

公司代码：603519

公司简称：立霸股份

# 江苏立霸实业股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人宋剑锐、主管会计工作负责人杨敏及会计机构负责人(会计主管人员)杨敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第十届董事会第四次会议审议通过，公司拟以截止 2023 年 6 月 30 日的总股本 266,327,839 股为基数，每 10 股派发现金股利 10 元（含税），2023 半年度不以资本公积金转增股本、也不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。该议案尚需公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 19 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 22 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 26 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 37 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 39 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 40 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 41 |

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | (一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；                   |
|        | (二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； |
|        | (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；         |
|        | (四) 以上备查文件备置地点：公司证券部。                             |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 |   |                                |
|--------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 江苏立霸实业股份有限公司                   |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 上交所    | 指 | 上海证券交易所                        |
| 证券法    | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 公司法    | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 公司章程   | 指 | 江苏立霸实业股份有限公司章程                 |
| 董事会    | 指 | 江苏立霸实业股份有限公司董事会                |
| 监事会    | 指 | 江苏立霸实业股份有限公司监事会                |
| 股东大会   | 指 | 江苏立霸实业股份有限公司股东大会               |
| PCM    | 指 | 涂层板材，家电用复合材料的一类产品，表层涂覆有机涂料。    |
| VCM    | 指 | 覆膜板材，家电用复合材料的一类产品，表层复合各类功能性薄膜。 |
| 元、万元   | 指 | 人民币元、人民币万元                     |
| 立霸贸易   | 指 | 立霸贸易（无锡）有限责任公司                 |
| 立霸创业   | 指 | 无锡立霸创业投资有限公司                   |
| 嘉兴君励   | 指 | 嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）               |
| 拓荆科技   | 指 | 拓荆科技股份有限公司                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 江苏立霸实业股份有限公司                                |
| 公司的中文简称   | 立霸股份  |
| 公司的外文名称   | Jiangsu Liba Enterprise Joint-Stock Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | LIBA  |
| 公司的法定代表人  | 宋剑锐   |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名   | 顾春兰                 | /      |
| 联系地址 | 江苏省宜兴市环保科技工业园画溪路88号 | /      |
| 电话   | 0510-68535818       | /      |
| 传真   | 0510-68535818       | /      |
| 电子信箱 | jslb@jsliba.com     | /      |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址        | 江苏省宜兴市环保科技工业园新城路      |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                     |
| 公司办公地址        | 江苏省宜兴市环保科技工业园画溪路88号   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 214205                |
| 公司网址          | http://www.jsliba.com |
| 电子信箱          | jslb@jsliba.com       |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                     |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn                |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部                         |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                             |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 立霸股份 | 603519 | /       |

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 659,929,716.98   | 733,999,122.81   | -10.09              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 668,101,713.02   | 317,118,072.83   | 110.68              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 52,896,598.94    | 65,211,469.35    | -18.88              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 61,427,382.39    | 121,860,793.61   | -49.59              |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 1,765,989,796.00 | 1,284,317,570.28 | 37.50               |
| 总资产                        | 2,484,455,806.91 | 1,842,555,322.86 | 34.84               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 2.51           | 1.19  | 110.80             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 2.51           | 1.19  | 110.80             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.20           | 0.24  | -16.67             |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 42.09          | 32.79 | 增加9.30个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 3.33           | 6.74  | 减少3.41个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额         | 附注(如适用) |
|---|------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | 2,795.89   |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或<br>偶发性的税收返还、减免                        |            |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司<br>正常经营业务密切相关，符合国家<br>政策规定、按照一定标准定额或 | 340,853.18 |         |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 定量持续享受的政府补助除外   |                |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |  |
| 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  | 723,204,990.44 |  |
| 非货币性资产交换损益  |                |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |  |
| 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   |                |  |
| 债务重组损益  |                |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 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   |                |  |
| 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   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 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 | 226,241.70     |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |  |
| 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  |                |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -4,158.76      |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 减：所得税影响额  | 108,565,608.37 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                |  |
| 合计  | 615,205,114.08 |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主营业务情况

目前公司主要为国内外知名家电整机企业提供家电外观用复合材料，具备较强的技术研发、新品推广和客户服务优势，是国内知名的家电用复合材料主要生产厂商之一。公司主导产品分为覆膜板（VCM）和有机涂层板（PCM）两大类。其中 VCM 产品表面复合的是各种功能性薄膜，公司可以根据客户需要生产各种式样和图案，主要应用于冰箱、洗衣机等家电面板以及高档热水器、建筑门板等领域；PCM 产品表面涂覆的则是高分子有机涂料，主要用于冰箱、洗衣机等家电以及微波炉、热水器等产品。

报告期内，公司主要经营状况良好，生产、采购、销售等运营模式未发生重大变化。

（1）生产方面，由于家电产品具有很强的个性化特点，不同企业、不同品牌、不同款系的产品风格存在明显的差异性，为了满足家电业的需求，复合材料的生产只能采取小批量、多品种的形式，公司主要采用“以销定产”的模式，即以销售（客户订单）为中心组织生产。

（2）采购方面，公司采购部每月会根据客户的月度和季度预测计划、原材料在途及库存数量、原材料市场价格走势等编制月度采购计划，进行原材料的适度采购和备货，并会根据客户实际订单情况适时调整采购计划。

（3）销售方面，公司的产品全部采用直销的方式，直接销售给家电厂商。公司直接贴近顾客需求，满足家电厂商对于供应商快速响应、及时送货、个性化服务的的需求，敏锐掌握终端客户的需求和 market 发展趋势。

（4）产品开发方面，公司目前主要采取两种新品开发方式：一种是由客户需求主导。即由家电厂商的研发部门提出具体产品的设计理念、风格和工艺要求，公司通过技术部工艺可实现性评审、采购部原材料可采购评审和财务部成本核算可行评审后，制作新产品开发规划，进行新产品研发；另一种则是由公司自主开发主导。公司技术部门会根据市场部门日常与客户的沟通反馈结果和对家电产品终端消费者需求的分析，并结合公司在复合膜等新型环保材料上的自主研发优势，开发出相应的新产品样品，主动与客户进行接触和沟通，引导家电厂商对新产品的选择和使用。

（5）客户开发方面，公司采用先期信息了解—客户评审和认证—送样—小批量供货—大规模供货的流程，其中关键在于客户评审和认证。

##### （二）所属行业情况

从公司上游主要原材料钢材生产企业来看，根据国家统计局发布的 2023 年上半年国民经济数据显示，2023 年上半年，全国生铁产量 4.52 亿吨，同比增长 2.7%；粗钢产量 5.36 亿吨，同比增长 1.3%；钢材产量 6.77 亿吨，同比增长 4.4%。总体来看，钢材产消态势先升后降。据中国钢铁工业协会监测，截至 6 月底，中国钢材综合价格指数为 109.19 点，较年初下降 6.03 点，降幅为 5.23%。

从公司下游家电销售情况来看，根据中国家电行业 2023 年上半年的报告显示，行业的整体发展态势良好，增长较快。截至 2023 年 6 月底，中国家电行业总产量达 233.84 亿台，同比增长 10.9%；家用家电产量达 224.02 亿台，同比增长 11.5%；空调产量达 15.62 亿台，同比增长 13.2%；冰箱产量达 18.42 亿台，同比增长 7.9%；洗衣机产量达 13.32 亿台，同比增长 3.5%。

2023 年上半年销售结果数据表明，家用家电的供应状况总体充足，需求旺盛，但家电市场行业依旧面临内外销市场需求复杂变化的考验。公司将始终一如既往，深耕在家电材料业务领域，不断开发出新产品以满足不同客户群体的个性化需求。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司主要为国内外知名家电整机企业提供家电外观用复合材料，是国内主要的家电用复合材料生产厂商之一，在技术研发、新品推广、产品质量和客户服务等方面具备一定的竞争优势，产销量位居行业前列。报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化。

公司一直专注于家电外观用复合材料的研发、生产和销售，注重提高公司核心竞争能力：

1、客户资源上，公司已与美的、海尔、海信、格力、美菱、博西华、LG、三星电子、伊莱克斯、惠而浦、阿里斯顿、霍曼门业等国内外知名品牌建立了长期稳定的合作关系，并在其采购体系中占有重要份额。公司努力拓展客户范围，在覆盖更多冰箱和洗衣机品牌、保持冰洗领域传统优势的同时，尝试深入空调领域，并积极探索电视机背板、烤箱板、热水器用产品等新领域。

2、产品质量和过程控制上，公司严格加强过程控制和质量管理体系，确保了公司产品的高成材率和高品质。公司生产过程中的综合成材率目前保持在 95%以上，与同行相比处于较高水平，凭借过硬的产品质量、优异的产品品质及专业化技术服务水平，公司在国内外客户中树立了良好的品牌形象，先后获得伊莱克斯“全球最佳优秀供应商”、LG“优秀供应商”、惠而浦“全球优秀供应商”、美的“最佳供应商”、美菱“中流砥柱供应商”、苏州三星“优秀配套供应商”、海信“质量卓越奖”、卡萨帝“中子和美匠魂级供应商”等众多重量级奖项，大幅提升了公司产品认可度和知名度，为形成稳定的客户群体奠定了优质基础。

3、技术研发和推广上，公司着力提升新技术、新产品的自主研发能力，每年均推出大量新品，产品型号和系列已多达上百种。报告期内，公司在满足客户技术服务要求的同时继续积极推进新产品、新技术自主开发。目前公司累计共获得发明型专利 12 项，实用新型专利 37 项，有效软件著作权 1 项。2023 年上半年，公司共开发 PCM 新产品 50 项，量产 10 项，开发 VCM 新产品 26 项，量产 4 项。公司于 2009 年被认定为高新技术企业，后分别于 2012 年、2015 年、2018 年、2021 年通过高新技术企业复审认定或重新认定，公司及产品的竞争能力进一步增强。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司主要为国内外知名家电整机企业提供家电外观用复合材料，是国内主要的家电用复合材料生产厂商之一。公司主要产品分为覆膜板（VCM）和有机涂层板（PCM）两大类，公司目前生产的产品主要应用于冰箱、洗衣机、空调、电视机、热水器等，另有小部分建筑板材产品。报告期内，公司经营稳健，投资板块收益显著，销售利润再创新高。报告期内，公司实现营业收入 65,992.97 万元，同比下降 10.09%，归属于公司股东的净利润 66,810.17 万元，同比增长 110.68%。公司借助资本市场投资平台及相关资源，合理规划布局，报告期内公司收回了之前通过基金投资的项目收益，显著提升了公司盈利能力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 营业收入          | 659,929,716.98  | 733,999,122.81  | -10.09  |
| 营业成本          | 571,914,287.26  | 638,951,539.26  | -10.49  |
| 销售费用          | 2,510,662.47    | 2,105,348.95    | 19.25   |
| 管理费用          | 5,373,865.21    | 5,694,041.86    | -5.62   |
| 财务费用          | -7,287,997.96   | -12,773,445.37  | 不适用     |
| 研发费用          | 21,037,152.84   | 21,853,920.96   | -3.74   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,427,382.39   | 121,860,793.61  | -49.59  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 837,553,182.88  | -65,097.17      | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -186,429,487.30 | -106,531,135.60 | 不适用     |

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期下降 10.09%，主要是由于销售价格和客户需求因素导致销售量下降所致；

营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期下降 10.49%，主要是由于销售下降对应成本相应下降所致；

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期增加 19.25%，主要是由于本报告期内增加了海外营销人员差旅费所致；

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期下降 5.62%，主要是由于本报告期内零星修缮费用减少及业务招待费用略有下降所致；

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期下降，主要是由于本报告期内汇率波动影响所致；

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期下降 3.74%，主要是由于研发材料投入减少所

致：

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 49.59%，主要是由于报告期内采购原材料货币资金支付增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是由于本报告期内投资收益增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是由于报告期内股利支付较上年同期增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司参与设立的股权投资基金嘉兴君励持有拓荆科技（证券代码：688072）701.2105 万股股份，占其上市后股份总数的 5.54%，该部分股份自拓荆科技（证券代码：688072）上市之日起 12 个月内不得转让。根据公司在嘉兴君励中的参股份额计算，公司间接持有拓荆科技（证券代码：688072）449.1298 万股股份。

2023 年 4 月 20 日，嘉兴君励持有的拓荆科技股票解禁，持股数为 7,012,105 股。2023 年 4 月 27 日，嘉兴君励将持有的拓荆科技 2,874,975 股股票通过询价转让方式出售。按照公司对嘉兴君励基金的出资份额 64.05% 计算，嘉兴君励基金对本次出售股权所得按照合伙协议约定条款进行了分配，公司于 2023 年 5 月 12 日收到了分配金额 528,892,073.85 元，扣除公司出资基金的成本 91,080,000.00 元后，公司需确认投资收益 437,812,073.85 元。

2023 年 5 月 8 日至 2023 年 6 月 7 日，嘉兴君励将持有的 1,582,337 股股票通过大宗交易和集中竞价交易减持的方式售出。按照公司对嘉兴君励基金的出资份额 64.05% 计算，嘉兴君励基金对本次出售股权所得按照合伙协议约定条款进行了分配，公司于 2023 年 6 月 16 日收到了第二次分配金额 311,688,993.06 元，公司需确认投资收益 311,688,993.06 元。

2023 年 6 月 8 日至 2023 年 7 月 24 日，嘉兴君励将持有的 2,554,793 股股票通过大宗交易和询价转让减持的方式售出。按照公司对嘉兴君励基金的出资份额 64.05% 计算，嘉兴君励基金对本次出售股权所得按照合伙协议约定条款进行了分配，公司于 2023 年 7 月 28 日收到了第三次分配金额 407,632,760.09 元，公司需确认投资收益 407,632,760.09 元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称       | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上年期末数          | 上年期末<br>数占总资<br>产的比例<br>（%） | 本期期末<br>金额较上<br>年期末变<br>动比例<br>（%） | 情况说<br>明 |
|------------|----------------|-------------------------|----------------|-----------------------------|------------------------------------|----------|
| 货币资金       | 965,789,186.94 | 38.87                   | 215,462,674.09 | 11.69                       | 348.24                             | 见说明      |
| 应收票据       | 127,784,940.28 | 5.14                    | 344,593,269.81 | 18.70                       | -62.92                             | 见说明      |
| 应收款项融<br>资 | 108,609,821.77 | 4.37                    | 44,834,256.87  | 2.43                        | 142.25                             | 见说明      |
| 预付账款       | 165,048,953.31 | 6.64                    | 79,143,926.43  | 4.30                        | 108.54                             | 见说明      |
| 其他应收款      | 65,301.05      | 0.00                    | 1,195.57       | 0.00                        | 5,361.92                           | 见说明      |
| 存货         | 115,419,092.37 | 4.65                    | 74,127,341.73  | 4.02                        | 55.70                              | 见说明      |
| 其他流动资<br>产 | 0.00           | 0.00                    | 62,242.07      | 0.00                        | -100.00                            | 见说明      |
| 应付票据       | 395,501,067.93 | 15.92                   | 303,118,032.48 | 16.45                       | 30.48                              | 见说明      |
| 合同负债       | 2,846,229.22   | 0.11                    | 1,994,319.49   | 0.11                        | 42.72                              | 见说明      |
| 应付职工薪<br>酬 | 2,265,101.44   | 0.09                    | 6,902,024.13   | 0.37                        | -67.18                             | 见说明      |
| 应交税费       | 123,167,415.21 | 4.96                    | 4,402,316.70   | 0.24                        | 2,697.79                           | 见说明      |
| 其他应付款      | 27,122.35      | 0.00                    | 267,093.95     | 0.01                        | -89.85                             | 见说明      |
| 其他流动负<br>债 | 64,673,427.82  | 2.60                    | 101,805,070.87 | 5.53                        | -36.47                             | 见说明      |

#### 其他说明

- （1）货币资金比上年期末增加 348.24%，主要由于收到投资收益所致。
- （2）应收票据比上年期末减少 62.92%，主要由于采购原材料以银行承兑汇票支付增加所致。
- （3）应收款项融资比上年期末增加 142.25%，主要由于应收票据中信誉好的上市银行承兑汇票增加所致。
- （4）预付账款比上年期末增加 108.54%，主要由于报告期内预付原材料采购货款增加所致。
- （5）其他应收款比上年期末增加 5,361.92%，主要由于报告期内销售人员出差备用金增加所致。
- （6）存货比上年期末增加 55.70%，主要由于报告期内库存商品增加所致。
- （7）其他流动资产比上年期末减少 100%，主要由于报告期末待抵扣进项税额减少所致。
- （8）应付票据比上年期末增加 30.48%，主要由于公司采购原材料支付货款以银行承兑汇票支付增加所致。
- （9）合同负债比上年期末增加 42.72%，主要由于列表本项预收销售货款增加所致。
- （10）应付职工薪酬比上年期末减少 67.18%，主要由于公司薪酬发放政策调整所致。
- （11）应交税费比上年期末增加 2,697.79%，主要由于投资收益增加企业所得税增加所致。
- （12）其他应付款比上年期末减少 89.85%，主要由于支付报销费用、个人往来减少所致。
- （13）其他流动负债比上年期末减少 36.47%，主要由于已背书未终止确认的商业、银行承兑汇票减少所致。

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

| 项 目       | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 81,011,009.70 | 42,649,545.75 |
| 定期存单质押    | 11,169,296.80 | 13,298,599.05 |
| 合 计       | 92,180,306.50 | 55,948,144.80 |

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司将银行定期存单 11,169,296.80 元质押给银行，为取得中国银行股份有限公司宜兴支行开立的 55,096,483.90 元的银行承兑汇票设置担保。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司（含子公司）对外投资总额为 0 万元，上年同期对外投资总额为 0 万元，变动幅度为 0%。

2019 年 11 月，公司参与投资了“嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）”（以下简称“嘉兴君励”）的私募股权投资基金。2019 年 12 月，嘉兴君励完成投资国内半导体设备企业拓荆科技股份有限公司（以下简称“拓荆科技”）。嘉兴君励持有拓荆科技 701.2105 万股股份。2022 年 4 月，拓荆科技（证券代码：688072）于上海证券交易所科创板上市。截至本报告披露日，嘉兴君励已将持有的拓荆科技 701.2105 万股股份全部出售完毕。

2020 年 5 月，公司参与投资了“嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）”（以下简称“嘉兴君锋”）的私募股权投资基金。公司对嘉兴君锋的拟投资金额为 13,000.00 万元。2020 年 8 月，公司出资 6,000.00 万元于嘉兴君锋完成投资至碳化硅功率器件、功率模块及相应的驱动和控制芯片的研发销售企业上海瞻芯电子科技有限公司（以下简称“上海瞻芯”）。嘉兴君锋持有上海瞻芯 329.6703 万注册资本。截至本报告披露日，嘉兴君锋持有上海瞻芯 5.08% 的股权。

2021 年 3 月，公司出资 3,000 万元于嘉兴君锋完成投资至经营半导体晶圆精密再生、晶圆加工的安徽富乐德长江半导体材料有限公司（以下简称“安徽富乐德”）。嘉兴君锋持有安徽富乐德 3,000 万注册资本。截至本报告披露日，嘉兴君锋持有安徽富乐德 2.48% 的股权。

2021 年 10 月,公司全资子公司立霸创投参与投资了“广东泽盛股权投资合伙企业(有限合伙)”(以下简称“广东泽盛”)的私募股权投资基金。立霸创投对广东泽盛的投资金额为 1,500.00 万元。广东泽盛投资于一家模拟与混合信号多媒体芯片制造商硅谷数模(苏州)半导体有限公司(以下简称“硅谷数模”)。广东泽盛持有硅谷数模 7.1688 万注册资本。截至本报告披露日,广东泽盛持有硅谷数模 0.88%的股权。

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用



**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

| 单位名称 | 公司持股比例 (%) | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 总资产 (万元) | 净资产 (万元) | 营业收入总额 (万元) | 净利润(万元) |
|------|------------|------|-----------|----------|----------|-------------|---------|
| 立霸贸易 | 100        | 贸易   | 1,000     | 2335.30  | 385.12   | 2121.28     | 62.55   |
| 立霸创业 | 100        | 投资   | 10,000    | 1496.28  | 1480.68  | 0.00        | -0.20   |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、家电行业增长及消费不及预期的风险**

公司主营业务为家电用复合材料的研发、生产和销售。家电用复合材料作为家电整机的外观部件，与家电行业发展和景气度直接相关，受其影响较为明显。

由于家电行业本身具有周期性波动的特点，未来可能受到全球经济复苏进程、家电行业政策及国家宏观经济政策变化、新型城镇化建设进度、消费者需求变化、国际贸易环境等多方面因素影响。目前家电行业处于增速放缓的新常态，行业正由从无到有的普及阶段向以更新换代为主的消费升级阶段过渡，若家电升级产品不能满足消费者有效需求，导致消费意愿持续下降，将会对家电企业及公司生产经营和盈利能力造成不利影响。公司将努力提高产品的知名度和品牌影响力，充分利用既有资源优势和研发优势，拓展国内外市场，提高公司主要产品的市场占有率，积极与下游家电客户共同研发能满足消费者需求的新产品，拓展产品的应用范围。

**2、原材料价格波动风险**

公司生产经营所需的主要原材料为钢板、复合膜、有机涂料等，其中钢板的占比在 70%以上，在家电用功能性复合膜方面，公司已基本实现复合膜多个系列产品的自主设计和制造，有机涂料占比较小。根据行业惯例，公司签订采购合同后遇钢材价格涨跌且达到一定幅度时，合同价格可以相应协商调整，公司也可以通过与下游客户协商调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于公司原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也可能存在一定的差异，因此原材料价格的波动可能对公司业绩的稳定性产生一定的影响。公司将持续关注原材料的价格变化对公司的影响，做好敏感性分析，继续加强采购及成本控制，并与下游客户及供应商积极协商沟通，减少相应风险。

### 3、汇率波动风险

2023 年上半年人民币汇率先强后弱，美元对人民币即期汇率在 6.69~7.27 区间宽幅震荡，随着公司海外销售布局的深入，公司产品出口收入占公司整体收入近 30%，若汇率大幅波动，不仅可能对公司产品的出口带来不利影响，同时可能造成公司汇兑损失，增加财务成本。公司将积极加强企业财务策略分析，并适时考虑运用如汇率套期保值等方式减少相关汇率波动风险。

### 4、管理风险

公司上市后对高素质人才的需求日益增加，随着公司项目建设及市场拓展的不断推进，公司生产、销售、管理、研发等人员面临扩充，若公司人员素质不能满足公司持续发展及公司战略需要，可能会影响公司进一步的发展。公司将继续坚持“人才强企”的企业文化建设，把提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重中之重，做好员工职业规划和职业培训，加强绩效考核及激励，储备人才力量，为公司持续发展提供有力的人才支撑。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期  | 会议决议   |
|-----------------|------------|----------------|------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023-02-09 | www.sse.com.cn | 2023-02-10 | 审议通过了《关于补选公司第九届董事会独立董事的议案》（详见公司公告 2023-007 号）。   |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023-04-13 | www.sse.com.cn | 2023-04-14 | 审议通过了《关于公司第十届董事会换届选举董事的议案》、《关于公司第十届董事会换届选举独立董事的议案》、《关于补选公司第八届监事会监事的议案》（详见公司公告 2023-012 号）。   |
| 2022 年年度股东大会    | 2023-05-23 | www.sse.com.cn | 2023-05-24 | 审议通过了《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司董事会 2022 年度工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配的议案》、《关于公司使用自有资金购买低风险理财产品的议案》、《关于公司向银行申请 2023-2024 年度综合授信额度的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬/津贴的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司预计 2023 年度为子公司提供担保额度的议案》、《关于修订〈公司控股股东和实际控制人行为规范〉的议案》、《关于修订〈公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于公司监事会 2022 年度工作报告的议案》等 13 项议案（详见公司公告 2023-029 号）。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 蒋达伟 | 董事长   | 离任   |

|     |       |    |
|-----|-------|----|
| 宋剑锐 | 董事长   | 选举 |
| 王旭东 | 董事    | 离任 |
| 刘伟  | 董事    | 选举 |
| 蔡卫华 | 独立董事  | 离任 |
| 汪晓东 | 独立董事  | 选举 |
| 蒋达伟 | 总经理   | 离任 |
| 宋剑锐 | 总经理   | 聘任 |
| 胡志军 | 副总经理  | 离任 |
| 吴志忠 | 副总经理  | 聘任 |
| 史美娇 | 财务总监  | 离任 |
| 杨敏  | 财务总监  | 聘任 |
| 杨敏  | 监事会主席 | 离任 |
| 黄智  | 监事会主席 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于公司第九届董事会成员任期于 2023 年 4 月届满，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定及董事会提名委员会的意见，经公司董事会审议通过和公司 2023 年第二次临时股东大会选举通过，公司第十届董事会由 7 名董事组成，其中非独立董事 4 名，独立董事 3 名。董事任期自相关股东大会通过之日起计算，任期三年。非独立董事具体情况如下：宋剑锐先生、孙为军先生、刘伟先生、吴志忠先生；独立董事具体情况如下：汪晓东先生、益智先生、夏维剑先生。其中，宋剑锐先生担任公司董事长。

经全体董事表决，同意聘任宋剑锐先生担任公司总经理，任期至公司第十届董事会届满时止；经全体董事表决，同意聘任徐月霞女士、吴志忠先生担任公司副总经理，任期至公司第十届董事会届满时止；经全体董事表决，同意聘任杨敏女士担任公司财务总监，任期至公司第十届董事会届满时止；经全体董事表决，同意聘任顾春兰女士担任公司董事会秘书，任期至公司第十届董事会届满时止。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                  |       |
|------------------|-------|
| 是否分配或转增          | 是     |
| 每 10 股送红股数（股）    | 0     |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 10.00 |
| 每 10 股转增数（股）     | 0     |

#### 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

经公司第十届董事会第四次会议审议通过，公司拟以截止 2023 年 6 月 30 日的总股本 266,327,839 股为基数，每 10 股派发现金股利 10 元（含税），2023 半年度不以资本公积金转增股本、也不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。该议案尚需公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

| 公司或子公司名称     | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况                     | 排放浓度                      | 执行的污染物排放标准                     | 排放总量    | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|------|-------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------|---------|--------|
| 江苏立霸实业股份有限公司 | 挥发性有机物         | 有组织  | 3     | 各生产装置区(东线排放口、西线排放口、中试车间排放口) | 50mg/Nm <sup>3</sup> (限值) | 工业涂装工序大气污染物排放标准 DB32/4439-2022 | 参照排污许可证 | 参照排污许可证 | 未超标    |
|              | 二甲苯            | 有组织  | 3     | 各生产装置区(东线排放口、西线排放口、中试车间     | 20mg/Nm <sup>3</sup> (限值) | 工业涂装工序大气污染物排放标准 DB32/4439-2022 | 参照排污许可证 | 参照排污许可证 | 未超标    |

|  |     |     |   |                             |              |                                |         |         |     |
|--|-----|-----|---|-----------------------------|--------------|--------------------------------|---------|---------|-----|
|  |     |     |   | 排放口)                        |              |                                |         |         |     |
|  | 颗粒物 | 有组织 | 3 | 各生产装置区(东线排放口、西线排放口、中试车间排放口) | 20mg/Nm3(限值) | 工业涂装工序大气污染物排放标准 DB32/4439-2022 | 参照排污许可证 | 参照排污许可证 | 未超标 |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

在污染防治设施的建设和运行方面,公司升级换代了 VOCs 废气处理系统,引进了三套 RTO 蓄热裂解—分子筛耦合装置,将生产中产生的低浓度 VOCs 污染物转化成高浓度气体,通过分子筛转轮吸附和分解气体中的有机物,再进行催化焚烧,利用 VOCs 裂解产生的余热,加热彩涂固化炉,减少固化炉原有的燃料消耗,提升了能源的综合利用水平。与此同时,解决了废气排放问题,使彩涂线固化炉的 VOCs 废气排放优于国家标准,大大降低了碳排放。

在污染防治设施运行方面,公司采取了三方面措施加强管理。首先,严禁未经许可停用环保设施,明确了环保设施运行管理的红线。其次,不断强化环保设施运行过程管理,确定了重点环保设施名单及重点环保工艺参数,结合装置运行平稳率对污染物排放实施前置管理,提升环保设施的运行稳定性与处理效率。最后,通过在线监测和人工监测相结合的方式对污染物排放水平进行监控,确保污染物稳定达标排放。

报告期内,公司污染防治设施运行情况良好,污染物稳定达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行《环境影响评价法》的相关要求,对新建项目开展了环境影响评价,并将评价文件中的环保措施落实在设计文件和工程施工中。新建项目建成投运后,公司均按期办理了建设项目竣工环保自主验收手续,确保了建设项目生产合规。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 不适用

在突发环境事件应急方面，一是强化安全管理、特别是强化工艺安全管理，从源头避免因安全事故造成的次生环境事件。公司通过环保安全培训和绩效考核提升公司全员安全意识、过程安全能力、本质安全水平、安全管理能力和安全业绩。二是强化环境隐患排查，结合法律法规及制度要求，对环保专项检查表进行了细化完善，制定了年度环境隐患排查计划，并通过信息化系统进行跟踪管理。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 不适用

公司制定了自行监测方案并向当地环保部门进行了备案，监测结果均为合格，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息。



6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方                           | 承诺内容  | 承诺时间及期限                       | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-------------------------------|---|-------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 控股股东卢凤仙、时任公司董事、高级管理人员的其他股东蒋达伟 | (1) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间, 每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%; 在离职后六个月内, 不转让本人持有的公司股份; (2) 若本人在所持公司 A 股股票锁定期届满后 2 年内减持公司 A 股股票的, 本人将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等合法方式减持公司 A 股股票, 并依法履行必要的信息披露义务, 且减持价格不低于公司首次公开发行价格 (期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息处理); (3) 如本人未能履行上述承诺, 则本人所持公司 A 股股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月, 或者在已解除锁定的情况下自违反该项减持承诺之日起再次被锁定 6 个月。对于上述股份锁定期延长和减持价格的相关承诺, 将不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。 | 承诺锁定期或期满 2 年内、锁定期满担任董监高期间或离职后 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 控股股东卢                         | 1、公司控股股东卢凤仙、股东蒋达伟承诺: (1) 本  | 公司控股股                         | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|    |                            |   |  |   |   |     |     |  |
|----|----------------------------|---|--|---|---|-----|-----|--|
|    | 凤仙、股东蒋达伟                   | 人拟长期持有公司股票；（2）若本人在所持公司 A 股股票锁定期届满后 2 年内减持公司 A 股股票的，本人将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等合法方式减持公司 A 股股票，并依法履行必要的信息披露义务，且减持价格不低于公司首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）；若违反该项减持承诺，本人将就公司股票减持价与发行人股票首次公开发行价的差价交付发行人作为违反承诺的补偿，且本人所持公司 A 股股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，或者在已解除锁定的情况下自违反该项减持承诺之日起再次被锁定 6 个月；（3）在本人拟减持所持公司股票时，将提前三个交易日予以公告（本人持有公司股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月内。减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。 | 东卢凤仙、股东蒋达伟承诺拟长期持有公司股票；公司控股股东卢凤仙、股东蒋达伟减持股票相关承诺的期限为锁定期届满后 2 年内 |   |   |     |     |  |
| 其他 | 公司、公司控股股东、时任公司董事、监事、高级管理人员 | 1、发行人承诺：本公司将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（1）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②不得进行公开再融资；③对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；④不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；⑤给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。（2）如本公司   | 长期   | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。2、公司控股股东卢凤仙、持有股份的时任董事、高级管理人员蒋达伟承诺：本人将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者到道歉；②不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外；③暂不领取公司现金分红中归属于本人的部分；④可以职务变更但不得主动要求离职；⑤主动申请调减或停发薪酬或津贴；⑥如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益之日起五个工作日内将所获收益支付至公司指定账户；⑦本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；⑧如因公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。（2）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的信息披露</p> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

|        |               |  |  |   |   |     |     |  |
|--------|---------------|--|--|---|---|-----|-----|--|
|        |               |  | <p>媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。3、未持有股份的时任董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员胡志军、吴志忠、杨敏承诺：本人将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②可以职务变更但不得主动要求离职；③主动申请调减或停发薪酬或津贴；④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益之日起五个工作日内将所获收益支付至公司指定账户；⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；⑥如因公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。（2）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p> |   |   |     |     |  |
| 解决同业竞争 | 控股股东卢凤仙、股东蒋达伟 | <p>卢凤仙、蒋达伟承诺:1、截至本承诺书出具之日，本人除持有发行人股份外，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、自本承诺书出</p> | 长期   | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|  |           |  |  |   |   |     |     |  |
|--|-----------|--|--|---|---|-----|-----|--|
|  |           |  | 具之日起，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；3、本人保证，将不利用发行人控股股东及实际控制人/股东的身份对发行人的正常经营活动进行不正当的干预；4、若发行人及其下属子公司将来开拓新的业务领域，发行人及其下属子公司享有优先权，本人单独或者合并投资控股的公司、企业或者其他经济组织将不再发展同类业务；5、如因本人未履行上述承诺而给发行人或其他股东造成损失的，将给予发行人或其他股东相应赔偿。 |   |   |     |     |  |
|  | 股东卢凤仙、蒋达伟 | 在未来的业务经营中，本人将采取切实措施尽量避免与公司之间的关联交易。未来若有不可避免的关联交易，本人将严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，保证本人及本人所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业（若有）与公司之间的关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律、法规、证券交易所监管规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。若存在非公允的关联交易给公司造成经济损失的，本人愿意将超出公允价值部分的收益无偿转归公司所有，并赔偿由此给公司造成的一切损失。 | 长期   | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用



**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| <p>2019年11月24日，公司与上海临芯投资管理有限公司、河南资产管理有限公司签署了《嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同投资名为“嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）”（以下简称“嘉兴君励”）的私募股权投资基金。嘉兴君励投资于国内半导体设备企业拓荆科技股份有限公司（以下简称“拓荆科技”），持有拓荆科技7.39%的股权。本次交易前，持有本公司5%以上股份的关联方盐城东方投资开发集团有限公司作为有限合伙人的盐城经济技术开发区燕舞半导体产业基金（有限合伙）于2019年7月通过老股受让的方式持有了拓荆科技2.11%的股权。</p> <p>截至本报告披露日，嘉兴君励已将持有的拓荆科技701.2105万股股份全部出售完毕。</p> | <p>公告编号：2019-049《立霸股份关于拟对外投资及提供财务资助暨关联交易的公告》</p> <p>公告编号：2019-052《立霸股份关于对外投资及提供财务资助暨关联交易的进展公告》</p> <p>公告编号：2019-053《立霸股份关于对外投资及提供财务资助暨关联交易涉及的标的公司完成工商变更登记的进展公告》</p> <p>公告编号：2022-001《立霸股份关于股权投资业务参股项目公司首次公开发行股票申请获得中国证监会同意注册批复的公告》</p> <p>公告编号：2023-027《立霸股份关于股权投资业务参投基金退出部分投资项目的公告》</p> <p>公告编号：2023-031《立霸股份关于股权投资业务参投基金退出部分投资项目的进展公告》</p> <p>公告编号：2023-034《立霸股份关于股权投资业务参投基金退出投资项目的进展公告》</p> |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 13,237 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况          |            |            |           |                                 |                  |        |       |
|--------------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|------------------|--------|-------|
| 股东名称<br>(全称)       | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量     | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押、标记或<br>冻结情况   |        | 股东性质  |
|                    |            |            |           |                                 | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |       |
| 卢凤仙                | 0          | 69,039,049 | 25.92     | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 盐城东方投资开发集团有限公司     | 0          | 58,813,319 | 22.08     | 0                               | 无                | 0      | 国有法人  |
| 伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙） | 0          | 13,440,000 | 5.05      | 0                               | 无                | 0      | 未知    |
| 蒋达伟                | 0          | 11,789,904 | 4.43      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 谈翼鹏                | 179,600    | 1,560,000  | 0.59      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 朱大建                | 0          | 1,476,376  | 0.55      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 邹本新                | -3,900     | 1,456,100  | 0.55      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 储一平                | -1,320,000 | 1,200,000  | 0.45      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 赵志伟                | 27,000     | 1,182,000  | 0.44      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 罗俊武                | 503,900    | 1,170,248  | 0.44      | 0                               | 无                | 0      | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况     |            |            |           |                                 |                  |        |       |

| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量                                     | 股份种类及数量 |            |
|--------------------------|---|---------|------------|
|                          |   | 种类      | 数量         |
| 卢凤仙                      | 69,039,049  | 人民币普通股  | 69,039,049 |
| 盐城东方投资开发集团有限公司           | 58,813,319  | 人民币普通股  | 58,813,319 |
| 伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）       | 13,440,000  | 人民币普通股  | 13,440,000 |
| 蒋达伟                      | 11,789,904  | 人民币普通股  | 11,789,904 |
| 谈翼鹏                      | 1,560,000   | 人民币普通股  | 1,560,000  |
| 朱大建                      | 1,476,376   | 人民币普通股  | 1,476,376  |
| 邹本新                      | 1,456,100   | 人民币普通股  | 1,456,100  |
| 储一平                      | 1,200,000   | 人民币普通股  | 1,200,000  |
| 赵志伟                      | 1,182,000   | 人民币普通股  | 1,182,000  |
| 罗俊武                      | 1,170,248   | 人民币普通股  | 1,170,248  |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无。  |         |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无。  |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 卢凤仙女士与蒋达伟先生系母子关系。除前述关系外，未知股东之间是否具有关联关系或是否属于一致行动人。 |         |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无。  |         |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏立霸实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 965,789,186.94   | 215,462,674.09   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 127,784,940.28   | 344,593,269.81   |
| 应收账款          | 七、5  | 238,910,261.83   | 199,839,518.98   |
| 应收款项融资        | 七、6  | 108,609,821.77   | 44,834,256.87    |
| 预付款项          | 七、7  | 165,048,953.31   | 79,143,926.43    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 65,301.05        | 1,195.57         |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 115,419,092.37   | 74,127,341.73    |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 |                  | 62,242.07        |
| 流动资产合计        |      | 1,721,627,557.55 | 958,064,425.55   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 | 667,230,883.09   | 785,488,041.59   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 75,425,480.07    | 78,598,162.76    |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          | 七、26 | 17,399,561.22    | 17,682,281.64    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 2,772,324.98     | 2,722,411.32     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 762,828,249.36   | 884,490,897.31   |
| 资产总计          |      | 2,484,455,806.91 | 1,842,555,322.86 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 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          | 七、35 | 395,501,067.93   | 303,118,032.48   |
| 应付账款          | 七、36 | 58,523,911.62    | 59,111,201.61    |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 2,846,229.22     | 1,994,319.49     |
| 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        | 七、39 | 2,265,101.44     | 6,902,024.13     |
| 应交税费          | 七、40 | 123,167,415.21   | 4,402,316.70     |
| 其他应付款         | 七、41 | 27,122.35        | 267,093.95       |
| 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        | 七、44 | 64,673,427.82    | 101,805,070.87   |
| 流动负债合计        |      | 647,004,275.59   | 477,600,059.23   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 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          | 七、51 | 1,153,416.67     | 1,275,416.67     |
| 递延所得税负债       | 七、30 | 70,308,318.65    | 79,362,276.68    |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      | 71,461,735.32    | 80,637,693.35    |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计                 |      | 718,466,010.91   | 558,237,752.58   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 266,327,839.00   | 266,327,839.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 45,130,417.83    | 45,130,417.83    |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 133,163,919.50   | 133,163,919.50   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 1,321,367,619.67 | 839,695,393.95   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,765,989,796.00 | 1,284,317,570.28 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,765,989,796.00 | 1,284,317,570.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,484,455,806.91 | 1,842,555,322.86 |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏立霸实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 965,123,027.00   | 184,473,372.56   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 127,784,940.28   | 344,593,269.81   |
| 应收账款          | 十七、1 | 235,393,692.26   | 227,373,386.36   |
| 应收款项融资        |      | 108,609,821.77   | 44,834,256.87    |
| 预付款项          |      | 165,048,953.31   | 79,143,926.43    |
| 其他应收款         | 十七、2 | 221,301.05       | 156,195.57       |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 115,419,092.37   | 74,127,341.73    |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 1,717,600,828.04 | 954,701,749.33   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 667,332,828.10   | 785,588,426.54   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 75,425,480.07    | 78,598,162.76    |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 17,399,561.22    | 17,682,281.64    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 2,413,913.69     | 2,612,363.40     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 762,571,783.08   | 884,481,234.34   |
| 资产总计          |      | 2,480,172,611.12 | 1,839,182,983.67 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 395,501,067.93   | 303,118,032.48   |
| 应付账款          |      | 58,078,191.62    | 59,054,601.61    |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 2,702,694.84     | 1,759,471.21     |
| 应付职工薪酬        |      | 2,265,101.44     | 6,902,024.13     |
| 应交税费          |      | 123,150,052.62   | 4,386,298.95     |
| 其他应付款         |      | 27,122.35        | 267,093.95       |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      |                  |                  |
| 其他流动负债        |      | 64,654,768.35    | 101,774,540.59   |
| 流动负债合计        |      | 646,378,999.15   | 477,262,062.92   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          |      | 1,153,416.67     | 1,275,416.67     |
| 递延所得税负债       |      | 70,308,318.65    | 79,362,276.68    |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 71,461,735.32    | 80,637,693.35    |
| 负债合计                 |  | 717,840,734.47   | 557,899,756.27   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 266,327,839.00   | 266,327,839.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 45,130,417.83    | 45,130,417.83    |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 133,163,919.50   | 133,163,919.50   |
| 未分配利润                |  | 1,317,709,700.32 | 836,661,051.07   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,762,331,876.65 | 1,281,283,227.40 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,480,172,611.12 | 1,839,182,983.67 |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 659,929,716.98 | 733,999,122.81 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 659,929,716.98 | 733,999,122.81 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 595,601,285.68 | 658,335,560.39 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 571,914,287.26 | 638,951,539.26 |
| 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       | 七、62 | 2,053,315.86   | 2,504,154.73   |
| 销售费用        | 七、63 | 2,510,662.47   | 2,105,348.95   |
| 管理费用        | 七、64 | 5,373,865.21   | 5,694,041.86   |
| 研发费用        | 七、65 | 21,037,152.84  | 21,853,920.96  |
| 财务费用        | 七、66 | -7,287,997.96  | -12,773,445.37 |
| 其中：利息费用     |      |                |                |
| 利息收入        |      | 3,156,973.67   | 620,579.80     |
| 加：其他收益      | 七、67 | 715,853.18     | 388,559.92     |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 720,646,464.00 | 293,236,435.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 722,323,908.41 | 294,259,191.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | -1,903,686.11  | -1,158,421.44  |
| 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）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | 207,544.61     | -748,751.66    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 2,795.89       |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 785,901,088.98 | 368,539,806.16 |
| 加：营业外收入                       |      | 0.46           |                |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 4,159.22       | 1,671.50       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 785,896,930.22 | 368,538,134.66 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 117,795,217.20 | 51,420,061.83  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 668,101,713.02 | 317,118,072.83 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 668,101,713.02 | 317,118,072.83 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 668,101,713.02 | 317,118,072.83 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |                |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合                |      |                |                |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 收益                      |  |                |                |
| (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                  |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | 668,101,713.02 | 317,118,072.83 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 668,101,713.02 | 317,118,072.83 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |                |                |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 2.51           | 1.19           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 2.51           | 1.19           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：623,576.47 元，上期被合并方实现的净利润为：829,886.00 元。

公司负责人：宋剑锐      主管会计工作负责人：杨敏      会计机构负责人：杨敏

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 658,420,568.35 | 732,040,833.91 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 571,184,907.21 | 637,691,802.65 |
| 税金及附加                         |      | 2,041,204.45   | 2,486,577.06   |
| 销售费用                          |      | 2,510,662.47   | 2,105,348.95   |
| 管理费用                          |      | 5,373,865.21   | 5,693,758.84   |
| 研发费用                          |      | 21,037,152.84  | 21,853,920.96  |
| 财务费用                          |      | -6,665,576.00  | -11,369,446.75 |
| 其中：利息费用                       |      |                |                |
| 利息收入                          |      | 2,931,404.52   | 619,257.49     |
| 加：其他收益                        |      | 715,853.18     | 388,559.92     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 720,648,024.06 | 293,266,233.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 722,325,468.47 | 294,288,989.85 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | -1,903,686.11  | -1,158,421.44  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | 1,200,998.09   | 454,319.15     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 2,795.89       |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 785,506,023.39 | 367,687,985.21 |
| 加：营业外收入                |  | 0.45           |                |
| 减：营业外支出                |  | 4,157.64       | 1,671.50       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 785,501,866.20 | 367,686,313.71 |
| 减：所得税费用                |  | 118,023,729.65 | 51,398,126.88  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 667,478,136.55 | 316,288,186.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 667,478,136.55 | 316,288,186.83 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |                |                |
| 7.其他                   |  |                |                |
| 六、综合收益总额               |  | 667,478,136.55 | 316,288,186.83 |
| 七、每股收益：                |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  | 2.51           | 1.19           |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  | 2.51           | 1.19           |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏



## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 511,742,548.00 | 454,111,560.38 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                |                |
| 收到的税费返还                   |      | 1,603,764.86   | 4,233,058.61   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 227,801,801.12 | 157,015,746.16 |
| 经营活动现金流入小计                |      | 741,148,113.98 | 615,360,365.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 360,393,361.81 | 268,815,777.26 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 20,480,195.98  | 18,092,566.69  |
| 支付的各项税费                   |      | 21,957,315.05  | 27,433,899.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 276,889,858.75 | 179,157,327.85 |
| 经营活动现金流出小计                |      | 679,720,731.59 | 493,499,571.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 61,427,382.39  | 121,860,793.61 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 57,895,878.20  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 782,911,430.41 | 135,665.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,000.00       |                |
| 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            | 七、78 | 110,000,000.00 | 48,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 950,812,308.61 | 48,135,665.53  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 3,259,125.73   | 200,762.70     |
| 投资支付的现金                   |      |                |                |
| 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            | 七、78 | 110,000,000.00 | 48,000,000.00  |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 113,259,125.73  | 48,200,762.70   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 837,553,182.88  | -65,097.17      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 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                 |  |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 186,429,487.30  | 106,531,135.60  |
| 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                |  | 186,429,487.30  | 106,531,135.60  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -186,429,487.30 | -106,531,135.60 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 179,985.50      | 6,012,005.89    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 712,731,063.47  | 21,276,566.73   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 159,514,529.29  | 119,473,714.78  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 872,245,592.76  | 140,750,281.51  |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 541,319,969.08 | 453,667,247.53 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,603,764.86   | 4,229,450.45   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 227,575,231.97 | 157,014,423.85 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 770,498,965.91 | 614,911,121.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 360,393,361.81 | 268,142,356.98 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 20,480,195.98  | 18,092,566.69  |
| 支付的各项税费                   |    | 21,818,360.98  | 27,249,888.59  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 276,521,439.26 | 179,085,833.67 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 679,213,358.03 | 492,570,645.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 91,285,607.88  | 122,340,475.90 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 57,895,878.20  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 782,911,430.41 | 135,665.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,000.00       |                |
| 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            |    | 110,000,000.00 | 48,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 950,812,308.61 | 48,135,665.53  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产        |    | 3,259,125.73   | 200,762.70     |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 产支付的现金                    |  |                 |                 |
| 投资支付的现金                   |  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 110,000,000.00  | 48,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 113,259,125.73  | 48,200,762.70   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 837,553,182.88  | -65,097.17      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 186,429,487.30  | 106,531,135.60  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 186,429,487.30  | 106,531,135.60  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -186,429,487.30 | -106,531,135.60 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 644,901.60      | 5,585,807.34    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 743,054,205.06  | 21,330,050.47   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 128,525,227.76  | 118,955,240.03  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 871,579,432.82  | 140,285,290.50  |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |        |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 266,327,839.00 |        |    |  | 45,130,417.83 |       |        |      | 133,163,919.50 |        | 839,695,393.95 |    | 1,284,317,570.28 |        | 1,284,317,570.28 |
| 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、本年期初余额              | 266,327,839.00 |        |    |  | 45,130,417.83 |       |        |      | 133,163,919.50 |        | 839,695,393.95 |    | 1,284,317,570.28 |        | 1,284,317,570.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        | 481,672,225.72 |    | 481,672,225.72   |        | 481,672,225.72   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        | 668,101,713.02 |    | 668,101,713.02   |        | 668,101,713.02   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |               |       |        |      |                |        |                |    |                  |        |                  |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  | -186,429,487.30  |  | -186,429,487.30  |  | -186,429,487.30  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  | -186,429,487.30  |  | -186,429,487.30  |  | -186,429,487.30  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 266,327,839.00 |  |  |  | 45,130,417.83 |  |  |  | 133,163,919.50 |  | 1,321,367,619.67 |  | 1,765,989,796.00 |  | 1,765,989,796.00 |

| 项目 | 2022 年半年度   |             |        |  |      |       |       |      |      |       |       |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|-------------|--------|--|------|-------|-------|------|------|-------|-------|----|--|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |             |        |  |      |       |       |      |      |       |       | 小计 |  |        |         |
|    | 实收资本(或股本)   | 其他权益工具      |        |  | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准 | 未分配利润 |    |  |        |         |
|    | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |      |       |       |      |      |       |       |    |  |        |         |

|                       |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|---|--|---------------|---|-----------------|--|-----------------|-----------------|
|                       |                |  |  |  |               | 益 |  |               | 备 |                 |  |                 |                 |
| 一、上年期末余额              | 266,327,839.00 |  |  |  | 45,130,417.83 |   |  | 90,859,239.11 |   | 423,955,663.32  |  | 826,273,159.26  | 826,273,159.26  |
| 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、本年期初余额              | 266,327,839.00 |  |  |  | 45,130,417.83 |   |  | 90,859,239.11 |   | 423,955,663.32  |  | 826,273,159.26  | 826,273,159.26  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |               |   |  |               |   | 210,586,937.23  |  | 210,586,937.23  | 210,586,937.23  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |   |  |               |   | 317,118,072.83  |  | 317,118,072.83  | 317,118,072.83  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |               |   |  |               |   | -106,531,135.60 |  | -106,531,135.60 | -106,531,135.60 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |               |   |  |               |   | -106,531,135.60 |  | -106,531,135.60 | -106,531,135.60 |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |               |   |  |               |   |                 |  |                 |                 |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期末余额            | 266,327,839.00 |  |  |  | 45,130,417.83 |  |  |  | 90,859,239.11 |  | 634,542,600.55 |  | 1,036,860,096.49 |  | 1,036,860,096.49 |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |               |       |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 266,327,839.00 |        |     |    | 45,130,417.83 |       |        |      | 133,163,919.50 | 836,661,051.07 | 1,281,283,227.40 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 266,327,839.00 |        |     |    | 45,130,417.83 |       |        |      | 133,163,919.50 | 836,661,051.07 | 1,281,283,227.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      |                | 481,048,649.25 | 481,048,649.25   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |                | 667,478,136.55 | 667,478,136.55   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |        |      |                |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |               |       |        |      |                |                |                  |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|-----------------|------------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |               |  |  |  |  | -186,429,487.30 | -186,429,487.30  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |               |  |  |  |  | -186,429,487.30 | -186,429,487.30  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 266,327,839.00 |  |  |  | 45,130,417.83 |  |  |  |  | 133,163,919.50  | 1,317,709,700.32 | 1,762,331,876.65 |

| 项目       | 2022 年半年度      |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额 | 266,327,839.00 |        |     |    | 45,130,417.83 |       |        |      | 90,859,239.11 | 423,661,717.59 | 825,979,213.53 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他       |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额 | 266,327,839.00 |        |     |    | 45,130,417.83 |       |        |      | 90,859,239.11 | 423,661,717.59 | 825,979,213.53 |



|                       |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |               |  |  |  |               | 209,757,051.23  | 209,757,051.23   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |  |  |  |               | 316,288,186.83  | 316,288,186.83   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |               |  |  |  |               | -106,531,135.60 | -106,531,135.60  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |               |  |  |  |               | -106,531,135.60 | -106,531,135.60  |
| 3. 其他                 |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 6. 其他                 |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |               |  |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 266,327,839.00 |  |  | 45,130,417.83 |  |  |  | 90,859,239.11 | 633,418,768.82  | 1,035,736,264.76 |

公司负责人：宋剑锐

主管会计工作负责人：杨敏

会计机构负责人：杨敏

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

江苏立霸实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由江苏立霸集团公司整体改组发起设立的股份有限公司，注册资本、实收资本（股本）人民币 6,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]311 号”《关于核准江苏立霸实业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股，发行完成后，本公司股票于 2015 年在上海证券交易所上市交易，股票简称：立霸股份，股票代码：603519，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为人民币 8,000 万元。

经本公司 2016 年 5 月 3 日股东大会决议通过，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,000 万股，转增股本后，本公司的总股本变更为 16,000 万股，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为人民币 16,000 万元。

2018 年 2 月 28 日，本公司股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购本公司股份方案的议案》。2018 年 3 月 28 日，本公司首次实施了回购股份。截止 2018 年 5 月，本公司回购方案已实施完成，累计回购股份数量合计 147.1524 万股。回购完成后，本公司的总股本变更为 15,852.8476 万股，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为人民币 15,852.8476 万元。

经本公司 2018 年 5 月 23 日股东大会决议通过，本公司以利润分配方案实施时股权登记日的总股本 15,852.8476 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增股本 6,341.139 万股，转增股本后，本公司的总股本变更为 22,193.9866 万股，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为人民币 22,193.9866 万元。

经本公司 2021 年 5 月 17 日股东大会决议通过，本公司以利润分配方案实施时股权登记日的总股本 22,193.9866 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 4,438.7973 万股，转增股本后，本公司的总股本变更为 26,632.7839 万股，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为人民币 26,632.7839 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司现持有统一社会信用代码为 91320200250225560N 的营业执照，法定代表人为宋剑锐，注册资本为人民币 26,632.7839 万元，注册地址：宜兴市环保科技工业园新城路，总部地址：宜兴市环保科技工业园新城路，控股股东、实际控制人为卢凤仙。

##### (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业；主要为国内外知名家电整机企业提供家电外观用复合材料；经营范围为：许可项目：国内货物运输代理；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：金属材料销售；金属表面处理及热处理加工；新型金属功能材料销售；建筑材料

销售；木材销售；金属结构制造；金属结构销售；有色金属合金制造；塑料制品制造；塑料制品销售；家用电器制造；家用电器零配件销售；以自有资金从事投资活动；进出口代理；货物进出口；技术进出口。（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)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 17 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称          | 子公司类型 | 级次 | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) |
|----------------|-------|----|-------------|--------------|
| 立霸贸易（无锡）有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00      | 100.00       |
| 无锡立霸创业投资有限公司   | 全资子公司 | 一级 | 100.00      | 100.00       |

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

**（一）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

#### **（二）同一控制下的企业合并**

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### **（三）非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。

④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### （四）为合并发生的相关费用

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （一）合并范围

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

### （二）合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (一) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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



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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入

本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

#### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## （二）金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

**(2) 其他金融负债**

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

**(三) 金融资产和金融负债的终止确认**

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

**(2) 金融负债终止确认条件**

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### （四）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### (五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

#### (六) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (七) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 10.金融工具中的（六）金融工具减值”。

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

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

| 组合名称   | 确定组合的依据                            | 计提方法   |
|--------|------------------------------------|--|
| 银行承兑汇票 | 出票人的信用评级不高，历史上虽未发生票据违约，但存在一定信用损失风险 | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险             | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 10.金融工具”中的（六）金融工具减值。

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

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

| 组合名称 | 确定组合的依据  | 计提方法   |
|------|----------|--|
| 销售货款 | 类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政



策及会计估计之 10.金融工具中的（六）金融工具减值”。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 10.金融工具中的（六）金融工具减值”。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### （一）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品（产成品）等。

##### （二）存货的计价方法

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

##### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### （四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### （五）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (一) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节“五之 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (二) 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## (三) 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (四) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (五) 共同控制、重大影响的判断标准

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

控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率     |
|---------|-------|---------|-----|----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5   | 4.75     |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5 或 10  | 5   | 19 或 9.5 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4       | 5   | 23.75    |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3       | 5   | 31.67    |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### （一）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### （一）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### （二）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （三）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。



## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

#### (一) 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

#### (二) 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据    |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地出让年限 |
| 软件    | 10 年   | 预计受益期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### (一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (二) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

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

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 预计负债

适用  不适用

#### (一) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (二) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源家电复合板销售收入。

##### (一) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### (二) 特定交易的收入处理原则

###### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

###### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

###### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择

权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### （4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### （5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2）应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### （6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

### （三）收入确认的具体方法

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含家电彩钢板产品等的单项履约义务。公司将产品实际交付给客户并经客户领用结算的时点作为产品控制权的转移时点，并确认收入的实现。具体情况如下：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，若由公司提供配送服务的，根据订单约定的交货日期和交货数量发送至指定地点（客户仓库或公司外库），客户领用公司产品完成验收工作，双方确认产品品种、数量，公司据此与客户进行收入结算，此时确认国内销售收入实现。客户自提的，在公司厂区内完成验收交付，此时确认国内销售收入实现。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，按照事先约定的发货日期发送至外贸仓库，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据提交给客户，此时确认出口销售收入实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (一) 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

### (二) 合同取得成本

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

### (三) 合同成本摊销

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

### (四) 合同成本减值

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

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

## 40. 政府补助

适用 不适用



### （一）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### （二）政府补助的确认

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

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

### （三）会计处理方法

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

#### (一) 确认递延所得税资产的依据

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

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

#### (二) 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### (一) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## （二）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

## （三）本公司作为承租人的会计处理

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

### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 28、34”。

## （四）本公司作为出租人的会计处理

### （1）租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

## （3）对经营租赁的会计处理

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

## （五）售后回租

### （1）本公司作为卖方和承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### （2）本公司作为买方和出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### (一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

##### (二) 回购股份

本公司回购股份按照成本法进行会计处理，回购股份时按照回购股份的全部支出作为库存股处理，注销库存股时，按股票面值 and 注销股数计算的股票面值总额，减少股本，按减少股本与注销库存股的账面余额的差额，减少资本公积，资本公积不足冲减的，减少盈余公积、未分配利润。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据             | 税率  |
|---------|------------------|-----|
| 增值税     | 境内销售；提供加工、修理修配劳务 | 13% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税税额          | 7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | 25% |
| 教育费附加   | 实缴增值税税额          | 3%  |
| 地方教育附加  | 实缴增值税税额          | 2%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称         | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 本公司            | 15%      |
| 无锡立霸创业投资有限公司   | 20%      |
| 立霸贸易（无锡）有限责任公司 | 20%      |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1、本公司（母公司）

本公司于 2021 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（有效期 3 年）。根据企业所得税法的有关规定，本公司本期按照高新技术企业优惠税率 15% 计缴企业所得税。

### 2、子公司 立霸贸易（无锡）有限责任公司

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》[2022]13 号、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》[2023]6 号等文件的有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司立霸贸易本期享受上述所得税税收优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 49,000.00      |                |
| 银行存款          | 884,729,177.24 | 172,813,128.34 |
| 其他货币资金        | 81,011,009.70  | 42,649,545.75  |
| 合计            | 965,789,186.94 | 215,462,674.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |
| 存放财务公司存款      |                |                |

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元人民币

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 81,011,009.70 | 42,649,545.75 |
| 定期存单质押    | 11,169,296.80 | 13,298,599.05 |
| 合计        | 92,180,306.50 | 55,948,144.80 |

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司将银行定期存单 11,169,296.80 元质押给银行，为取得中国银行股份有限公司宜兴支行开立的 55,096,483.90 元的银行承兑汇票设置担保。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 4,085,000.00   | 1,425,000.00   |
| 商业承兑票据 | 123,699,940.28 | 343,168,269.81 |
| 合计     | 127,784,940.28 | 344,593,269.81 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 2,000,000.00  |
| 商业承兑票据 | 62,946,016.61 |
| 合计     | 64,946,016.61 |

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 2,300,000.00  |
| 商业承兑票据 |          | 62,003,418.02 |
| 合计     |          | 64,303,418.02 |



## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |         |                | 期初余额           |        |              |         |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 其中：       |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 129,249,434.63 | 100.00 | 1,464,494.35 | 1.13    | 127,784,940.28 | 348,134,615.97 | 100.00 | 3,541,346.16 | 1.02    | 344,593,269.81 |
| 其中：       |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 销售货款      | 129,249,434.63 | 100.00 | 1,464,494.35 | 1.13    | 127,784,940.28 | 348,134,615.97 | 100.00 | 3,541,346.16 | 1.02    | 344,593,269.81 |
| 合计        | 129,249,434.63 | /      | 1,464,494.35 | /       | 127,784,940.28 | 348,134,615.97 | /      | 3,541,346.16 | /       | 344,593,269.81 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售货款

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额           |              |          |
|--------|----------------|--------------|----------|
|        | 应收票据           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 124,949,434.63 | 1,249,494.35 | 1.00     |
| 银行承兑汇票 | 4,300,000.00   | 215,000.00   | 5.00     |
| 合计     | 129,249,434.63 | 1,464,494.35 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用  不适用

参见本节“第五、重要会计政策及会计估计之 11、应收票据”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额        |       |       | 期末余额         |
|--------|--------------|---------------|-------|-------|--------------|
|        |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 商业承兑汇票 | 3,466,346.16 | -2,216,851.81 |       |       | 1,249,494.35 |
| 银行承兑汇票 | 75,000.00    | 140,000.00    |       |       | 215,000.00   |
| 合计     | 3,541,346.16 | -2,076,851.81 |       |       | 1,464,494.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

其他说明：

无。

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 250,575,374.34 |
| 1 年以内小计    | 250,575,374.34 |
| 1 至 2 年    | 865,571.14     |
| 2 至 3 年    | 120,917.40     |
| 3 年以上      | 1,490,784.91   |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 253,052,647.79 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 其中：       |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 253,052,647.79 | 100.00 | 14,142,385.96 | 5.59    | 238,910,261.83 | 212,115,971.71 | 100.00 | 12,276,452.73 | 5.79    | 199,839,518.98 |
| 其中：       |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 销售货款      | 253,052,647.79 | 100.00 | 14,142,385.96 | 5.59    | 238,910,261.83 | 212,115,971.71 | 100.00 | 12,276,452.73 | 5.79    | 199,839,518.98 |
| 合计        | 253,052,647.79 | /      | 14,142,385.96 | /       | 238,910,261.83 | 212,115,971.71 | /      | 12,276,452.73 | /       | 199,839,518.98 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售货款

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 250,575,374.34 | 12,528,768.72 | 5.00    |

|         |                |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 1 至 2 年 | 865,571.14     | 86,557.11     | 10.00  |
| 2 至 3 年 | 120,917.40     | 36,275.22     | 30.00  |
| 3 年以上   | 1,490,784.91   | 1,490,784.91  | 100.00 |
| 合计      | 253,052,647.79 | 14,142,385.96 |        |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

参见本节“第五、重要会计政策及会计估计 之 12、应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-------------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|             |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提预期信用损失 | 12,276,452.73 | 1,865,933.23 |       |       |      | 14,142,385.96 |
| 合计          | 12,276,452.73 | 1,865,933.23 |       |       |      | 14,142,385.96 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额           |                 |              |
|------|----------------|-----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 63,584,983.46  | 25.13           | 3,179,249.17 |
| 第二名  | 42,258,181.55  | 16.70           | 2,112,909.08 |
| 第三名  | 32,483,961.88  | 12.84           | 1,624,198.09 |
| 第四名  | 17,991,152.99  | 7.11            | 899,557.65   |
| 第五名  | 15,356,008.08  | 6.07            | 767,800.40   |
| 合计   | 171,674,287.96 | 67.84           | 8,583,714.39 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

| 项目   | 金融资产转移的方式            | 本期终止确认金额      | 与终止确认相关的损失   |
|------|----------------------|---------------|--------------|
| 伊莱克斯 | 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方 | 47,897,944.52 | 1,903,686.11 |
| 合计   |                      | 47,897,944.52 | 1,903,686.11 |

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 应收票据—银行承兑汇票 | 84,004,075.20  | 15,989,322.74 |
| 应收账款        | 24,605,746.57  | 28,844,934.13 |
| 合计          | 108,609,821.77 | 44,834,256.87 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 165,001,037.77 | 99.97  | 79,111,937.00 | 99.96  |
| 1 至 2 年 | 37,884.54      | 0.02   | 21,958.43     | 0.03   |
| 2 至 3 年 | 5,000.00       | 0.00   | 5,000.00      | 0.01   |
| 3 年以上   | 5,031.00       | 0.00   | 5,031.00      |        |
| 合计      | 165,048,953.31 | 100.00 | 79,143,926.43 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) |
|------|----------------|---------------|
| 第一名  | 75,427,745.69  | 45.70         |
| 第二名  | 75,031,295.18  | 45.46         |
| 第三名  | 5,533,041.07   | 3.35          |
| 第四名  | 2,106,955.13   | 1.28          |
| 第五名  | 1,423,257.64   | 0.86          |
| 合计   | 159,522,294.71 | 96.65         |

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额      | 期初余额     |
|-------|-----------|----------|
| 应收利息  |           |          |
| 应收股利  |           |          |
| 其他应收款 | 65,301.05 | 1,195.57 |

|    |           |          |
|----|-----------|----------|
| 合计 | 65,301.05 | 1,195.57 |
|----|-----------|----------|

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额    |
|------------|-----------|
| 1 年以内      |           |
| 其中：1 年以内分项 |           |
| 1 年以内      | 68,737.95 |
| 1 年以内小计    | 68,737.95 |
| 1 至 2 年    |           |
| 2 至 3 年    |           |



|         |            |
|---------|------------|
| 3 年以上   | 507,615.00 |
| 3 至 4 年 |            |
| 4 至 5 年 |            |
| 5 年以上   |            |
| 合计      | 576,352.95 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------|------------|------------|
| 保证金    | 507,615.00 | 507,615.00 |
| 备用金及其他 | 68,737.95  | 1,258.50   |
| 合计     | 576,352.95 | 508,873.50 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2023年1月1日余额    | 62.93        | 507,615.00           |                      | 507,677.93 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       | -62.93       | 62.93                |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 196.22       | 3,177.75             |                      | 3,373.97   |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2023年6月30日余额   | 196.22       | 510,855.68           |                      | 511,051.90 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额   |       |       |      | 期末余额       |
|------|------------|----------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 坏账准备 | 507,677.93 | 3,373.97 |       |       |      | 511,051.90 |
| 合计   | 507,677.93 | 3,373.97 |       |       |      | 511,051.90 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|------------|-------|----------------------|------------|
| 海信容声（扬州）冰箱有限公司 | 保证金   | 310,000.00 | 3 年以上 | 53.79                | 310,000.00 |
| 合肥美菱股份有限公司     | 保证金   | 100,000.00 | 3 年以上 | 17.35                | 100,000.00 |
| 海信冰箱有限公司       | 保证金   | 50,050.00  | 3 年以上 | 8.68                 | 50,050.00  |
| 孙越             | 备用金   | 40,000.00  | 1 年以内 | 6.94                 | 2,000.00   |
| 安徽康佳同创电器有限公司   | 保证金   | 30,000.00  | 3 年以上 | 5.21                 | 30,000.00  |
| 合计             | /     | 530,050.00 | /     | 91.97                | 492,050.00 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                       |                | 期初余额          |                       |               |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履<br>约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履<br>约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料     | 60,687,633.16  |                       | 60,687,633.16  | 51,347,148.42 |                       | 51,347,148.42 |
| 在产品     | 9,798,528.54   |                       | 9,798,528.54   | 3,472,644.72  |                       | 3,472,644.72  |
| 库存商品    | 44,932,930.67  |                       | 44,932,930.67  | 19,307,548.59 |                       | 19,307,548.59 |
| 周转材料    |                |                       |                |               |                       |               |
| 消耗性生物资产 |                |                       |                |               |                       |               |
| 合同履约成本  |                |                       |                |               |                       |               |
| 合计      | 115,419,092.37 |                       | 115,419,092.37 | 74,127,341.73 |                       | 74,127,341.73 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额 | 期初余额      |
|---------|------|-----------|
| 合同取得成本  |      |           |
| 应收退货成本  |      |           |
| 待抵扣进项税额 |      | 62,242.07 |
| 合计      |      | 62,242.07 |

其他说明：

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增减变动 |               |                |          |        |                |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|--------|---------------|----------------|----------|--------|----------------|--------|----|----------------|----------|
|                    |                | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业             |                |        |               |                |          |        |                |        |    |                |          |
| 小计                 |                |        |               |                |          |        |                |        |    |                |          |
| 二、联营企业             |                |        |               |                |          |        |                |        |    |                |          |
| 嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）   | 624,072,743.28 |        | 57,895,878.20 | 723,204,990.44 |          |        | 782,685,188.71 |        |    | 506,696,666.81 |          |
| 上海鳌赫商务咨询合伙企业（有限合伙） | 58,922,538.54  |        |               | -859.72        |          |        |                |        |    | 58,921,678.82  |          |
| 嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）   | 87,593,144.72  |        |               | -878,662.25    |          |        |                |        |    | 86,714,482.47  |          |
| 广东泽盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 14,899,615.05  |        |               | -1,560.06      |          |        |                |        |    | 14,898,054.99  |          |
| 小计                 | 785,488,041.59 |        | 57,895,878.20 | 722,323,908.41 |          |        | 782,685,188.71 |        |    | 667,230,883.09 |          |
| 合计                 | 785,488,041.59 |        | 57,895,878.20 | 722,323,908.41 |          |        | 782,685,188.71 |        |    | 667,230,883.09 |          |

其他说明

1、公司于 2019 年 11 月 24 日与上海临芯投资管理有限公司、河南资产管理有限公司共同投资名为“嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）”的私募股权投资基金。该基金规模为人民币 14,220 万元，公司以有限合伙人身份认缴出资 9,108 万元，占 64.05%。截止 2021 年 12 月 31 日，公司已实缴出资 9,108 万元。根据嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，公司作为有限合伙人需对相关项目投资决策进行投票，因此，该合伙企业为公司的联营企业，公司对其具有重大影响。

2023 年 4 月 20 日，嘉兴君励持有的拓荆科技股票解禁，持股数为 7,012,105 股。2023 年 4 月 27 日，嘉兴君励将持有的拓荆科技 2,874,975 股股票通过询价转让方式出售。按照公司对嘉兴君励基金的出资份额 64.05% 计算，嘉兴君励基金对本次出售股权所得按照合伙协议约定条款进行了分配，公司于 2023 年 5 月 12 日收到了分配金额 528,892,073.85 元，扣除公司出资基金的成本 91,080,000.00 元后，公司需确认投资收益 437,812,073.85 元。2023 年 5 月 8 日至 2023 年 6 月 7 日，嘉兴君励将持有的 1,582,337 股股票通过大宗交易和集中竞价交易减持的方式售出。按照公司对嘉兴君励基金的出资份额 64.05% 计算，嘉兴君励基金对本次出售股权所得按照合伙协议约定条款进行了分配，公司于 2023 年 6 月 16 日收到了第二次分配金额 311,688,993.06 元，公司需确认投资收益 311,688,993.06 元。

2、公司于 2019 年 11 月 24 日与深圳中微电高科技投资有限公司、河南资产管理有限公司共同投资名为“上海鳌赫商务咨询合伙企业（有限合伙）”的合伙企业。该合伙企业规模为人民币 9,200 万元，公司以有限合伙人身份认缴出资 5,892.66 万元，占 64.05%。截止 2021 年 12 月 31 日，公司已实缴出资 5,892.66 万元。根据上海鳌赫商务咨询合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，公司作为有限合伙人执行合伙事务。因此，该合伙企业为公司的联营企业，公司对其具有重大影响。

3、公司于 2020 年 8 月 5 日与上海临芯投资管理有限公司、裘伟红共同投资名为“嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）”的合伙企业。该合伙企业规模为人民币 13,230 万元，公司以有限合伙人身份认缴出资 13,000 万元，占 98.26%。截止 2021 年 12 月 31 日，公司已实缴出资 9,150 万元。根据嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，公司只需对相关项目投资决策进行投票。因此，该合伙企业为公司的联营企业，公司对其具有重大影响。

4、公司的全资子公司无锡立霸创业投资有限公司于 2021 年 10 月 10 日与深圳市正泽投资有限公司、泰州东部新城发展集团有限公司、盐城泽赢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、李林位、王娟、吴亚玲共同投资名为“广东泽盛股权投资合伙企业（有限合伙）”的合伙企业。该合伙企业规模为人民币 5,500.10 万元（实缴金额为 5,500 万元，完成实缴后不再出资），无锡立霸创业投资有限公司以有限合伙人身份认缴出资 1,500.00 万元，占 27.27%。截止 2021 年 12 月 31 日，无锡立霸创业投资有限公司已实缴出资 1,500.00 万元。根据广东泽盛股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，无锡立霸创业投资有限公司只需对相关项目投资决策进行投票。因此，该合伙企业为公司的联营企业，公司对其具有重大影响。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用



## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 75,425,480.07 | 78,598,162.76 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 75,425,480.07 | 78,598,162.76 |

其他说明：

无。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输工具         | 工具器具         | 电子设备         | 合计             |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 74,882,109.01 | 157,866,845.25 | 5,438,705.82 | 2,174,179.19 | 4,620,567.57 | 244,982,406.84 |
| 2.本期增加金额   |               | 1,286,838.08   | 639,911.50   | 80,176.99    |              | 2,006,926.57   |
| (1) 购置     |               | 1,286,838.08   | 639,911.50   | 80,176.99    |              | 2,006,926.57   |
| (2) 在建工程转入 |               |                |              |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               | 249,994.09     | 32,577.78    |              |              | 282,571.87     |
| (1) 处置或报废  |               | 249,994.09     | 32,577.78    |              |              | 282,571.87     |
| 4.期末余额     | 74,882,109.01 | 158,903,689.24 | 6,046,039.54 | 2,254,356.18 | 4,620,567.57 | 246,706,761.54 |
| 二、累计折旧     |               |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 36,448,306.24 | 119,493,626.49 | 4,792,460.91 | 1,647,846.86 | 4,002,003.58 | 166,384,244.08 |
| 2.本期增加金额   | 1,712,259.33  | 2,908,210.61   | 94,641.14    | 75,340.74    | 137,534.46   | 4,927,986.28   |
| (1) 计提     | 1,712,259.33  | 2,908,210.61   | 94,641.14    | 75,340.74    | 137,534.46   | 4,927,986.28   |
| 3.本期减少金额   |               |                | 30,948.89    |              |              | 30,948.89      |
| (1) 处置或报废  |               |                | 30,948.89    |              |              | 30,948.89      |
| 4.期末余额     | 38,160,565.57 | 122,401,837.10 | 4,856,153.16 | 1,723,187.60 | 4,139,538.04 | 171,281,281.47 |
| 三、减值准备     |               |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     |               |                |              |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |               |                |              |              |              |                |
| (1) 计提     |               |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |                |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |                |              |              |              |                |

|          |               |               |              |            |            |               |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 4.期末余额   |               |               |              |            |            |               |
| 四、账面价值   |               |               |              |            |            |               |
| 1.期末账面价值 | 36,721,543.44 | 36,501,852.14 | 1,189,886.38 | 531,168.58 | 481,029.53 | 75,425,480.07 |
| 2.期初账面价值 | 38,433,802.77 | 38,373,218.76 | 646,244.91   | 526,332.33 | 618,563.99 | 78,598,162.76 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、 在建工程

### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

无。

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、 油气资产

适用 不适用

## 25、 使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件         | 合计            |
|-----------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额    | 26,756,630.00 |     |       | 203,965.60 | 26,960,595.60 |
| 2.本期增加金额  |               |     |       |            |               |
| (1)购置     |               |     |       |            |               |
| (2)内部研发   |               |     |       |            |               |
| (3)企业合并增加 |               |     |       |            |               |
| 3.本期减少金额  |               |     |       |            |               |
| (1)处置     |               |     |       |            |               |
| 4.期末余额    | 26,756,630.00 |     |       | 203,965.60 | 26,960,595.60 |
| 二、累计摊销    |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额    | 9,223,923.24  |     |       | 54,390.72  | 9,278,313.96  |
| 2.本期增加金额  | 272,522.16    |     |       | 10,198.26  | 282,720.42    |
| (1)计提     | 272,522.16    |     |       | 10,198.26  | 282,720.42    |
| 3.本期减少金额  |               |     |       |            |               |
| (1)处置     |               |     |       |            |               |
| 4.期末余额    | 9,496,445.40  |     |       | 64,588.98  | 9,561,034.38  |
| 三、减值准备    |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额    |               |     |       |            |               |
| 2.本期增加金额  |               |     |       |            |               |
| (1)计提     |               |     |       |            |               |
| 3.本期减少金额  |               |     |       |            |               |
| (1)处置     |               |     |       |            |               |
| 4.期末余额    |               |     |       |            |               |
| 四、账面价值    |               |     |       |            |               |
| 1.期末账面价值  | 17,260,184.60 |     |       | 139,376.62 | 17,399,561.22 |
| 2.期初账面价值  | 17,532,706.76 |     |       | 149,574.88 | 17,682,281.64 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 16,117,932.21 | 2,535,548.92 | 16,325,476.82 | 2,467,335.26 |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |

|                            |               |              |               |              |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损                      | 154,669.28    | 38,277.31    | 154,669.28    | 38,667.32    |
| 递延收益                       | 1,153,416.67  | 173,012.50   | 1,275,416.67  | 191,312.50   |
| 来源于权益法核算的合伙企业持有的金融资产公允价值变动 | 101,945.01    | 25,486.25    | 100,384.96    | 25,096.24    |
| 合计                         | 17,527,963.17 | 2,772,324.98 | 17,855,947.73 | 2,722,411.32 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额           |               | 期初余额     |         |
|----------------------------|----------------|---------------|----------|---------|
|                            | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值            |                |               |          |         |
| 其他债权投资公允价值变动               |                |               |          |         |
| 其他权益工具投资公允价值变动             |                |               |          |         |
| 来源于权益法核算的合伙企业持有的金融资产公允价值变动 | 468,722,124.30 | 70,308,318.65 |          |         |
| 合计                         | 468,722,124.30 | 70,308,318.65 |          |         |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 395,501,067.93 | 303,118,032.48 |
| 合计     | 395,501,067.93 | 303,118,032.48 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付经营性采购款项 | 55,950,092.68 | 56,072,238.48 |
| 应付工程及设备款项 | 2,573,818.94  | 3,038,963.13  |
| 合计        | 58,523,911.62 | 59,111,201.61 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 销售合同价款 | 2,846,229.22 | 1,994,319.49 |
| 合计     | 2,846,229.22 | 1,994,319.49 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 6,902,024.13 | 15,185,643.06 | 19,822,565.75 | 2,265,101.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,222,087.02  | 1,222,087.02  |              |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 6,902,024.13 | 16,407,730.08 | 21,044,652.77 | 2,265,101.44 |

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,693,709.54 | 13,499,222.76 | 18,074,054.76 | 2,118,877.54 |
| 二、职工福利费       |              | 565,513.27    | 565,513.27    |              |
| 三、社会保险费       |              | 619,623.61    | 619,623.61    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 463,900.46    | 463,900.46    |              |
| 工伤保险费         |              | 100,038.71    | 100,038.71    |              |
| 生育保险费         |              | 55,684.44     | 55,684.44     |              |
| 四、住房公积金       |              | 233,325.00    | 233,325.00    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 208,314.59   | 267,958.42    | 330,049.11    | 146,223.90   |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 6,902,024.13 | 15,185,643.06 | 19,822,565.75 | 2,265,101.44 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 1,185,054.08 | 1,185,054.08 |      |
| 2、失业保险费  |      | 37,032.94    | 37,032.94    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 1,222,087.02 | 1,222,087.02 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额         |
|---------|----------------|--------------|
| 增值税     | -127,687.64    | 3,243,012.61 |
| 消费税     |                |              |
| 营业税     |                |              |
| 企业所得税   | 122,755,005.35 | 270,830.58   |
| 个人所得税   | 47,638.64      | 43,741.62    |
| 城市维护建设税 | 281.46         | 222,988.71   |
| 教育费附加   | 201.03         | 159,277.65   |
| 房产税     | 196,169.44     | 196,106.20   |
| 土地使用税   | 77,271.19      | 77,271.19    |
| 印花税     | 210,515.74     | 183,654.54   |

|         |                |              |
|---------|----------------|--------------|
| 环保税     | 4,000.00       | 5,433.60     |
| 城镇垃圾处理费 | 4,020.00       |              |
| 合计      | 123,167,415.21 | 4,402,316.70 |

其他说明：

无。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 应付利息  |           |            |
| 应付股利  |           |            |
| 其他应付款 | 27,122.35 | 267,093.95 |
| 合计    | 27,122.35 | 267,093.95 |

其他说明：

无。

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 其他往来款 | 27,122.35 | 267,093.95 |
| 合计    | 27,122.35 | 267,093.95 |

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 短期应付债券          |               |                |
| 应付退货款           |               |                |
| 已背书未终止确认的商业承兑汇票 | 62,003,418.02 | 101,545,809.33 |
| 已背书未终止确认的银行承兑汇票 | 2,300,000.00  |                |
| 待转销项税额          | 370,009.80    | 259,261.54     |
| 合计              | 64,673,427.82 | 101,805,070.87 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,275,416.67 |      | 122,000.00 | 1,153,416.67 | 拨款转入 |
| 合计   | 1,275,416.67 |      | 122,000.00 | 1,153,416.67 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 环保项目 | 1,275,416.67 |          |             | 122,000.00 |      | 1,153,416.67 | 与资产相关       |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额        |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 266,327,839 |             |    |       |    |    | 266,327,839 |

其他说明：

无。

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 45,130,417.83 |      |      | 45,130,417.83 |
| 其他资本公积     |               |      |      |               |
| 合计         | 45,130,417.83 |      |      | 45,130,417.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 133,163,919.50 |      |      | 133,163,919.50 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 133,163,919.50 |      |      | 133,163,919.50 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期               | 上年度            |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 839,695,393.95   | 423,955,663.32 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                  |                |
| 调整后期初未分配利润                | 839,695,393.95   | 423,955,663.32 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 668,101,713.02   | 564,575,546.62 |
| 减：提取法定盈余公积                |                  | 42,304,680.39  |
| 提取任意盈余公积                  |                  |                |
| 提取一般风险准备                  |                  |                |
| 应付普通股股利                   | 186,429,487.30   | 106,531,135.60 |
| 转作股本的普通股股利                |                  |                |
| 期末未分配利润                   | 1,321,367,619.67 | 839,695,393.95 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 630,448,577.95 | 553,680,876.55 | 718,465,347.04 | 637,274,250.11 |
| 其他业务 | 29,481,139.03  | 18,233,410.71  | 15,533,775.77  | 1,677,289.15   |
| 合计   | 659,929,716.98 | 571,914,287.26 | 733,999,122.81 | 638,951,539.26 |

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 立霸股份-分部 | 合计 |
|------|---------|----|
|      |         |    |



|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 商品类型       |                |                |
| 家电         | 629,174,062.47 | 629,174,062.47 |
| 其他         | 30,755,654.51  | 30,755,654.51  |
| 按经营地区分类    |                |                |
| 境内销售       | 488,917,990.87 | 488,917,990.87 |
| 境外销售       | 171,011,726.11 | 171,011,726.11 |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |
| 在某一时点转让    | 659,929,716.98 | 659,929,716.98 |
| 按销售渠道分类    |                |                |
| 直销模式       | 659,929,716.98 | 659,929,716.98 |
| 合计         | 659,929,716.98 | 659,929,716.98 |

合同产生的收入说明：  
无。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 消费税     |            |              |
| 营业税     |            |              |
| 城市维护建设税 | 643,321.78 | 1,033,996.78 |
| 教育费附加   | 275,709.32 | 443,141.47   |
| 资源税     |            |              |
| 房产税     | 392,338.88 | 392,212.40   |
| 土地使用税   | 154,542.38 | 154,542.38   |
| 车船使用税   | 3,640.64   | 3,640.64     |
| 印花税     | 384,216.65 | 159,193.40   |
| 地方教育费附加 | 183,806.21 | 295,427.66   |
| 环境保护税   | 8,000.00   | 22,000.00    |
| 城镇垃圾处理费 | 7,740.00   |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,053,315.86 | 2,504,154.73 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,297,173.31 | 1,195,607.59 |
| 办公费   | 2,581.00     | 30,186.40    |
| 差旅费   | 254,733.85   | 90,258.76    |
| 保险费   | 11,360.60    | 6,271.17     |
| 邮政通信费 | 74,481.31    | 71,108.44    |
| 业务费   | 240,796.61   | 76,376.92    |
| 交通费   | 259,208.08   | 111,290.04   |
| 其他    | 34,534.45    | 60,986.81    |
| 修理费   | 59,537.08    | 197,610.67   |
| 仓储费   | 276,256.18   | 265,652.15   |
| 合计    | 2,510,662.47 | 2,105,348.95 |

其他说明：

无。

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 2,060,441.71 | 1,758,012.65 |
| 折旧费    | 305,212.92   | 592,399.95   |
| 办公费    | 220,514.49   | 217,221.44   |
| 差旅费    | 265,419.28   | 2,064.09     |
| 保险费    | 13,418.04    | 18,433.90    |
| 邮政通信费  | 32,438.43    | 76,147.94    |
| 业务费    | 542,076.21   | 762,624.62   |
| 交通费    | 72,340.28    | 52,859.13    |
| 技术服务费  | 561,169.41   | 530,000.39   |
| 审计费    | 752,472.86   | 711,853.03   |
| 无形资产摊销 | 282,720.42   | 282,325.08   |
| 其他     | 13,314.68    | 66,454.37    |
| 修理费    | 78,430.92    | 465,405.65   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 绿化费   | 20,150.00    | 23,900.00    |
| 咨询费   | 153,745.56   | 94,339.62    |
| 广告宣传费 |              | 40,000.00    |
| 合计    | 5,373,865.21 | 5,694,041.86 |

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,327,537.60  | 3,221,893.50  |
| 折旧费  | 1,537,690.62  | 1,582,784.90  |
| 耗用材料 | 15,765,105.62 | 16,638,877.92 |
| 其他   | 406,819.00    | 410,364.64    |
| 合计   | 21,037,152.84 | 21,853,920.96 |

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 利息收入    | -3,156,973.67 | -620,579.80    |
| 汇兑损益    | -4,421,522.94 | -12,473,450.33 |
| 金融机构手续费 | 290,498.65    | 320,584.76     |
| 合计      | -7,287,997.96 | -12,773,445.37 |

其他说明：

无。

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------|------------|------------|
| 政府补助       | 663,000.00 | 354,994.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 52,853.18  | 33,565.92  |
| 合计         | 715,853.18 | 388,559.92 |

其他说明：

无。

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 722,323,908.41 | 294,259,191.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |                |
| 债务重组收益               |                |                |
| 理财产品投资收益             | 226,241.70     | 135,665.53     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益   | -1,903,686.11  | -1,158,421.44  |
| 合计                   | 720,646,464.00 | 293,236,435.48 |

其他说明：

无。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | 2,076,851.81  | -186,829.36   |
| 应收账款坏账损失   | -1,865,933.23 | -1,262,572.98 |
| 其他应收款坏账损失  | -3,373.97     | 700,650.68    |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |

|           |            |             |
|-----------|------------|-------------|
| 长期应收款坏账损失 |            |             |
| 合同资产减值损失  |            |             |
| 合计        | 207,544.61 | -748,751.66 |

其他说明：

无。

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额 |
|----------|----------|-------|
| 固定资产处置收益 | 2,795.89 |       |
| 合计       | 2,795.89 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |       |               |
| 无形资产处置利得    |       |       |               |
| 债务重组利得      |       |       |               |
| 非货币性资产交换利得  |       |       |               |
| 接受捐赠        |       |       |               |
| 政府补助        |       |       |               |
| 其他          | 0.46  |       | 0.46          |
| 合计          | 0.46  |       | 0.46          |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |          |          |               |
| 其中：固定资产处置损失 |          |          |               |
| 无形资产处置损失    |          |          |               |
| 债务重组损失      |          |          |               |
| 非货币性资产交换损失  |          |          |               |
| 对外捐赠        |          |          |               |
| 其他          | 4,159.22 | 1,671.50 | 4,159.22      |
| 合计          | 4,159.22 | 1,671.50 | 4,159.22      |

其他说明：

无。

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 126,899,088.89 | 8,120,134.54  |
| 递延所得税费用 | -9,103,871.69  | 43,299,927.29 |
| 合计      | 117,795,217.20 | 51,420,061.83 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 785,896,930.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 117,884,539.53 |
| 子公司适用不同税率的影响            | -288,065.22    |
| 调整以前期间所得税的影响            |                |
| 非应税收入的影响                |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        |                |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 293.17         |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 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 | 198,449.72     |
| 所得税费用                          | 117,795,217.20 |

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 收回票据保证金 | 222,993,350.22 | 151,174,241.90 |
| 其他      | 4,808,450.90   | 5,841,504.26   |
| 合计      | 227,801,801.12 | 157,015,746.16 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 支付票据保证金 | 259,225,511.92 | 171,878,361.03 |
| 其他      | 17,664,346.83  | 7,278,966.82   |
| 合计      | 276,889,858.75 | 179,157,327.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 110,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合计   | 110,000,000.00 | 48,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 110,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合计   | 110,000,000.00 | 48,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 668,101,713.02  | 317,118,072.83  |
| 加：资产减值准备                         |                 |                 |
| 信用减值损失                           | -207,544.61     | 748,751.66      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,927,986.28    | 7,072,601.65    |
| 使用权资产摊销                          |                 | 272,126.82      |
| 无形资产摊销                           | 282,720.42      | 10,198.26       |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -2,795.89       |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,543,273.18   | -299,995.04     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -722,550,150.11 | -293,236,435.48 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -49,913.66      | 38,126.61       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -9,053,958.03   | 43,261,800.68   |



|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -41,291,750.64 | -19,995,918.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | 127,119,320.73 | 31,406,578.06  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | 35,817,028.06  | 35,464,886.41  |
| 其他                           | -122,000.00    |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 61,427,382.39  | 121,860,793.61 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 872,245,592.76 | 140,750,281.51 |
| 减：现金的期初余额                    | 159,514,529.29 | 119,473,714.78 |
| 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                 | 712,731,063.47 | 21,276,566.73  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 872,245,592.76 | 159,514,529.29 |
| 其中：库存现金                     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 872,245,592.76 | 159,514,529.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 872,245,592.76 | 159,514,529.29 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因                 |
|--------|----------------|----------------------|
| 货币资金   | 92,180,306.50  | 缴存的银行承兑汇票保证金和质押的定期存单 |
| 应收票据   | 64,626,016.61  | 开立银行承兑汇票设置抵押         |
| 存货     |                |                      |
| 固定资产   |                |                      |
| 无形资产   |                |                      |
| 应收款项融资 | 84,004,075.20  | 开立银行承兑汇票设置抵押         |
| 合计     | 240,810,398.31 | /                    |

其他说明：

无。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  | -             | -      |                |
| 其中：美元 | 3,944,211.30  | 7.2258 | 28,500,082.01  |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应收账款  | -             | -      |                |
| 其中：美元 | 14,851,756.38 | 7.2258 | 107,315,821.25 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 长期借款  | -             | -      |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  | -             | -      |                |

|       |           |        |            |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 92,692.80 | 7.2258 | 669,779.63 |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |

其他说明：

无。

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类          | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-------------|------------|------|------------|
| 计入递延收益的政府补助 |            | 其他收益 | 122,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 541,000.00 | 其他收益 | 541,000.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------|---------|----|------|
|                |       |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 立霸贸易(无锡)有限责任公司 | 江苏宜兴  | 江苏宜兴 | 贸易   | 100     |    | 投资设立 |
| 无锡立霸创业投资有限公司   | 江苏宜兴  | 江苏宜兴 | 实业投资 | 100     |    | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称        | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|------|--------|---------|----|---------------------|
|                    |       |      |        | 直接      | 间接 |                     |
| 嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）   | 浙江嘉兴  | 浙江嘉兴 | 实业投资   | 64.05   |    | 权益法                 |
| 上海望赫商务咨询合伙企业（有限合伙） | 上海    | 上海   | 商务信息咨询 | 64.05   |    | 权益法                 |
| 嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）   | 浙江嘉兴  | 浙江嘉兴 | 实业投资   | 98.26   |    | 权益法                 |
| 广东泽盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 广东佛山  | 广东佛山 | 实业投资   | 27.27   |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据公司与嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）签订的合伙协议，公司作为有限合伙人参与合伙企业的日常管理，只需对相关项目投资决策进行投票。

根据公司与上海望赫商务咨询合伙企业（有限合伙）签订的合伙协议，公司作为有限合伙人执行合伙事务。

根据公司与嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）签订的合伙协议，公司作为有限合伙人参与合伙企业的日常管理，只需对相关项目投资决策进行投票。

根据子公司与广东泽盛股权投资合伙企业（有限合伙）签订的合伙协议，子公司只需对相关项目投资决策进行投票。

因此，上述合伙企业为公司的联营企业，公司对其具有重大影响。

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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       | 期末余额/ 本期发生额              |                            |                          |                            | 期初余额/ 上期发生额              |                            |                          |                            |
|-----------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                       | 嘉兴君励投资合<br>伙企业（有限合<br>伙） | 上海懿赫商务咨<br>询合伙企业（有<br>限合伙） | 嘉兴君锋投资合<br>伙企业（有限合<br>伙） | 广东泽盛股权投<br>资合伙企业（有<br>限合伙） | 嘉兴君励投资合<br>伙企业（有限合<br>伙） | 上海懿赫商务咨<br>询合伙企业（有<br>限合伙） | 嘉兴君锋投资合<br>伙企业（有限合<br>伙） | 广东泽盛股权投<br>资合伙企业（有<br>限合伙） |
| 流动资产                  | 343,669,661.35           | 91,992,344.83              | 1,661,588.03             | 9,714.83                   | 265,474.96               | 91,993,687.09              | 1,644,939.61             | 12,450.17                  |
| 非流动资产                 | 32,620,075.22            |                            | 90,000,000.00            | 55,000,000.00              | 1,205,624,451.36         |                            | 90,000,000.00            | 55,000,000.00              |
| 资产合计                  | 376,289,736.57           | 91,992,344.83              | 91,661,588.03            | 55,009,714.83              | 1,205,889,926.32         | 91,993,687.09              | 91,644,939.61            | 55,012,450.17              |
| 流动负债                  | 16,534,197.76            |                            | 2,767,397.26             | 383,520.00                 |                          |                            | 1,850,000.00             | 380,520.00                 |
| 非流动负债                 |                          |                            |                          |                            |                          |                            |                          |                            |
| 负债合计                  | 16,534,197.76            |                            | 2,767,397.26             | 383,520.00                 |                          |                            | 1,850,000.00             | 380,520.00                 |
| 少数股东权益                |                          |                            |                          |                            |                          |                            |                          |                            |
| 归属于母公司<br>股东权益        | 359,755,538.81           | 91,992,344.83              | 88,894,190.77            | 54,626,194.83              | 1,205,889,926.32         | 91,993,687.09              | 89,794,939.61            | 54,631,930.17              |
| 按持股比例计<br>算的净资产份<br>额 | 230,425,699.54           | 58,921,678.82              | 86,714,482.47            | 14,898,054.99              | 772,380,130.02           | 58,922,538.55              | 87,593,144.71            | 14,899,615.05              |
| 调整事项                  | 276,270,967.27           |                            |                          |                            | -148,307,386.74          |                            |                          |                            |
| --商誉                  |                          |                            |                          |                            |                          |                            |                          |                            |
| --内部交易未<br>实现利润       |                          |                            |                          |                            |                          |                            |                          |                            |
| --其他                  | 276,270,967.27           |                            |                          |                            | -148,307,386.74          |                            |                          |                            |
| 对联营企业权<br>益投资的账面      | 506,696,666.81           | 58,921,678.82              | 86,714,482.47            | 14,898,054.99              | 624,072,743.28           | 58,922,538.55              | 87,593,144.71            | 14,899,615.05              |

|                      |                  |           |             |           |               |           |             |             |
|----------------------|------------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|-------------|-------------|
| 价值                   |                  |           |             |           |               |           |             |             |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |           |             |           |               |           |             |             |
| 营业收入                 |                  |           |             |           |               |           |             |             |
| 净利润                  | 1,846,770,426.02 | -1,342.26 | -900,748.84 | -5,735.34 | -1,438,345.70 | -1,280.39 | -911,687.79 | -109,248.00 |
| 终止经营的净利润             |                  |           |             |           |               |           |             |             |
| 其他综合收益               |                  |           |             |           |               |           |             |             |
| 综合收益总额               | 1,846,770,426.02 | -1,342.26 | -900,748.84 | -5,735.34 | -1,438,345.70 | -1,280.39 | -911,687.79 | -109,248.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 782,685,188.71   |           |             |           |               |           |             |             |



其他说明

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括

外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## （二）市场风险

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

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于票据贴现。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示见附注七之 82、外币货币性项目。

## （三）流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司控股股东、实际控制人为卢凤仙女士，其持股及表决权比例 25.92%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节“九、在其他主体中的权益 之 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本节“九、在其他主体中的权益 之 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 盐城东方投资开发集团有限公司     | 参股股东        |
| 伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙） | 参股股东        |
| 江苏东进控股有限公司         | 股东的子公司      |

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 江苏东投房地产开发有限公司     | 股东的子公司 |
| 江苏沿海东方市政建设股份有限公司  | 股东的子公司 |
| 上海雁楷实业发展有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城东方园林工程有限公司      | 股东的子公司 |
| 上海燕楷实业有限公司        | 股东的子公司 |
| 盐城市东方资产管理有限公司     | 股东的子公司 |
| 江苏东方水务有限公司        | 股东的子公司 |
| 上海曦浦实业有限公司        | 股东的子公司 |
| 盐城东投科技创新投资管理有限公司  | 股东的子公司 |
| 盐城燕舞新能源科技有限公司     | 股东的子公司 |
| 盐城东泰房地产开发有限公司     | 股东的子公司 |
| 上海雁炜实业有限公司        | 股东的子公司 |
| 盐城东投酒店管理有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城市东硕置业有限公司       | 股东的子公司 |
| 盐城原野花艺有限公司        | 股东的子公司 |
| 盐城市东卓置业有限公司       | 股东的子公司 |
| 盐城市东方安通交通安全设施有限公司 | 股东的子公司 |
| 盐城东方新天地置业有限公司     | 股东的子公司 |
| 盐城市东方物业管理有限公司     | 股东的子公司 |
| 盐城市东向置业有限公司       | 股东的子公司 |
| 盐城东方绿恒工程有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城经济技术开发区人力资源有限公司 | 股东的子公司 |
| 盐城市东方保安服务有限公司     | 股东的子公司 |
| 盐城东方星韵餐饮管理有限公司    | 股东的子公司 |
| 盐城市东方馨和清洁服务有限公司   | 股东的子公司 |
| 盐城东拓国际会展服务有限公司    | 股东的子公司 |
| 盐城东投人力资源有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城经开环境卫生管理有限公司    | 股东的子公司 |
| 上海合谷汇物业管理有限责任公司   | 股东的子公司 |
| 盐城东方中信物业管理有限公司    | 股东的子公司 |
| 盐城市同创物资贸易有限公司     | 股东的子公司 |
| 东方兴宇软件产业有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城东投贸易有限公司        | 股东的子公司 |
| 盐城市东方融资担保有限公司     | 股东的子公司 |
| 盐城东方建设投资股份有限公司    | 股东的子公司 |
| 盐城东旷建设发展有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城东进教育咨询有限公司      | 股东的子公司 |
| 江苏悦华物流有限公司        | 股东的子公司 |
| 江苏东欣水务有限公司        | 股东的子公司 |
| 盐城东旅酒店管理有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城东创建设发展有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城东博建设发展有限公司      | 股东的子公司 |
| 盐城市东方新锐工程建设有限公司   | 股东的子公司 |
| 盐城市东方转贷服务有限公司     | 股东的子公司 |
| 盐城昱和新能源有限公司       | 股东的子公司 |
| 盐城东方搜好车汽车服务有限公司   | 股东的子公司 |
| 盐城东方出行服务有限公司      | 股东的子公司 |
| 东方赛普物联网产业研究有限公司   | 股东的子公司 |
| 盐城东投水务有限公司        | 股东的子公司 |

|              |        |
|--------------|--------|
| 盐城环林园林绿化有限公司 | 股东的子公司 |
| 盐城新晔工程建设有限公司 | 股东的子公司 |

#### 其他说明

上述股东的子公司均为截至 2023 年半年度盐城东方投资开发集团有限公司控制的核心企业，如涉及部分企业信息变更，以实际工商登记信息为准。

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1. 对外质押资产情况**

(1) 截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司将银行定期存单人民币 11,169,296.80 元质押给银行, 为取得中国银行股份有限公司宜兴支行开立的人民币 55,096,483.90 元的银行承兑汇票设置担保。

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司将账面价值人民币 83,684,075.20 元的银行承兑汇票、账面价值人民币 62,946,016.61 元的商业承兑汇票、账面价值人民币 2,000,000.00 元的其他银行承兑汇票质押给银行, 为本公司开具的银行承兑汇票提供质押担保。

2. 截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司除以上承诺事项外, 无其他需要披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司已背书尚未到期 (已终止确认) 的银行承兑汇票金额为 201,237,359.02 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:**

√适用 □不适用

截止 2023 年 6 月 30 日, 本公司除上述或有事项外, 无其他需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 拟分配的利润或股利       | 266,327,839 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 266,327,839 |

**3、销售退回**

□适用 √不适用



4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 245,880,213.84 |
| 1 年以内小计    | 245,880,213.84 |
| 1 至 2 年    | 865,571.14     |
| 2 至 3 年    | 120,917.40     |
| 3 年以上      | 1,490,784.91   |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 248,357,487.29 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 其中：       |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 248,357,487.29 | 100.00 | 12,963,795.03 | 5.22    | 235,393,692.26 | 239,464,701.64 | 100.00 | 12,091,315.28 | 5.05    | 227,373,386.36 |
| 其中：       |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 销售货款      | 248,357,487.29 | 100.00 | 12,963,795.03 | 5.22    | 235,393,692.26 | 239,464,701.64 | 100.00 | 12,091,315.28 | 5.05    | 227,373,386.36 |
| 合计        | 248,357,487.29 | /      | 12,963,795.03 | /       | 235,393,692.26 | 239,464,701.64 | /      | 12,091,315.28 | /       | 227,373,386.36 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售货款

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内小计 | 245,880,213.84 | 11,350,177.79 | 5       |
| 1 至 2 年 | 865,571.14     | 86,557.11     | 10      |
| 2 至 3 年 | 120,917.40     | 36,275.22     | 30      |
| 3 年以上   | 1,490,784.91   | 1,490,784.91  | 100     |
| 合计      | 248,357,487.29 | 12,963,795.03 |         |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

参见本节“第五、重要会计政策及会计估计 之 12、应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|--------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|        |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 计提坏账准备 | 12,091,315.28 | 872,479.75 |       |       |      | 12,963,795.03 |
| 合计     | 12,091,315.28 | 872,479.75 |       |       |      | 12,963,795.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额           |                 |              |
|------|----------------|-----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 63,584,983.46  | 25.60           | 3,179,249.17 |
| 第二名  | 42,258,181.55  | 17.02           | 2,112,909.08 |
| 第三名  | 18,876,658.05  | 7.60            | 0.00         |
| 第四名  | 17,991,152.99  | 7.24            | 899,557.65   |
| 第五名  | 15,356,008.08  | 6.18            | 767,800.40   |
| 合计   | 158,066,984.13 | 63.64           | 6,959,516.30 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

| 项目   | 金融资产转移的方式            | 本期终止确认金额      | 与终止确认相关的损失   |
|------|----------------------|---------------|--------------|
| 伊莱克斯 | 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方 | 47,897,944.52 | 1,903,686.11 |
| 合计   |                      | 47,897,944.52 | 1,903,686.11 |

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 221,301.05 | 156,195.57 |
| 合计    | 221,301.05 | 156,195.57 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币  
期末账面余额

| 账龄         | 期末账面余额     |
|------------|------------|
| 1 年以内      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内      | 69,737.95  |
| 1 年以内小计    | 69,737.95  |
| 1 至 2 年    | 155,000.00 |
| 2 至 3 年    |            |
| 3 年以上      | 507,615.00 |
| 3 至 4 年    |            |
| 4 至 5 年    |            |
| 5 年以上      |            |
| 合计         | 732,352.95 |

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|---------|------------|------------|
| 保证金     | 507,615.00 | 507,615.00 |
| 关联方资金往来 | 156,000.00 | 155,000.00 |
| 备用金及其他  | 68,737.95  | 1,258.50   |
| 合计      | 732,352.95 | 663,873.50 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2023年1月1日余额    | 62.93        | 507,615.00           |                      | 507,677.93 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       | -62.93       | 62.93                |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 196.22       | 3,177.75             |                      | 3,373.97   |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2023年6月30日余额   | 196.22       | 510,855.68           |                      | 511,051.90 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额   |       |       |      | 期末余额       |
|------|------------|----------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 坏账准备 | 507,677.93 | 3,373.97 |       |       |      | 511,051.90 |
| 合计   | 507,677.93 | 3,373.97 |       |       |      | 511,051.90 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-------|------------|-------|---------------------|------------|
| 海信容声（扬州）冰箱有限公司 | 保证金   | 310,000.00 | 3 年以上 | 42.33               | 310,000.00 |
| 合肥美菱股份有限公司     | 保证金   | 100,000.00 | 3 年以上 | 13.65               | 100,000.00 |
| 海信冰箱有限公司       | 保证金   | 50,050.00  | 3 年以上 | 6.83                | 50,050.00  |
| 孙越             | 备用金   | 40,000.00  | 1 年以内 | 5.46                | 2,000.00   |
| 安徽康佳同创电器有限公司   | 保证金   | 30,000.00  | 3 年以上 | 4.10                | 30,000.00  |
| 合计             | /     | 530,050.00 | /     | 72.38               | 492,050.00 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 15,000,000.00  |      | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |      | 15,000,000.00  |
| 对联营、合营企业投资 | 652,332,828.10 |      | 652,332,828.10 | 770,588,426.54 |      | 770,588,426.54 |
| 合计         | 667,332,828.10 |      | 667,332,828.10 | 785,588,426.54 |      | 785,588,426.54 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 无锡立霸创业投资有限公司   | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |          |          |
| 立霸贸易（无锡）有限责任公司 |               |      |      |               |          |          |
| 合计             | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位               | 期初余额           | 本期增减变动 |               |                |          |        |                |        | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额   |
|--------------------|----------------|--------|---------------|----------------|----------|--------|----------------|--------|------|----------------|
|                    |                | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 |      |                |
| 一、合营企业             |                |        |               |                |          |        |                |        |      |                |
| 小计                 |                |        |               |                |          |        |                |        |      |                |
| 二、联营企业             |                |        |               |                |          |        |                |        |      |                |
| 嘉兴君励投资合伙企业（有限合伙）   | 624,072,743.28 |        | 57,895,878.20 | 723,204,990.44 |          |        | 782,685,188.71 |        |      | 506,696,666.81 |
| 上海璽赫商务咨询合伙企业（有限合伙） | 58,922,538.54  |        |               | -859.72        |          |        |                |        |      | 58,921,678.82  |
| 嘉兴君锋投资合伙企业（有限合伙）   | 87,593,144.72  |        |               | -878,662.25    |          |        |                |        |      | 86,714,482.47  |
| 小计                 | 770,588,426.54 |        | 57,895,878.20 | 722,325,468.47 |          |        | 782,685,188.71 |        |      | 652,332,828.10 |
| 合计                 | 770,588,426.54 |        | 57,895,878.20 | 722,325,468.47 |          |        | 782,685,188.71 |        |      | 652,332,828.10 |

其他说明：

√适用 □不适用

联营企业变动说明详见本节“七、合并财务报表项目注释之 17 、长期股权投资”。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 628,939,429.32 | 552,951,496.50 | 684,194,623.73 | 606,673,549.49 |
| 其他业务 | 29,481,139.03  | 18,233,410.71  | 47,846,210.18  | 31,018,253.16  |
| 合计   | 658,420,568.35 | 571,184,907.21 | 732,040,833.91 | 637,691,802.65 |

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 立霸股份-分部        | 合计             |
|------------|----------------|----------------|
| 商品类型       |                |                |
| 家电         | 628,939,429.32 | 628,939,429.32 |
| 其他         | 29,481,139.03  | 29,481,139.03  |
| 按经营地区分类    |                |                |
| 境内销售       | 508,621,689.22 | 508,621,689.22 |
| 境外销售       | 149,798,879.13 | 149,798,879.13 |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |
| 在某一时点转让    | 658,420,568.35 | 658,420,568.35 |
| 按销售渠道分类    |                |                |
| 直销模式       | 658,420,568.35 | 658,420,568.35 |
| 合计         | 658,420,568.35 | 658,420,568.35 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |       |       |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 722,325,468.47 | 294,288,989.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |                |
| 债务重组收益               |                |                |
| 理财产品投资收益             | 226,241.70     | 135,665.53     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益   | -1,903,686.11  | -1,158,421.44  |
| 合计                   | 720,648,024.06 | 293,266,233.94 |

其他说明：  
无。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 2,795.89       |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |                |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 340,853.18     |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |                |    |
| 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       | 723,204,990.44 |    |
| 非货币性资产交换损益   |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |    |
| 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                                |                |    |
| 债务重组损益   |                |    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 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   |                |  |
| 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   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 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 | 226,241.70     |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |  |
| 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  |                |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -4,158.76      |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 减：所得税影响额  | 108,565,608.37 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                |  |
| 合计  | 615,205,114.08 |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 42.09         | 2.51   | 2.51   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.33          | 0.20   | 0.20   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：宋剑锐

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 17 日

#### 修订信息

适用 不适用