898.40	1,001,693.90	129,687.22	3,625,192.42
应付职工薪酬		181,809.81		
应交税费			1,874,523.25	1,665,584.34
其他应付款			23,590.09	29,362.05
净资产:	<u>124,331.50</u>	<u>1,455,503.78</u>	<u>501,161.27</u>	<u>5,851,248.64</u>
减: 少数股东权益				
取得的净资产:	<u>124,331.50</u>	<u>1,455,503.78</u>	<u>501,161.27</u>	<u>5,851,248.64</u>

注: 报告期上述同一控制下企业合并不涉及承担的被合并方的或有负债。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 时点	丧失控制权时 点的确定依据	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
扬州富汇置业有限公司	18,871,300.00	100.00	转让	2021-7-28	实际丧失子公 司控制权	2,451,134.60

接上表:

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 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 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 资损益的金额
扬州富汇置业 有限公司	无	无	无	无	无	无

注: 扬州富汇置业有限公司曾用名: 扬州天富龙置业有限公司

2. 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

无。

（五）其他原因的合并范围变动

报告期内公司新设成立全资子公司富威尔（珠海）复合材料有限公司，注册地为广东省珠海市，注册资本为人民币 50,000.00 万元，并于 2021 年 1 月 13 日取得珠海市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440400MA55U9X095 的营业执照，截止 2022 年 12 月 31 日，富威尔（珠海）复合材料有限公司实收资本为人民币 50,000.00 万元。

（六）其他

报告期内子公司富威尔与自然人朱兴荣、张久洋共同出资设立扬州富威尔电子材料有限公司，注册地为仪征市经济开发区闽泰大道 90 号，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中子公司富威尔认缴人民币 600 万元，持股比例 60%，朱兴荣和张久洋分别认缴人民币 200 万元，各持股 20%。扬州富威尔电子材料有限公司于 2020 年 3 月 4 日取得仪征市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91321081MA20XRJH4F 的营业执照。扬州富威尔电子材料有限公司于 2020 年 5 月 20 日注销，存续期间未实缴注册资本，未开展任何经营，未形成资产、负债，未发生财务收支及损益变动。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
扬州富威尔复合材料有限公司	仪征市	仪征市	化学纤维制造业	40.00	60.00	100.00	2
扬州天富龙科技纤维有限公司	仪征市	仪征市	化学纤维制造业	100.00		100.00	1
仪征威英化纤有限公司	仪征市	仪征市	化学纤维制造业	100.00		100.00	2
上海拓盈国际贸易有限公司	上海市	上海市	批发业	100.00		100.00	2
富威尔（珠海）复合材料有限公司	珠海市	珠海市	化学纤维制造业	100.00		100.00	1
上海又威贸易有限公司	上海市	上海市	批发业		100.00	100.00	2
仪征市富威尔供热有限公司	仪征市	仪征市	电力、热力生产和供应业		100.00	100.00	2
TECHFI TRADING (HONG KONG) LIMITED	香港	香港	批发业		100.00	100.00	2
CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	批发业		100.00	100.00	2

说明：

（1）取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

（2）扬州富威尔复合材料有限公司以及仪征市富威尔供热有限公司系仪征威英化纤有限

公司下属公司，公司于2020年12月，以同一控制下企业合并的方式收购仪征威英化纤有限公司时同步取得控制权。

(3) CAPITECH SINGAPORE PTE. LTD. 已于2023年3月9日注销。

2. 重要非全资子公司

无。

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

4. 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制

无。

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

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

子公司名称	变动时间	变动前比例	变动后比例
扬州天富龙科技纤维有限公司	2021 年 7 月 31 日	53.00%	100.00%
扬州富威尔复合材料有限公司	2021 年 7 月 31 日	72.00%	100.00%

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

项目	扬州富威尔复合材料有限公司	扬州天富龙科技纤维有限公司
	2021 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 31 日
购买成本/处置对价	280,918,960.00	382,430,681.00
其中：现金		
非现金资产的公允价值	280,918,960.00	382,430,681.00
购买成本/处置对价合计	<u>280,918,960.00</u>	<u>382,430,681.00</u>
减：按取得/处置的股权比例计算的子公		
司净资产份额	176,449,000.18	375,464,612.95
差额	104,469,959.82	6,966,068.05
其中：调整资本公积	104,469,959.82	6,966,068.05
调整盈余公积		
调整未分配利润		

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

无。

2. 重要合营企业的主要财务信息

无。

3. 重要联营企业的主要财务信息

无。

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2022 年 12 月 31 日余额	2021 年 12 月 31 日余额	2020 年 12 月 31 日余额
	或 2022 年度发生额	或 2021 年度发生额	或 2020 年度发生额
联营企业：			
投资账面价值合计		21,480.24	5,578,886.97
下列各项按持股比例计算的合计数			
——净利润	-19,495.17	-750,416.52	2,875,656.74
——其他综合收益			
——综合收益总额	-19,495.17	-750,416.52	2,875,656.74

5. 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(五) 重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

公司亦开展衍生交易，主要为期货，目的在于套期保值。报告期内，公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2022年12月31日：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	656,904,664.08			<u>656,904,664.08</u>
交易性金融资产		30,000.00		<u>30,000.00</u>
应收票据	195,116,540.52			<u>195,116,540.52</u>
应收账款	181,018,448.41			<u>181,018,448.41</u>
应收款项融资			146,652,164.66	<u>146,652,164.66</u>
其他应收款	1,579,857.59			<u>1,579,857.59</u>
其他权益工具投资			34,877,470.24	<u>34,877,470.24</u>

2021年12月31日：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	477,132,638.10			<u>477,132,638.10</u>
交易性金融资产		104,793,106.54		<u>104,793,106.54</u>
应收票据	296,906,977.29			<u>296,906,977.29</u>

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	167,440,704.28			<u>167,440,704.28</u>
应收款项融资			211,638,530.18	<u>211,638,530.18</u>
其他应收款	1,911,022.11			<u>1,911,022.11</u>
其他权益工具投资			35,507,183.91	<u>35,507,183.91</u>

2020年12月31日:

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	111,539,097.38			<u>111,539,097.38</u>
交易性金融资产		667,267,997.18		<u>667,267,997.18</u>
应收票据	204,722,118.37			<u>204,722,118.37</u>
应收账款	172,704,924.81			<u>172,704,924.81</u>
应收款项融资			246,659,888.54	<u>246,659,888.54</u>
应收利息	5,072,073.08			<u>5,072,073.08</u>
其他应收款	96,970,134.74			<u>96,970,134.74</u>
其他权益工具投资			38,697,088.98	<u>38,697,088.98</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2022年12月31日:

金融负债项目	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	合计
短期借款		66,069,698.83	<u>66,069,698.83</u>
应付票据		172,647,173.11	<u>172,647,173.11</u>
应付账款		167,130,638.20	<u>167,130,638.20</u>
其他应付款		1,404,885.38	<u>1,404,885.38</u>
一年内到期的非流动负债		917,431.20	<u>917,431.20</u>
其他流动负债		56,312,453.28	<u>56,312,453.28</u>

2021年12月31日:

金融负债项目	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	合计
短期借款		143,453,978.56	<u>143,453,978.56</u>
应付票据		72,632,507.88	<u>72,632,507.88</u>

金融负债项目	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	合计
应付账款		90,124,915.45	<u>90,124,915.45</u>
其他应付款		2,939,626.87	<u>2,939,626.87</u>
一年内到期的非流动负债		883,419.54	<u>883,419.54</u>
其他流动负债		119,095,880.81	<u>119,095,880.81</u>
租赁负债		917,431.20	<u>917,431.20</u>

2020年12月31日：

金融负债项目	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	合计
短期借款		70,088,916.67	<u>70,088,916.67</u>
交易性金融负债	176,500.00		<u>176,500.00</u>
应付账款		116,277,464.89	<u>116,277,464.89</u>
其他应付款		107,455,959.83	<u>107,455,959.83</u>
一年内到期的非流动负债		80,276,475.68	<u>80,276,475.68</u>
其他流动负债		78,174,393.40	<u>78,174,393.40</u>
长期借款		117,000,000.00	<u>117,000,000.00</u>

（二）信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、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，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在公司内部不存在重大信用风险集中。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注六、（四）和附注六、（七）”。

（三）流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	66,069,698.83				<u>66,069,698.83</u>
应付票据	172,647,173.11				<u>172,647,173.11</u>
应付账款	161,145,521.30	4,567,104.51	405,730.73	1,012,281.66	<u>167,130,638.20</u>
其他应付款	1,154,255.36	5,000.00	124,200.02	121,430.00	<u>1,404,885.38</u>
一年内到期的非流动负债	917,431.20				<u>917,431.20</u>
其他流动负债	56,312,453.28				<u>56,312,453.28</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	143,453,978.56				<u>143,453,978.56</u>
应付票据	72,632,507.88				<u>72,632,507.88</u>
应付账款	87,065,417.89	1,728,374.23	554,983.70	776,139.63	<u>90,124,915.45</u>
其他应付款	2,661,182.85	127,014.02	10,950.00	140,480.00	<u>2,939,626.87</u>
一年内到期的非流动负债	883,419.54				<u>883,419.54</u>
其他流动负债	119,095,880.81				<u>119,095,880.81</u>
租赁负债		917,431.20			<u>917,431.20</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	70,088,916.67				<u>70,088,916.67</u>
交易性金融负债	176,500.00				<u>176,500.00</u>
应付账款	110,409,717.93	3,233,726.96	1,727,544.49	906,475.51	<u>116,277,464.89</u>
其他应付款	50,104,514.13	40,826,565.70	480.00	16,524,400.00	<u>107,455,959.83</u>
一年内到期的非流动负债	80,276,475.68				<u>80,276,475.68</u>
其他流动负债	78,174,393.40				<u>78,174,393.40</u>
长期借款		84,000,000.00	14,000,000.00	19,000,000.00	<u>117,000,000.00</u>

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长、短期借款有关。

下表为借款利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	2022 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	100.00	-811,135.03	-689,464.78
人民币	-100.00	811,135.03	689,464.78

接上表：

项目	2021 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	100.00	-1,513,950.00	-1,255,198.61
人民币	-100.00	1,513,950.00	1,255,198.61

接上表：

项目	2020 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	100.00	-2,360,267.78	-1,950,310.94
人民币	-100.00	2,360,267.78	1,950,310.94

2. 汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元、港币、新加坡币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	2022 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	531,849.30	385,474.04
人民币对[美元]升值	-5.00%	-531,849.30	-385,474.04
人民币对[欧元]贬值	5.00%	302,530.81	240,897.80
人民币对[欧元]升值	-5.00%	-302,530.81	-240,897.80
人民币对[港币]贬值	5.00%	361.75	302.06
人民币对[港币]升值	-5.00%	-361.75	-302.06

项目	2022 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[新加坡币]贬值	5.00%	7,567.65	6,281.15
人民币对[新加坡币]升值	-5.00%	-7,567.65	-6,281.15

接上表：

项目	2021 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	400,504.51	248,826.13
人民币对[美元]升值	-5.00%	-400,504.51	-248,826.13
人民币对[欧元]贬值	5.00%	121,296.81	101,660.30
人民币对[欧元]升值	-5.00%	-121,296.81	-101,660.30
人民币对[港币]贬值	5.00%	1,283.71	1,071.90
人民币对[港币]升值	-5.00%	-1,283.71	-1,071.90
人民币对[新加坡币]贬值	5.00%	7,191.49	5,968.94
人民币对[新加坡币]升值	-5.00%	-7,191.49	-5,968.94

接上表：

项目	2020 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	1,219,373.51	895,837.49
人民币对[美元]升值	-5.00%	-1,219,373.51	-895,837.49
人民币对[欧元]贬值	5.00%	255,056.44	205,394.62
人民币对[欧元]升值	-5.00%	-255,056.44	-205,394.62
人民币对[港币]贬值	5.00%	326.63	272.73
人民币对[港币]升值	-5.00%	-326.63	-272.73
人民币对[新加坡币]贬值	5.00%	10,169.65	8,440.81
人民币对[新加坡币]升值	-5.00%	-10,169.65	-8,440.81

十、资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。公司于报告期各期末资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
	余额或比率	余额或比率	余额或比率
金融负债	464,482,280.00	430,047,760.31	569,449,710.47
减：金融资产	1,216,179,145.50	1,295,330,162.41	1,543,633,323.08
净负债小计	<u>-751,696,865.50</u>	<u>-865,282,402.10</u>	<u>-974,183,612.61</u>
总权益	2,586,507,668.50	2,229,040,119.46	1,730,434,306.80
调整后资本	<u>2,586,507,668.50</u>	<u>2,229,040,119.46</u>	<u>1,730,434,306.80</u>
净负债和资本合计	<u>1,834,810,803.00</u>	<u>1,363,757,717.36</u>	<u>756,250,694.19</u>
杠杆比率	-40.97%	-63.45%	-128.82%

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022 年 12 月 31 日			合计
	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	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	30,000.00			<u>30,000.00</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产	30,000.00			<u>30,000.00</u>
（二）其他权益工具投资		34,877,470.24		<u>34,877,470.24</u>
（三）应收款项融资	146,652,164.66			<u>146,652,164.66</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>146,682,164.66</u>	<u>34,877,470.24</u>		<u>181,559,634.90</u>

（一）交易性金融负债

持续以公允价值计量的负债总额

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日			合计
	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	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	104,793,106.54			<u>104,793,106.54</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,793,106.54			<u>104,793,106.54</u>

项目	2021 年 12 月 31 日			合计
	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	
(二) 其他权益工具投资		35,507,183.91		<u>35,507,183.91</u>
(三) 应收款项融资	<u>211,638,530.18</u>			<u>211,638,530.18</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>316,431,636.72</u>	<u>35,507,183.91</u>		<u>351,938,820.63</u>
(一) 交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日			合计
	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	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	667,267,997.18			<u>667,267,997.18</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	667,267,997.18			<u>667,267,997.18</u>
（二）其他权益工具投资		38,697,088.98		<u>38,697,088.98</u>
（三）应收款项融资	246,659,888.54			<u>246,659,888.54</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>913,927,885.72</u>	<u>38,697,088.98</u>		<u>952,624,974.70</u>
（一）交易性金融负债	176,500.00			<u>176,500.00</u>
持续以公允价值计量的负债总额	176,500.00			176,500.00

(二) 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

公司的交易性金融资产为结构性存款等，为第一层次公允价值计量项目，期末按照产品本金及预期收益（即按照预期年化收益率计算的利息）确认其公允价值。

公司的应收款项融资为银行承兑汇票，因承兑汇票期限短，出票日、转让日、质押日或到期日接近，以账面价值确认公允价值

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司的其他权益工具投资为第二层次公允价值计量项目，直接或间接可观察，其公允价值根据评估机构的报告确认。

十二、关联方关系及其交易

(一) 公司的控股股东、实际控制人有关信息

公司的控股股东为朱大庆,实际控制人为朱大庆、陈慧夫妇。朱大庆直接持股 61.806909%,陈慧直接持股 17.489171%, 合计持有公司 79.296080%的股权。

(二) 实际控制人的一致行动人、持有公司 5%以上股份的其他股东

除实际控制人朱大庆、陈慧夫妇外,其他持有扬州天富龙集团股份有限公司 5%以上股份的股东为朱兴荣,且系实际控制人的一致行动人,持有公司 14.604892%的股份。

(三) 公司的控股子公司情况

公司的控股子公司情况详见“附注八、在其他主体中的权益(一)在子公司中的权益”。

(四) 公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见“附注八、在其他主体中的权益(四)在合营企业和联营企业中的权益”,报告期内无需要披露的重要的合营和联营企业。

(五) 公司的其他关联方情况

1. 公司的董事、监事及高级管理人员

序号	姓名	任职情况
1	朱大庆	董事长
2	朱兴荣	董事、总经理
3	陈雪	董事、董事会秘书
4	潘道东	董事
5	刘海成	董事
6	詹勇	董事
7	范以宁	独立董事
8	唐松莲	独立董事
9	李诗鸿	独立董事
10	张盛	监事会主席、职工代表监事
11	支桂龙	监事
12	苗绕忠	监事
13	王金富	财务总监

除上述对公司有重大影响的关联自然人以外,上述关联自然人的关系密切的家庭成员,包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等,均界定为公司关联自然人,比如实际控制人朱大庆的哥哥朱宝云、实际控制人陈慧的弟弟陈坚、财务总监王金富配偶罗安香等。

2. 公司的其他关联企业或关联自然人

序号	企业名称/姓名	关联关系	说明
1	扬州市扬子同泰实业有限公司	实际控制人朱大庆持有 72.00%的股权并担任执行董事、实际控制人陈慧持有 28.00%的股权，朱兴荣、陈坚曾担任总经理，董事刘海成配偶赵艳现任总经理	
2	扬州市邗江区正新农村小额贷款股份有限公司	公司实际控制人朱大庆控制 18.75%的股权并担任董事、董事/总经理朱兴荣持有 4.375%的股权并担任副董事长	
3	扬州市兴荣酒店有限公司	公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云持有 70.55%的股权并担任执行董事	
4	扬州奈模汽车配件厂	公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云个人独资并担任负责人	
5	扬州石塔宾馆有限公司	公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云持有 52.4530%的股权并担任执行董事	
6	扬州石塔宾馆有限公司石塔旅行社	扬州石塔宾馆有限公司的分公司，公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云担任负责人	
7	广陵区兴云塔宾馆	公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云经营的个体工商户	
8	扬州醉香楼酒店有限公司	公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云持有 50.00%的股权	
9	扬州富汇置业有限公司	实际控制人陈慧持有 100.00%的股权，陈坚曾担任执行董事兼总经理，董事刘海成配偶赵艳现任执行董事兼总经理	
10	扬州富惠大酒店有限责任公司	实际控制人陈慧持有 90.00%的股权并担任执行董事	
11	上海锦岸企业管理中心（普通合伙）	公司实际控制人陈慧之弟陈坚持有 60.00%出资份额并担任执行事务合伙人	
12	上海砺拓实业有限公司	公司实际控制人陈慧之弟陈坚持有 20.00%的股权并担任执行董事、董事/董事会秘书陈雪持有 80.00%的股权并担任监事	
13	Ferly Holding Inc.	实际控制人陈慧持有 100.00%的股权并担任董事	
14	扬州晶玖汽车配件有限公司	公司董事/总经理朱兴荣持有 30.00%的股权、朱兴荣之弟朱兴龙持有 30.00%的股权并担任执行董事兼总经理、朱兴荣母亲王桂英持有 20.00%的股权、朱兴荣父亲朱宝云持有 20.00%的股权	
15	扬州扬子江宝云缸套有限公司	公司董事/总经理朱兴荣持有 19.3548%的股权、朱兴荣之弟朱兴龙持有 19.3548%的股权并担任执行董事、朱兴荣母亲王桂英持有 19.3548%的股权、朱兴荣父亲朱宝云持有 41.9355%的股权	
16	南京八先电子科技有限公司	公司董事/总经理朱兴荣持有 10.00%的股权	
17	江苏星宇芯联电子科技有限公司	南京八先电子科技有限公司控制的企业	

序号	企业名称/姓名	关联关系	说明
18	扬州尚顺股权投资基金中心（有限合伙）	公司董事/总经理朱兴荣持有 8.69%的出资份额，天富龙持有 18.82%的出资份额	
19	江苏富勤电子材料有限公司	公司董事/总经理朱兴荣曾担任执行董事兼总经理、朱兴荣配偶王佳佳持有 69.3069%的股权	
20	潍坊德昱机械加工有限公司	公司董事/总经理朱兴荣之弟朱兴龙持有 100.00%的股权并担任执行董事兼总经理	
21	江苏金池电气有限公司	公司董事/总经理朱兴荣之弟朱兴龙持有 33.30%的股权并担任执行董事	
22	扬州鹏顺散热器有限公司	公司董事/总经理朱兴荣之弟朱兴龙担任执行董事兼总经理，关联方扬州扬子江宝云缸套有限公司持有 100.00%的股权	
23	扬州鹏顺智能制造有限公司	公司董事/总经理朱兴荣之弟朱兴龙持有 50.20%的股权	
24	江苏峰科达技术股份有限公司	公司独立董事范以宁担任董事	
25	上海伊帼财务咨询有限责任公司	独立董事唐松莲配偶的父亲刘训林持有 60.00%的股权并担任执行董事兼总经理、配偶刘经国持有 40.00%的股权	
26	上海米蜂激光科技有限公司	公司独立董事唐松莲配偶刘经国担任董事	
27	滁州市炬基节能新型建材有限公司	公司董事詹勇之弟詹宁持有 71.43%的股权并担任执行董事兼总经理，詹宁配偶苗文晶持有 13.5714%的股权	
28	滁州市天喜道路建设有限公司	公司董事詹勇之弟詹宁持有 33.00%的股权	
29	滁州市金瑞电子科技有限公司	公司董事詹勇之弟詹宁持有 19.00%的股权	
30	滁州市炬基建材科技有限公司	公司董事詹勇之弟詹宁担任执行董事兼总经理	
31	滁州现代建筑科技股份有限公司	公司董事詹勇之弟詹宁担任董事长	
32	滁州现代建筑科技股份有限公司琅琊分公司	公司董事詹勇之弟詹宁担任负责人	
33	滁州市德源建材科技有限公司	公司董事詹勇之弟詹宁配偶苗文晶持有 51.00%的股权并担任执行董事	
34	陶乃全	报告期内曾任监事，现为发行人总经理办公室副主任	已于 2021 年 10 月卸任
35	杜大伏	报告期内曾任总经理，现为发行人生产负责人	已于 2021 年 10 月卸任
36	Futon Holding Inc.	公司实际控制人陈慧曾持有 100.00%的股权并担任董事	已于 2022 年 3 月 31 日注销
37	Justbest Investment And Trading Pte. Ltd.	实际控制人陈慧曾担任董事、陈慧次女朱欣悦曾持有 40.00%的股权，董事/董事会秘书陈雪曾持有 40.00%的股权	已于 2022 年 4 月 7 日注销

序号	企业名称/姓名	关联关系	说明
		股权并担任董事、实际控制人陈慧之弟陈坚曾持有 20.00%的股权并担任董事	
38	淮南绿城物资回收有限公司	实际控制人陈慧曾持有 80.00%的股权并担任执行董事兼总经理	已于 2021 年 7 月 9 日注销
39	扬州富威尔电子材料有限公司	公司董事/总经理朱兴荣曾持有 20.00%的股权并担任执行董事兼总经理、富威尔持有 60.00%的股权	已于 2020 年 5 月 20 日注销
40	扬州杰海企业管理咨询服务有限公司	公司董事刘海成曾持有 80.00%的股权、公司员工李桂杰曾持有 20.00%的股权	已于 2021 年 7 月 14 日注销
41	上海麟璨企业发展有限公司	公司实际控制人陈慧之弟陈坚曾持有 100.00%的股权并担任董事	已于 2022 年 2 月 8 日注销
42	江苏仪征农村商业银行股份有限公司	公司实际控制人陈慧之弟陈坚曾担任董事	已于 2021 年 6 月 25 日辞任董事
43	扬州石塔宾馆有限公司木兰综合经营分公司	关联方扬州石塔宾馆有限公司的分公司	已于 2020 年 7 月 23 日注销
44	上海居陇企业管理中心	为公司实际控制人陈慧所控制的企业	已于 2021 年 12 月 20 日注销
45	上海盛拾企业管理中心	为公司实际控制人陈慧所控制的企业	已于 2021 年 11 月 22 日注销
46	扬州和润化工贸易有限公司	该企业的法定代表人/股东朱俊为公司董事/总经理朱兴荣的亲戚，租用朱兴荣的房产作为工商登记住所	存续状态
47	张远辉	为实际控制人朱大庆外甥，曾担任公司低碳循环材料事业部供应部部长，其配偶卞蕾蕾持有公司 0.34%的股份	

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
上海砺拓实业有限公司	采购低熔点短纤维		203,893.81	

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
上海砺拓实业有限公司	销售低熔点短纤维、中空聚酯短纤维		15,103,949.81	9,276,780.28

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

（1）公司作为出租方

承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收入		
				定价依据	2022 年度	2021 年度	2020 年度
上海砺拓实业有限公司	房屋	2020-7-1	2020-12-31	协议价			47,275.23

(2) 公司作为承租方

出租方名称	租赁资产 种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度
扬州富汇置业有限公司	房屋	1,000,000.00	416,666.67	34,011.66	21,817.67		2,651,519.54
合计		<u>1,000,000.00</u>	<u>416,666.67</u>	<u>34,011.66</u>	<u>21,817.67</u>		<u>2,651,519.54</u>

4. 关联担保情况

单位：万元人民币

担保方	被担保方	担保最高债权 本金额	签署日期	合同约定担保期限	主债务是 否清偿
一、接受关联方提供的担保					
朱大庆、朱兴荣	富威尔	36,400.00	2018 年 1 月	自 2018 年 1 月起至 2023 年 1 月止主债权发生期间届满之日起两年	是
朱大庆、朱兴荣	富威尔	20,000.00	2022 年 11 月	自 2022 年 7 月至 2027 年 7 月止主债权发生期间届满之日起三年	否
朱大庆、陈慧	富威尔	5,000.00	2021 年 12 月	自 2021 年 12 月起至 2024 年 11 月止主债权发生期间届满之日起三年	是
朱大庆、陈慧、朱兴荣	天富龙	4,800.00	2019 年 5 月	自 2019 年 5 月起至 2020 年 5 月止主债权发生期间届满之日起两年	是
朱大庆、陈慧、朱兴荣	天富龙	4,800.00	2020 年 10 月	自 2020 年 10 月起至 2021 年 10 月止主债权发生期间届满之日起两年	是
朱大庆、陈慧	威英化纤	3,000.00	2020 年 12 月	自 2020 年 12 月起至 2023 年 12 月止每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	是
二、为关联方提供的担保					
威英化纤	扬州扬子江宝云缸套有限公司	1,000.00	2020 年 9 月	自 2020 年 9 月起至 2023 年 8 月止主债权发生期间届满之日起两年	是

担保方	被担保方	担保最高债权 本金额	签署日期	合同约定担保期限	主债务是 否清偿
天富龙	扬州晶玖汽车配件 有限公司	1,000.00	2020年11月	自2020年11月起至2021 年11月止主债权发生期间 届满之日起两年	是

5. 关联方资金拆借及资金往来情况

2022年度无资金拆借及资金往来情况。

2021年度：

(1) 关联方资金拆借情况

关联方	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
拆入：				
朱大庆		10,000,000.00	10,000,000.00	
拆出：				
陈雪		10,000,000.00	10,000,000.00	
刘海成		910,000.00	910,000.00	
扬州和润化工贸易有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	
扬州晶玖汽车配件有限公司	15,000,000.00	6,000,000.00	21,000,000.00	

(2) 关联方资金往来情况

关联方	2020年12月31日 应收余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日 应收余额
资金往来：				
陈慧	18,892,541.76	3,869,133.65	22,761,675.41	
上海砺拓实业有限公司	1,121,232.00	664,430.63	1,785,662.63	
朱兴荣	85,504.00	30,000.00	115,504.00	

2020年度：

(1) 关联方资金拆借情况

关联方	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
拆出：				
陈雪		130,000,000.00	130,000,000.00	
苗绕忠		900,000.00	900,000.00	
上海砺拓实业有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00	
扬州和润化工贸易有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
扬州晶玖汽车配件有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00

关联方	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
扬州扬子江宝云缸套有限公司	44,400,000.00	5,000,000.00	49,400,000.00	
朱宝云	4,000,000.00		4,000,000.00	
朱大庆		34,000,000.00	34,000,000.00	

(2) 关联方资金往来情况

关联方	2019 年 12 月 31 日 应收余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日 应收余额
资金往来:				
陈慧	6,422,365.43	15,570,476.33	3,100,300.00	18,892,541.76
陈坚	4,172.20		4,172.20	
刘海成	145,557.14	716,400.00	861,957.14	
罗安香	61,539.29		61,539.29	
朱兴荣	9,904.00	75,600.00		85,504.00
上海砺拓实业有限公司		1,121,232.00		1,121,232.00
扬州扬子江宝云缸套有限公司		19,882,630.00	19,882,630.00	
朱大庆		2,000,000.00	2,000,000.00	

上述资金拆借及资金往来事项截至2021年底已全部清偿完毕，2020年、2021年公司确认利息收入分别为6,059,262.85元、1,429,849.12元。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

2022年度无关联方资产转让、债务重组的情况。

2021年度无关联方债务重组的情况，关联方股权交易情况如下：

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2021 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
陈慧、扬州富汇置业有限公司	转让扬州富汇置业有限公司 100%股权给陈慧	股权处置	基准日的股权评估值确定	18,871,300.00	3.35
陈雪、陈慧	收购上海又威 100%股权	收购股权	基准日经审计的净资产确定	2,183,100.00	0.39
Ferly Holding Inc.	收购新加坡凯泰 100%股权	收购股权	基准日的股权评估值确定	637,570.00	0.11
Ferly Holding Inc.	收购香港泰富 100%股权	收购股权	基准日的股权评估值确定	63,757.00	0.01
陈慧、陈坚等关联方（注）	以持有的天富龙科技和富威尔股权置换天富龙股权	股权置换	基准日的股权评估值确定	541,850,131.00	96.14

注：2021 年 7 月，公司与陈慧、陈坚等关联方的股权置换涉及的关联方为：陈慧、朱兴荣、陈坚、潘道

东、詹勇、刘海成、陶乃全。

2020 年度无关联方债务重组的情况，关联方股权交易情况如下：

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2020 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
朱大庆、陈慧	收购威英化纤 100%股权	收购股权	参考威英化纤基准日的账面净资产	242,930,000.00	100.00

7. 关键管理人员薪酬

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	8,068,729.29	7,690,855.21	7,591,157.00

8. 其他关联交易

关联方	关联方交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
扬州市兴荣酒店有限公司	住宿费	49,843.32	38,377.36	24,489.62
扬州杰海企业管理咨询服务有限公司	咨询费		68,225.28	320,000.00
江苏星宇芯联电子科技有限公司	办公费			179,203.54
广陵区兴云塔宾馆	住宿费	39,443.79	16,632.07	17,549.07
扬州富汇置业有限公司	电费、物业费	287,927.36		
江苏仪征农村商业银行股份有限公司（注）	存款利息收入	1,096.03	1,520.26	1,160.26
江苏富勤电子材料有限公司	专利转让销售		864,916.98	
其他关联自然人薪酬	薪酬	3,448,007.85	3,331,860.07	3,962,569.38
扬州扬子江宝云缸套有限公司	票据背书转出		6,826,366.41	44,043,697.82
扬州扬子江宝云缸套有限公司	票据背书转入		6,811,288.72	46,946,817.78
扬州晶玖汽车配件有限公司	票据背书转出		1,000,000.00	15,509,418.93
扬州晶玖汽车配件有限公司	票据背书转入		1,000,000.00	15,529,237.26

注：2020 年、2021 年、2022 年各期末，公司在江苏仪征农村商业银行股份有限公司的银行存款余额分别为 310,635.59 元、315,867.36 元、2,268,275.06 元。

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	扬州扬子江宝云缸套有限公司					8,038,321.00	
应收票据	上海砺拓实业有限公司					1,802,372.70	
应收款项融资	扬州扬子江宝云缸套有限公司					33,169,117.78	
应收款项融资	扬州晶玖汽车配件有限公司					15,529,237.26	
预付款项	扬州杰海企业管理咨询服务有限公司					30,000.00	
其他应收款	陈慧					17,751,912.62	1,622,186.63
其他应收款	Futon Holding Inc.			68,538.77	3,426.94	96,079.15	14,493.43
其他应收款	Ferly Holding Inc.			47,339.57	2,366.98	71,773.90	16,508.00
其他应收款	Justbest Investment And Trading Pte. Ltd.			17,533.18	876.66	43,064.34	6,361.78
其他应收款	扬州和润化工贸易有限公司					25,000,000.00	25,000,000.00
其他应收款	扬州晶玖汽车配件有限公司					15,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	上海砺拓实业有限公司					1,121,232.00	56,061.60
其他应收款	朱兴荣					85,504.00	8,325.80
其他应收款	上海锦岸企业管理中心（普通合伙）					7,950.00	1,447.50
应收利息	陈雪					2,797,452.77	
应收利息	扬州和润化工贸易有限公司					962,500.00	

项目名称	关联方	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	扬州晶玖汽车配件有限公司					577,500.00	
应收利息	陈慧					270,097.33	
应收利息	扬州扬子江宝云缸套有限公司					193,815.42	
应收利息	朱大庆					97,490.99	
应收利息	上海砺拓实业有限公司					33,763.83	
应收利息	陶乃全					19,518.28	
应收利息	刘海成					10,970.93	
应收利息	朱兴荣					5,900.89	
应收利息	张远辉					2,352.78	
应收利息	罗安香					1,691.39	
应收利息	陈坚					114.67	
其他非流动资产	扬州鹏顺智能制造有限公司	2,863,500.00					

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合同负债	上海砺拓实业有限公司			590,432.64
其他应付款	扬州富汇置业有限公司	30,254.10	910,958.88	
其他应付款	陈慧		128,118.75	15,961,511.58
其他应付款	朱大庆			42,854,728.46
其他应付款	朱兴荣			1,462,388.86
其他应付款	江苏星宇芯联电子科技有限公司			5,000.00
其他应付款	刘海成			1,084.35
其他应付款	张盛			1,081.21
其他应付款	陈雪			105.00
应付股利	朱大庆		3,708,333.52	169,250,056.11
应付股利	朱兴荣			20,000,000.00
应付股利	陈慧			19,964,400.00
应付股利	刘海成			1,000,000.00
应付股利	潘道东			1,000,000.00
应付股利	陶乃全			1,000,000.00
应付股利	詹勇			1,000,000.00
一年内到期的非流动负债	扬州富汇置业有限公司	917,431.20	883,419.54	
租赁负债	扬州富汇置业有限公司		917,431.20	

注：2020 年度、2021 年度公司与实控人朱大庆及各往来方签订《债权债务转移及清偿协议》，将应付实控人股利与应收其他各方往来款予以抵销，其中 2020 年度抵销 50,785,543.89 元、2021 年度抵销 22,374,562.36 元，上表以抵销后的余额列示。

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

公司本报告期内无股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，公司无需披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

（三）其他

截至资产负债表日，公司无需披露的其他事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重要的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生利润分配的情况。

（三）销售退回

截止本财务报表批准报出日，本公司未发生重大的销售退回情况。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生其他资产负债表日后调整事项说明。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

公司报告期内无需要说明的债务重组。

（二）资产置换

公司报告期内无需要说明的资产置换。

（三）年金计划

公司报告期内无需要说明的年金计划。

（四）终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司股东的终止经营利润
2021年1-7月	2,986,302.80	1,077,393.13	1,908,909.67	367,670.19	1,541,239.48	816,856.92
2020年度	917,431.20	1,805,762.99	-888,331.79		-888,331.79	-470,815.85

注：报告期内终止经营系处置扬州富汇置业有限公司（曾用名：扬州天富龙置业有限公司）产生。

（五）分部信息

公司报告期内无需要说明的分部信息。

（六）借款费用

公司报告期内无需要说明的借款费用。

（七）外币折算

公司计入2022年度、2021年度、2020年度的汇兑净收益分别为2,930,533.38元、-2,372,972.95元、-539,280.80元。

（八）租赁

1. 出租人

（1）融资租赁

无。

（2）经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋及建筑物	10,073,641.94	14,340,572.90	21,267,834.53
合计	<u>10,073,641.94</u>	<u>14,340,572.90</u>	<u>21,267,834.53</u>

2022年12月31日：

项目	金额
一、收入情况	<u>1,241,458.91</u>
租赁收入	1,241,458.91
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	<u>2,730,000.00</u>
第1年	1,076,250.00

项目	金额
第 2 年	1, 102, 500. 00
第 3 年	551, 250. 00
第 4 年	
第 5 年	
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1 年以内（含 1 年）	1, 076, 250. 00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1, 102, 500. 00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	551, 250. 00
3 年以上	

2. 承租人

（1）承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	2022 年度
租赁负债的利息费用	34, 011. 66
计入当期损益的短期租赁费用	1, 310, 112. 31
计入当期损益的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	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	2, 191, 473. 28
售后租回交易产生的相关损益	

（2）最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1, 000, 000. 00

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司报告期内无需要说明的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	66,155,644.70	72,883,363.77	77,352,040.39
1-2 年（含 2 年）	429,009.75	179,807.70	117,669.94
2-3 年（含 3 年）	2,291.90	35,603.21	3,102.50
3 年以上	2,536.55		3,299.30
小计	<u>66,589,482.90</u>	<u>73,098,774.68</u>	<u>77,476,112.13</u>
减：坏账准备	3,333,866.55	3,583,749.58	3,771,553.37
合计	<u>63,255,616.35</u>	<u>69,515,025.10</u>	<u>73,704,558.76</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	66,589,482.90	100.00	3,333,866.55		63,255,616.35
其中：账龄信用风险特征组合	65,321,480.15	98.10	3,333,866.55	5.10	61,987,613.60
合并范围内关联方组合	1,268,002.75	1.90			1,268,002.75
合计	66,589,482.90	100.00	3,333,866.55		63,255,616.35

接上表：

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	73,098,774.68	100.00	3,583,749.58		69,515,025.10
其中：账龄信用风险特征组合	70,815,139.67	96.88	3,583,749.58	5.06	67,231,390.09
合并范围内关联方组合	2,283,635.01	3.12			2,283,635.01
合计	73,098,774.68	100.00	3,583,749.58		69,515,025.10

接上表：

类别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,476,112.13	100.00	3,771,553.37		73,704,558.76
其中：账龄信用风险特征组合	74,987,448.37	96.79	3,771,553.37	5.03	71,215,895.00
合并范围内关联方组合	2,488,663.76	3.21			2,488,663.76
合计	77,476,112.13	100.00	3,771,553.37		73,704,558.76

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

名称	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	64,887,641.95	3,244,382.10	5.00
1-2 年 (含 2 年)	429,009.75	85,801.95	20.00
2-3 年 (含 3 年)	2,291.90	1,145.95	50.00
3 年以上	2,536.55	2,536.55	100.00
合计	65,321,480.15	3,333,866.55	

接上表：

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	70,599,728.76	3,529,986.43	5.00
1-2 年 (含 2 年)	179,807.70	35,961.54	20.00
2-3 年 (含 3 年)	35,603.21	17,801.61	50.00
3 年以上			
合计	70,815,139.67	3,583,749.58	

接上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	74,863,376.63	3,743,168.83	5.00
1-2 年 (含 2 年)	117,669.94	23,533.99	20.00
2-3 年 (含 3 年)	3,102.50	1,551.25	50.00
3 年以上	3,299.30	3,299.30	100.00

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	<u>74,987,448.37</u>	<u>3,771,553.37</u>	

3. 坏账准备的情况

2022年度:

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
账龄信用风险特征组合	3,583,749.58	-249,883.03				3,333,866.55
合计	<u>3,583,749.58</u>	<u>-249,883.03</u>				<u>3,333,866.55</u>

2021年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
账龄信用风险特征组合	3,771,553.37	-179,559.04		8,244.75		3,583,749.58
合计	<u>3,771,553.37</u>	<u>-179,559.04</u>		<u>8,244.75</u>		<u>3,583,749.58</u>

2020年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
账龄信用风险特征组合	4,541,900.74	-770,347.37				3,771,553.37
合计	<u>4,541,900.74</u>	<u>-770,347.37</u>				<u>3,771,553.37</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款		8,244.75	

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2022年12月31日:

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期末 余额比例 (%)	坏账准备 期末余额
1	宁波拓普集团股份有限公司	12,995,360.99	19.52	649,768.05
2	江苏中联地毯有限公司及其关联公司	11,413,458.26	17.14	570,672.92
3	昆山和聚嘉无纺制品贸易有限公司及其关联公司	3,239,519.99	4.86	161,976.00

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期末 余额比例 (%)	坏账准备 期末余额
4	山东坤泰新材料科技股份有限公司	3,060,014.62	4.60	153,000.73
5	成都斯贝尔新材料股份有限公司	2,938,363.46	4.41	146,918.17
	合计	<u>33,646,717.32</u>	<u>50.53</u>	<u>1,682,335.87</u>

2021年12月31日:

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期 末余额比例 (%)	坏账准备 期末余额
1	江苏中联地毯有限公司及其关联公司	21,456,262.24	29.35	1,072,813.11
2	宁波拓普集团股份有限公司	7,634,212.32	10.44	381,710.62
3	昆山和聚嘉无纺制品贸易有限公司及其关联公司	5,172,201.08	7.08	258,610.05
4	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司及其关联公司	2,880,464.65	3.94	144,023.23
5	龙门县同昌汽车新材料有限公司及其关联公司	2,460,878.02	3.37	123,043.91
	合计	<u>39,604,018.31</u>	<u>54.18</u>	<u>1,980,200.92</u>

2020年12月31日:

序号	单位名称	账面余额	占应收账款期 末余额比例 (%)	坏账准备 期末余额
1	江苏中联地毯有限公司及其关联公司	25,353,894.04	32.72	1,267,694.70
2	宁波拓普集团股份有限公司	6,011,952.57	7.76	300,597.63
3	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司及其关联公司	5,883,129.76	7.59	294,156.49
4	昆山和聚嘉无纺制品贸易有限公司及其关联公司	4,628,660.02	5.97	231,433.01
5	文登中达轿车内饰有限公司	3,853,504.16	4.97	192,675.21
	合计	<u>45,731,140.55</u>	<u>59.01</u>	<u>2,286,557.04</u>

6. 公司报告期各期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司报告期各期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息			1,711,464.43
应收股利			12,000,000.00

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	120,831.81	53,013,966.24	77,836,147.08
合计	<u>120,831.81</u>	<u>53,013,966.24</u>	<u>91,547,611.51</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资金拆借利息			1,711,464.43
合计			<u>1,711,464.43</u>

(2) 公司报告期各期末无重要的逾期利息。

(3) 公司报告期各期末应收利息无需计提坏账准备。

3. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
扬州富威尔复合材料有限公司			12,000,000.00
合计			<u>12,000,000.00</u>

(2) 公司报告期各期末无重要的账龄超过1年的应收股利。

(3) 公司报告期各期末应收股利无需计提坏账准备。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	127,191.38	42,014,016.10	63,402,292.82
1-2 年（含 2 年）		11,000,000.00	20,074,712.71
2-3 年（含 3 年）			621,000.00
3 年及以上		321,000.00	25,000,000.00
小计	<u>127,191.38</u>	<u>53,335,016.10</u>	<u>109,098,005.53</u>
减：坏账准备	6,359.57	321,049.86	31,261,858.45
合计	<u>120,831.81</u>	<u>53,013,966.24</u>	<u>77,836,147.08</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
往来款	94,191.38	53,013,018.88	107,733,780.29

款项性质	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金及押金	33,000.00	321,000.00	321,000.00
股权转让款			800,000.00
备用金		997.22	243,225.24
小计	<u>127,191.38</u>	<u>53,335,016.10</u>	<u>109,098,005.53</u>
减：坏账准备	6,359.57	321,049.86	31,261,858.45
合计	<u>120,831.81</u>	<u>53,013,966.24</u>	<u>77,836,147.08</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信用 减值）	合计
2021 年 12 月 31 日余额	321,049.86			<u>321,049.86</u>
2021 年 12 月 31 日其他应收 款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-314,690.29			<u>-314,690.29</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	<u>6,359.57</u>			<u>6,359.57</u>

2021年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发生 信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信用 减值）	合计
2020 年 12 月 31 日余额	31,261,858.45			<u>31,261,858.45</u>
2020 年 12 月 31 日其他应收 款账面余额在本期				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发生 信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信用 减值）	合计
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-30,940,808.59			<u>-30,940,808.59</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>321,049.86</u>			<u>321,049.86</u>

2020年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	28,349,065.53			<u>28,349,065.53</u>
2020 年 1 月 1 日其他应收款 账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,912,792.92			<u>2,912,792.92</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>31,261,858.45</u>			<u>31,261,858.45</u>

(4) 坏账准备的情况

2022年度:

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
信用风险特征组合	321,049.86	-314,690.29				6,359.57
合计	<u>321,049.86</u>	<u>-314,690.29</u>				<u>6,359.57</u>

2021年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
信用风险特征组合	31,261,858.45	-30,940,808.59				321,049.86
合计	<u>31,261,858.45</u>	<u>-30,940,808.59</u>				<u>321,049.86</u>

2020年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
信用风险特征组合	28,349,065.53	2,912,792.92				31,261,858.45
合计	<u>28,349,065.53</u>	<u>2,912,792.92</u>				<u>31,261,858.45</u>

(5) 报告期各期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2022年12月31日:

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收 款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
中国平安财产保险股份有限公司江苏分公司	房屋租赁款	90,597.38	1 年以内 (含 1 年)	71.22	4,529.87
仪征新工汽车零部件有限公司	保证金及押金	30,000.00	1 年以内 (含 1 年)	23.59	1,500.00
周刚	往来款	3,594.00	1 年以内 (含 1 年)	2.83	179.70
仪征市兴达能源有限公司	保证金及押金	3,000.00	1 年以内 (含 1 年)	2.36	150.00
合计		<u>127,191.38</u>		<u>100.00</u>	<u>6,359.57</u>

2021年12月31日:

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收 款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
上海又威贸易有限公司	往来款	32,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	59.99	
仪征威英化纤有限公司	往来款	11,013,018.88	1-2 年 (含 2 年)	20.65	
上海拓盈国际贸易有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	18.75	
江苏国信仪征热电有限责任公 司	保证金及押金	300,000.00	3 年以上	0.56	300,000.00
扬州东晟固废环保处理有限公 司	保证金及押金	21,000.00	3 年以上	0.04	21,000.00
合计		<u>53,334,018.88</u>		<u>99.99</u>	<u>321,000.00</u>

2020年12月31日:

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收 款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
上海天浦投资发展有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	45.83	2,500,000.00
扬州和润化工贸易有限公司	往来款	25,000,000.00	3 年以上	22.92	25,000,000.00
仪征威英化纤有限公司	往来款	14,658,378.21	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)	13.44	
扬州晶玖汽车配件有限公司	往来款	15,000,000.00	1-2 年 (含 2 年)	13.75	3,000,000.00
陈慧	往来款	2,722,069.46	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)	2.50	279,197.19
合计		<u>107,380,447.67</u>		<u>98.44</u>	<u>30,779,197.19</u>

(7) 报告期各期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 报告期各期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 报告期各期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

2022 年 12 月 31 日:

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,637,973,827.32		1,637,973,827.32
对联营、合营企业投资			
合计	<u>1,637,973,827.32</u>		<u>1,637,973,827.32</u>

2021 年 12 月 31 日：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,637,973,827.32		1,637,973,827.32
对联营、合营企业投资	21,480.24		21,480.24
合计	<u>1,637,995,307.56</u>		<u>1,637,995,307.56</u>

2020 年 12 月 31 日：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	766,224,186.32		766,224,186.32
对联营、合营企业投资	5,578,886.97		5,578,886.97
合计	<u>771,803,073.29</u>		<u>771,803,073.29</u>

1. 对子公司投资

2022 年度：

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州天富龙科技纤维有限公司	499,030,681.00			499,030,681.00		
扬州富威尔复合材料有限公司	310,918,960.00			310,918,960.00		
上海拓盈国际贸易有限公司	13,249,334.75			13,249,334.75		
仪征威英化纤有限公司	314,774,851.57			314,774,851.57		
富威尔（珠海）复合材料有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
合计	<u>1,637,973,827.32</u>			<u>1,637,973,827.32</u>		

2021 年度：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州天富龙科技纤维有限公司	116,600,000.00	382,430,681.00		499,030,681.00		
扬州富威尔复合材料有限公司	30,000,000.00	280,918,960.00		310,918,960.00		
上海拓盈国际贸易有限公司	304,849,334.75		291,600,000.00	13,249,334.75		
仪征威英化纤有限公司	314,774,851.57			314,774,851.57		

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期 减值 计提 准备 减值 期末 准备 余额
富威尔（珠海）复合材料有限公司		500,000,000.00		500,000,000.00	
合计	<u>766,224,186.32</u>	<u>1,163,349,641.00</u>	<u>291,600,000.00</u>	<u>1,637,973,827.32</u>	

2020 年度：

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期 减值 计提 准备 减值 期末 准备 余额
扬州天富龙科技纤维有限公司	116,600,000.00			116,600,000.00	
扬州富威尔复合材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
上海拓盈国际贸易有限公司	4,849,334.75	300,000,000.00		304,849,334.75	
仪征威英化纤有限公司		314,774,851.57		314,774,851.57	
合计	<u>151,449,334.75</u>	<u>614,774,851.57</u>		<u>766,224,186.32</u>	

2. 对联营企业、合营企业投资

2022 年度:

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动		本期增减变动			本期增减变动			2022 年 12 月 31 日	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 金红利或利润	本期计提 减值准备	其他		
一、联营企业											
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	21,480.24			-19,495.17			1,985.07				
合计	<u>21,480.24</u>			<u>-19,495.17</u>			<u>1,985.07</u>				

2021 年度:

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动		本期增减变动			本期增减变动			2021 年 12 月 31 日	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 金红利或利润	本期计提 减值准备	其他		
一、联营企业											
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	5,578,886.97			-750,416.52			4,806,990.21			21,480.24	
合计	<u>5,578,886.97</u>			<u>-750,416.52</u>			<u>4,806,990.21</u>			<u>21,480.24</u>	

2020 年度：

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资		其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提 减值准备	其他		
一、联营企业											
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	24,071,567.82		962,000.00	2,875,656.74			20,406,337.59			5,578,886.97	
合计	24,071,567.82		962,000.00	2,875,656.74			20,406,337.59			5,578,886.97	

（四）营业收入、营业成本

2022年度：

项目	收入	成本
主营业务	311,804,968.36	185,284,903.81
其他业务	3,953,977.08	1,778,703.44
合计	<u>315,758,945.44</u>	<u>187,063,607.25</u>

2021年度：

项目	收入	成本
主营业务	311,879,441.17	192,891,727.96
其他业务	7,023,153.94	5,149,373.87
合计	<u>318,902,595.11</u>	<u>198,041,101.83</u>

2020年度：

项目	收入	成本
主营业务	309,013,465.94	200,751,026.69
其他业务	6,761,011.19	5,653,709.89
合计	<u>315,774,477.13</u>	<u>206,404,736.58</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-19,495.17	-750,416.52	2,875,656.74
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	116,658.64	43,856.64	50,760.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,381,742.82	5,660,789.19
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	90,000,000.00	12,000,000.00
合计	<u>120,097,163.47</u>	<u>92,675,182.94</u>	<u>20,587,205.93</u>

（六）其他

无。

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细：

非经常性损益明细	2022 年度	2021 年度	2020 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	16,347,349.34	1,408,828.04	41,567.59	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,637,334.89	46,824,954.33	1,537,562.12	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		2,669,101.35	5,338,380.29	
(5) 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				
(6) 非货币性资产交换损益				
(7) 委托他人投资或管理资产的损益				
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
(9) 债务重组损益				
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
(12) 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		6,565,435.62	298,040,195.78	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	107,371.95	14,638,174.05	17,636,320.00	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
(16) 对外委托贷款取得的损益				
(17) 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				
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
(19) 受托经营取得的托管费收入				
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-592,531.95	-4,689,190.98	-376,885.33	

非经常性损益明细	2022 年度	2021 年度	2020 年度	说明
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,426,822.92	39,826,439.77	2,972,638.46	
非经常性损益合计	<u>24,926,347.15</u>	<u>107,243,742.18</u>	<u>325,189,778.91</u>	
减：所得税影响金额	4,447,960.17	9,269,128.02	4,668,697.43	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>20,478,386.98</u>	<u>97,974,614.16</u>	<u>320,521,081.48</u>	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	20,478,386.98	96,624,239.08	264,684,853.51	
归属于少数股东的非经常性损益		1,350,375.08	55,836,227.97	

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	14.87	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.02	0.94	0.94

2021年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	26.58	1.29	1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.03	1.02	1.02

2020年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	25.65	1.18	1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.22	0.40	0.40



证书序号:0000175

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

照
执
业
营

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码了解更多信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

特殊普通合型

执行事务合伙人 邱靖之

經扣損圖

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

2023年01月17日



与原件核对一致
(II)

[illegible]



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓 名 党小安
Full name 党小安

性 别 男
Sex 男

出生日期 1975-12-01
Date of birth 1975-12-01

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码 612132197512014435
Identity card No. 612132197512014435



3

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (二)

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



党小安(110002400097)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



党小安(110002400097)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



党小安
2021.8

年 月 日
/y /m /d

8

9



姓名 王晓璐
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-10-19
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 3206011978103195326
Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王晓璐(110002400310)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



王晓璐(110002400310)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2022 王晓璐

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 王浩
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1991-08-08
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 3713291991080212359
Identity card No.



致 一 对 核 生 原 与
(三)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101501258
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 01 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d