

公司代码：603073

公司简称：彩蝶实业

# 浙江彩蝶实业股份有限公司 2023 年年度报告

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

四、公司负责人施建明、主管会计工作负责人范春跃及会计机构负责人（会计主管人员）嵇玉琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经 2024 年 4 月 24 日公司第二届董事会第九次会议决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 116,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 34,800,000.00 元（含税），占 2023 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 33.48%，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行公积金转增股本，不送红股。如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本报告中已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”中关于可能面对的风险部分的内容。

### 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.....	28
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	43
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、彩蝶实业、母公司、股份公司、上市公司	指	浙江彩蝶实业股份有限公司
彩蝶有限	指	浙江彩蝶实业有限公司（曾用名“湖州蝶莉莎内衣有限公司”），公司前身
控股股东	指	施建明
实际控制人	指	施建明、施屹
彩蝶化纤	指	湖州彩蝶化纤有限公司，系公司全资子公司
环蝶贸易	指	上海环蝶国际贸易有限公司，系公司全资子公司
汇蝶合伙	指	湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东
彩蝶商行（香港）	指	彩蝶商行有限公司，CADY LIMITED，公司全资子公司
环蝶商行（香港）	指	环蝶商行有限公司，HUANDIE LIMITED，公司全资孙公司
汇蝶商行（香港）	指	汇蝶商行有限公司，HUIDIE LIMITED，公司全资孙公司
埃及彩蝶	指	埃及彩蝶纺织股份公司，公司孙公司
彩蝶纺织	指	湖州彩蝶纺织有限公司（已注销），公司原全资子公司
彩蝶针织	指	湖州彩蝶针织有限公司（曾用名“浙江湖州彩蝶针织印染有限公司”，已注销），公司原全资子公司
华灿物业	指	湖州华灿物业管理有限公司，由彩蝶纺织派生分立而来，控股股东控制的其他企业
华力投资	指	湖州华力投资管理有限公司（曾用名“湖州华彩投资管理有限公司”），由彩蝶针织派生分立而来，控股股东控制的其他企业
久景管理	指	浙江湖州久景企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名“浙江湖州久景投资合伙企业”），公司股东
兴辰置业	指	湖州兴辰置业有限公司，华力投资子公司
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行的《浙江彩蝶实业股份有限公司章程》
报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江彩蝶实业股份有限公司
公司的中文简称	彩蝶实业
公司的外文名称	Zhejiang Cady Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Cady Industry
公司的法定代表人	施建明

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张红星	唐瑛
联系地址	浙江省湖州市南浔区练市镇工业园区练溪大道999号	浙江省湖州市南浔区练市镇工业园区练溪大道999号
电话	0572-3958999	0572-3958999
传真	0572-3651899	0572-3651899
电子信箱	cady_info@chinacaidie.com	cady_info@chinacaidie.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省湖州市南浔区练市镇工业园区
公司注册地址的历史变更情况	公司前身彩蝶有限成立于2002年12月，注册地址为：湖州市练市镇湖盐东路2号；2006年9月，公司注册地址变更为现地址：浙江省湖州市南浔区练市镇工业园区
公司办公地址	浙江省湖州市南浔区练市镇工业园区练溪大道999号
公司办公地址的邮政编码	313013
公司网址	www.chinacaidie.com
电子信箱	cady_info@chinacaidie.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	彩蝶实业	603073	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道博奥路与平澜路交叉口润奥商务中心 T2 写字楼 26 楼
	签字会计师姓名	沈维华、朱彬
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	浙江省杭州市拱墅区体育场路 105 号凯喜雅大厦 5 楼

	签字的保荐代表人姓名	董伟、傅毅清
	持续督导的期间	2023年3月16日至2025年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	709,365,337.39	735,672,324.45	-3.58	830,260,147.65
归属于上市公司股东的净利润	103,937,168.29	109,814,655.83	-5.35	130,992,878.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,565,501.12	100,162,539.28	-8.58	118,861,866.11
经营活动产生的现金流量净额	181,064,295.83	143,583,241.40	26.10	131,666,189.74
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,286,880,312.76	721,713,456.74	78.31	614,200,864.07
总资产	1,579,701,680.85	1,006,366,413.25	56.97	1,011,437,108.87

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.96	1.26	-23.81	1.51
稀释每股收益(元/股)	0.96	1.26	-23.81	1.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.84	1.15	-26.96	1.37
加权平均净资产收益率(%)	9.23	16.44	减少7.21个百分点	23.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.14	15.00	减少6.86个百分点	21.69

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2023年末，归属于上市公司股东的净资产较上年同期末增长78.31%，主要系本年度内公司首次公开发行股票收到募集资金，以及本年度盈利所致。

2、2023年末，公司总资产较上年同期末增长56.97%，主要系本年度内公司首次公开发行股票收到募集资金及在建工程增加所致。

3、2023年，公司加权平均净资产收益率较上年同期减少7.21个百分点，主要系本年度归

属于上市公司股东的净利润有所减少，以及首次公开发行股票导致加权平均净资产增加所致。

4、2023 年，公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期减少 6.86 个百分点，主要系本年度扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润有所减少，以及首次公开发行股票导致加权平均净资产增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	162,306,073.13	184,524,971.21	168,900,241.91	193,634,051.14
归属于上市公司股东的净利润	17,745,150.04	35,683,312.05	29,211,223.62	21,297,482.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,794,425.33	24,505,831.60	27,937,192.82	22,328,051.37
经营活动产生的现金流量净额	52,069,921.73	29,991,913.42	68,548,910.83	30,453,549.85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,070,943.20		3,599,700.80	225,650.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,452,159.40		7,532,098.59	13,971,927.63
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的	1,635,363.53			646,850.88

公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-602,957.80		268,474.67	-558,796.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,183,841.16		1,748,157.51	2,154,620.17
少数股东权益影响额（税后）				
合计	12,371,667.17		9,652,116.55	12,131,012.12

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

适用 不适用



**十一、 采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
结构性存款		97,635,363.53	97,635,363.53	1,635,363.53
应收款项融资		100,000.00	100,000.00	
合计		97,735,363.53	97,735,363.53	1,635,363.53

**十二、 其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、 经营情况讨论与分析**

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，在党中央的坚强领导下，2023 年经济运行恢复向好，圆满实现经济增长预期目标。根据国家统计局统计数据显示，全年规模以上工业增加值同比增长 4.6%；规模以上纺织业利润总额增长 5.9%；全年限额以上单位商品零售额中，作为纺织业下游的服装、鞋帽、针纺织品类零售额同比增长 12.9%。反观国际市场，受需求收缩、国际贸易风险上升等因素影响进出口贸易形势不容乐观。根据海关统计数据显示，2023 年我国出口总额同比下降 4.6%，其中纺纱、织物、制成品及有关产品出口额同比下降 8.5%。公司管理层在董事会带领下，积极抓住有利机遇、妥善应对不利局面，严格贯彻执行《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规和公司制度，勤勉尽责，认真贯彻执行董事会、股东大会各项决议，做好日常经营管理，全年经营情况保持稳定。

2023 年公司实现营业总收入 70,936.53 万元，同比下降 3.58%，归属于上市公司股东的净利润 10,393.72 万元，同比下降 5.35%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9,156.55 万元，同比下降 8.58%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 157,970.17 万元，同比增长 56.97%，归属于上市公司股东的净资产 128,688.03 万元，同比增长 78.31%；2023 年基本每股收益 0.96 元，同比下降 23.81%。

2023 年是公司上市元年，公司于 2023 年 3 月 16 日在上海证券交易所主板正式挂牌上市。如何以上市为契机，抓住机遇做大企业规模、做强企业经营能力是公司 2023 年度的工作重要点。为此，公司仍然坚持“以市场为导向，注重技改投入，走工贸内外结合的发展道路”这一发展战略，不仅狠抓生产和销售，在提升公司管理能力和效率上也狠下功夫，以“盈利是重中之重”为指导思想开展全年工作。

**1、 加速进军海外，构建国际化布局**

埃及项目一期工程于 2023 年 8 月正式动工建设，一期项目将建设一幢厂房、一幢员工宿舍楼、一幢员工食堂、污水处理站以及其他配套设施。一期项目主要配置纬编和染整机器，项目建成后，将实现年产 10,000 吨高档绿色纺织面料的生产能力，计划于 2024 年下半年完成建设开始试运营。与此同时，为了配合埃及项目的生产经营，公司在埃及提请了“彩蝶”商标注册申请，于 2023 年正式获批注册，适用 23、24、25 类商品。

**2、 提升销售能力，力争扩大市场**

抓住国内经济形势回暖、消费市场活跃的有利机遇，积极争取新老客户的订单，实现了内销销售额明显增长。另外，虽然国际市场形势相对严峻，消费需求持续低迷，但国际市场开发仍然是公司销售工作的重点。为此，公司坚持参加目标市场所在地的各种行业展会，增加境外客户拜访次数，以积极、专业的服务态度巩固老客户合作关系，加快与新客户建立合作关系的速度，力挽外销缩减的颓势，也为来年开拓国际市场打下基础。

**3、 做好采购计划，降低生产成本**

公司要求采购部时刻注意原材料市场变化，根据公司生产淡旺季的周期特点，做好采购计划，

在确保生产可以消化不过度增加原材料存货的前提下，尽量在市场低点购入原材料，以降低生产成本，增加利润空间。

#### 4、保证研发投入，坚持科技兴厂

坚持技术和产品的研发创新，是公司转型升级立命之本，只有具备雄厚研发实力的企业才能在日益激烈的市场竞争中立于不败之地。报告期内公司新增发明和实用新型专利 16 项，专利项目涵盖了面料、制衣、染整、节能等各个方面。全面升级企业研究院的软硬件建设，添置新的研发设备，转换研发团队人才结构，以提高按需打样、成品升级的能力，提升产品的附加值。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)，公司所处行业为“C 制造业”之“C17 纺织业”之“C176 针织或钩针编织物及其制品制造”。

纺织业是我国国民经济的传统支柱型产业和重要的民生产业，也是我国国际竞争优势明显的产业，在繁荣市场、扩大出口、吸纳就业、增加农民收入、促进城镇化等方面发挥着重要作用。根据国家统计局发布的统计数据显示，2023 年全国限额以上单位服装鞋帽、针纺织品类商品零售额有较大增长，国内消费市场明显回暖；终端消费市场回暖的利好传导到上游纺织制造业尚需时间，2023 年全国规模以上纺织业工业增加值较上一年略微有所下降，但得益于经营成本的降低，实现的企业利润有明显增加。另外，受海外消费需求收缩和贸易环境风险增加等因素影响，根据海关统计数据显示 2023 年我国纺织服装出口额较上一年有明显减少。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### (一) 报告期主要业务

公司专注于涤纶面料、无缝成衣和涤纶长丝的研发、生产和销售及染整受托加工业务。其中，涤纶长丝业务生产的 DTY 可以用于涤纶面料和无缝成衣的生产，同时染色及后整理也是涤纶面料和无缝成衣生产的必要工序之一。

公司的主要产品为涤纶面料、无缝成衣和涤纶长丝，主要服务为染整受托加工。公司涤纶面料业务下游以服装生产企业为主，同时涉及家纺、产业用纺织品等领域；无缝成衣业务下游主要为服装销售业；涤纶长丝及染整受托加工业务下游主要为面料生产企业。

### (二) 经营模式

#### 1、采购模式

##### (1) 涤纶面料及染整受托加工

涤纶面料织造环节的原材料主要为涤纶 DTY、涤纶 FDY，亦有氨纶、锦纶及纱类等，涤纶面料染整环节及染整受托加工业务的原料为染料、染色助剂、定型助剂等。涤纶面料织造所需的涤纶 DTY 部分为公司自主生产，部分由公司采购部根据库存储备、客户订单情况向供应商进行采购，外购的涤纶 DTY、涤纶 FDY 优先考虑质量及供货稳定的因素。染整环节所需的染料、助剂采购实行“以产定购”和“提前备货”相结合的模式，综合考虑订单需求与染料质量进行采购。同时，根据客户需求及生产工艺差异情况，公司直接对外采购部分成品面料。

##### (2) 无缝成衣

无缝成衣的原材料主要为氨纶、锦纶、纱类、涤纶 DTY 等，所需的涤纶 DTY 部分为公司自主生产，部分由公司采购部根据库存储备、客户订单情况向供应商进行采购。原材料具体品种规格的选择与确认主要有以下两种方式：①根据客户对产品的要求或所提供的样品进行研发分析，确定原材料的构成并执行采购或自主生产；②由客户指定原材料构成，公司按照客户要求采购或自主生产。

##### (3) 涤纶长丝

涤纶长丝的主要原材料为涤纶 POY，该等原材料由公司采购部根据生产计划、库存情况、原材料价格波动等因素择机进行自主采购。其中，由于涤纶 POY 市场价格波动较大，公司在涤纶 POY 市场价格处于低位时，一般会采取备货策略，从而在原材料价格上涨时减轻价格波动对生产经营带来的不利影响。

公司涤纶长丝业务供应商的选择遵循质优价廉、地域就近的原则，公司会同时选择若干家供应商进行采购。目前，涤纶 POY 原材料的供应商主要为国内知名、与公司地理位置接近的企业。市场上涤纶 POY 供应充足，价格每日在中国化纤信息网公布，价格透明。

#### (4) 能源

公司生产用水以京杭大运河支流水为主，城市市政供水为辅；公司经批准在浙江省京杭大运河支流取水，经净化、软化等处理后供生产使用。公司生产所用天然气由湖州南浔新奥燃气有限公司供应，供应充足。公司生产所用蒸汽由湖州协鑫环保热电有限公司供应，供应充足。公司生产所用电力由国家电网供应，供应充足。

### 2、生产模式

#### (1) 涤纶面料及染整受托加工

公司涤纶面料及染整受托加工的生产模式主要为“以销定产”，即公司在接到客户订单后，根据客户的订单需求和交货期限组织生产，该模式有利于降低公司产品库存，减少资金占用。

在生产组织方面，公司涤纶面料生产采取“自主生产为主、外协加工为辅”的生产方式。产品所涉及的大部分工序由公司自主完成，在产能不足的情况下，公司部分涤纶面料产品的织造工序，后整理涉及的印花、拉毛、磨毛等工序由外协厂商完成。

公司在选取外协生产商时，对资质、工艺、设备状况、质控制度进行充分的调研，综合考虑外协厂商质保体系、生产能力、交期、价格及服务质量等因素后进行选择和评估。具体安排外协生产时，公司根据自有生产能力的情况确定外协需求，向合格外协生产商下达订单，同时根据外协产品的工艺技术、合格率等与外协厂商议定价格。

#### (2) 无缝成衣

公司无缝成衣的生产模式为“以销定产”，根据客户提供的样品款式、面料等要求进行设计打样并组织生产。公司无缝成衣生产同样采取“自主生产为主、外协加工为辅”的方式，部分无缝成衣产品的织造、染色、缝制等工序交由外协厂商完成。

#### (3) 涤纶长丝

公司涤纶长丝产品规格类型多样，采取“提前备货”为主，“以销定产”为辅的生产模式。“提前备货”主要针对标准化产品，综合历史经验和生产规划，根据市场需求预测而进行的有计划、有组织的提前备货生产，该模式能够缩短产品交货周期，快速响应客户需求；“以销定产”主要针对部分定制化产品，公司根据客户需求，采购对应原材料并组织生产。

### 3、销售模式

公司客户包括直接客户、一般贸易客户和特殊贸易客户三类。直接客户，该类客户采购公司产品主要用于生产加工面料、服装、家纺等下游产品；一般贸易客户，该类客户首先向公司下单采购产品，之后寻找合适的下游厂商并销售产品。一般贸易客户向公司采购产品时未明确产品销售对应的下游厂商；特殊贸易客户，该类客户首先自下游领域的生产商处获取订单，随后按照下游生产商的要求寻找合适的供应商组织采购。特殊贸易客户向公司采购产品时已明确产品销售对应的下游领域生产商。

公司主要通过业务员开拓、参加展会、客户介绍等方式接洽客户，对有合作意向的客户进行资信评估，建立客户信用档案管理，经过前期与潜在客户接洽、打样并确定双方可合作后，销售部基于潜在客户的采购数量、合作关系、运输及包装要求等因素综合评估进行报价，最终通过商务谈判确定交易价格及其他条款，并建立合作关系。此外，公司在拓展海外业务时，因语言和文化等差异获取客户信息途径相对有限，部分订单系居间商介绍，居间商介绍潜在客户后，公司评估潜在客户资信情况，建立客户信用档案管理，销售人员结合潜在客户采购规模、产品报价、公司产品利润等情况与居间商协商确定佣金的计算依据和比例，并由分管领导审核，审核后，公司与居间商签订佣金协议，由此获得居间商介绍的销售订单。

公司主要业务的销售模式及获取订单的方式及途径如下：

#### (1) 涤纶面料及染整受托加工

公司涤纶面料的销售兼有内销、外销，以外销为主。主要客户分为三类，其一为直接客户，该类客户采购涤纶面料主要用于生产加工服装家纺等下游产品；其二为一般贸易客户，该类客户首先向公司下单，随后销售给不同的下游厂商；其三为特殊贸易客户，该类客户首先自下游领域的生产商处获取订单，随后按照下游生产商的要求向公司下单，并将产品销售给对应的下游生产商以赚取差价。公司涤纶面料主要通过业务员开拓、参加展会、客户介绍、居间商介绍等接洽潜在客户，并按照潜在客户要求进行打样，经潜在客户确认后形成生产工艺单，双方协商形成最终报价，通过合同书、形式发票、网上订单及电子邮件等方式与潜在客户确立销售关系。

公司染整受托加工业务均为内销，主要通过业务员开拓、客户介绍等方式获取订单。公司经

业务员前期开拓或客户介绍与潜在客户建立联系后，根据潜在客户提供的颜色、染料类型等要求进行打样，并交潜在客户确认，打样过程中记录染料用量、注意事项等，形成生产工艺单，以此作为生产标准及报价基础，双方对公司提供的报价协商后形成最终报价并开展合作。

#### (2) 无缝成衣

公司无缝成衣的销售兼有内销、外销，以外销为主。公司主要通过业务员开拓、参加展会、客户介绍、居间商介绍等方式接洽潜在客户。公司无缝成衣销售为 OEM 模式，即公司依据客户授权，按照客户提供的样品款式、面料等要求进行设计打样，经客户确认后形成生产工艺单，双方协商形成最终报价，通过合同书、形式发票、网上订单及电子邮件等方式与客户确立销售关系。

#### (3) 涤纶长丝

公司涤纶长丝的销售以内销为主，兼有少量外销，主要通过业务员开拓和客户介绍获取订单。公司根据市场行情、产品成本核算、供需状况确定产品价格后报送公司总经理审批，审批后以价格表形式发放至销售部门，销售部门根据价格表执行销售活动。同时，对于部分定制化产品，由公司与客户协商确定价格。报告期内，公司涤纶长丝业务主要采取先款后货或款货两讫的销售方式，部分客户存在先货后款的情况。

#### (4) 定价模式

公司不同类型产品的定价模式略有差异，但对于同一类产品在面对不同类型的客户时，均采用统一的定价模式。同时，公司产品及受托加工服务均为买断式销售，非因质量问题，公司不承担任何退换货责任。

##### ① 涤纶面料、染整受托加工及无缝成衣的定价方式

因涤纶面料、染整受托加工及无缝成衣的订单多数为个性化订单，因此生产时普遍采用“以销定产”的模式。公司在接受订单前，一般会根据客户的工艺或目标要求进行打样，并在打样的基础上估算成本。同时公司考虑历史合作情况、订单数量、产品市场行情、客户要求、产品定位、自身产能状况等因素提出利润额或者利润率，以此形成产品报价，与客户协商，从而确定订单价格。

在客户重复下单或工艺成熟度较高的情况下，公司也可以跳过打样环节直接估算产品成本和目标利润，或直接形成产品报价，与客户协商。

##### ② 涤纶长丝的定价方式

涤纶长丝因产品规格标准化程度较高，普遍采取“提前备货”为主、“以销定产”为辅的生产和销售模式。

针对提前备货生产的产品，公司一般会根据当期生产成本，同时结合市场价格（其他主要生产厂商的报价）以及供需情况（自身的库存情况、市场供应走势等），编制产品价格表并不定期更新，由销售人员掌握执行，销售人员一般拥有比较有限的让步权限。

以销定产的产品，一般系在数量、规格型号、功能、交付方面有特殊要求的订单，公司一般会先进行打样，之后根据打样估算产品成本形成报价，与客户协商确定。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

### 1、产业链优势

公司目前建立的产业布局中，包含涤纶纺丝、织造、染色及后整理和无缝成衣等多项业务，较为完整的产业链有助于公司在各个生产阶段实现资源共享，从而有效降低生产及管理成本，进而提升盈利能力，具有较强的产业链竞争优势：

#### (1) 有利于对市场做出快速反应，满足客户的不同需求

公司目前的下游客户多为服装企业，服装行业近年来发展迅速，个性化趋势增强，对供应商快速反应能力提出了更高要求。交货期是国际采购商对纺织、无缝成衣生产企业最基本的要求之一，公司较为完整的产业链使得信息传递顺畅，能够快速反映下游信息，促进所在产业链环节的创新与改善，使公司对市场需求的反应更敏感、更及时，增强了对客户的服务能力，满足其多样化的需求。

#### (2) 有利于保证产品品质

公司高度重视产品质量管理，建立了完备的产品质量管理体系，配备了多种专业测试设备，便于公司在产业链各个环节实施品质控制，产业链后端在对前端产品的使用过程中能够快速、及

时地验证、反馈，以提高前端工序质量，从而有利于保证产品品质。

### （3）有利于降低成本

公司不同产业链环节之间运输距离较近，节约了运输费用；产业链流转过程中，部分环节的产品可以直接投料到下一生产环节，减少包装费用，提高生产效率；此外，公司还可根据订单需求，从前端开始合理分类安排生产，提升产业链产品的价值。

### （4）有利于提高公司抗行业风险能力和盈利能力

公司拥有涤纶长丝、涤纶面料、无缝成衣等多种产品，并且产业链后端的产品涤纶面料、无缝成衣具有较高的收入占比和较高的毛利率水平，与仅生产涤纶长丝的业务模式相比，公司可以有效降低上游石化行业波动对公司经营业绩的影响，从而使公司整体盈利状况保持在比较稳定的较高水平。

## 2、产品开发优势

公司的产品线结构清晰，产品应用范围广泛。通过多年来在产品研发和技术研发上的大力投入，公司的研发团队、研发设备覆盖全产业链，拥有较强的产品设计、打样能力，能够根据客户的实际需求进行产品方案设计，在产业链各个环节联合研发，确保产品满足市场与客户需求。

同时，公司积极开展外部合作，提升研发实力。公司建立了终端客户反馈机制，积极收集客户需求 and 反馈信息。公司在涤纶面料、无缝成衣产品开发过程中，与知名品牌服装客户建立了合作关系。公司利用与产业链后端客户合作的机会，及时反馈终端客户需求，并将研发推导至产业链前端进行联动研发，增强了研发有效性。公司的研发团队还紧跟市场趋势，适时推出功能性面料产品，攻克面料在阻燃性能、防紫外线性能等各类技术难题，接枝型阻燃改性涤纶纤维及高透气性纳米 TiO<sub>2</sub> 防紫外线功能面料获得浙江省级新产品鉴定证书，实现了技术创新能力和产品科技含量上的稳步提升，研发设计能力赢得了众多品牌客户的认可，新产品得到广泛应用，加强了与客户之间的合作共赢关系。

## 3、技术优势

公司坚持以创新为发展动力，专注于纺织、无缝针织、染整技术的深度开发和应用。公司拥有独立的技术团队，技术开发的范畴不仅参与到下游服装生产厂商、服装品牌商的新产品设计开发中，还通过产业链延伸拓展至上游纤维的生产开发过程中，基本建立了技术攻关和技术创新体系。目前，公司在涤纶纺丝、织造、染色及后整理、无缝成衣生产等各环节均形成了具有自主知识产权的专利技术，截至报告期末，公司拥有发明专利 19 项，实用新型专利 50 项。“浙江省彩蝶绿色纺织染整研究院”被浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会认定为省级企业研究院。

同时，在多年的纺织生产过程中，公司培育了大批技术娴熟的职工，积累了丰富的生产实践经验，生产技术成熟，生产工艺稳定，能够有效提升纺织产品的质量，满足客户对于高质量产品的需求。

## 4、产业集群优势

公司主要的生产经营场所位于浙江湖州，坐落于杭嘉湖平原腹地，长三角地区具备相对完整的化纤纺织产业链，拥有众多国内知名的化纤原材料供应商和化纤纺织企业，形成了原料供应、面料织造、染色后整理及纺织品服装销售一体化的特色产业集群。产业集群效应使得公司在市场信息、技术创新以及市场拓展等方面具有显著的区域优势。公司生产所需的主要原材料主要来自于化纤和纺织产业发达的桐乡、绍兴、吴江等地，为公司原材料采购等方面提供了较大便利。出口的装运港口一般为上海港，距离海运港口较近有利于节约运输成本并保证交货的及时性。可见，公司所处地区能为纺织产品的生产提供相应支持与便利，有利于公司未来发展。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年公司实现营业总收入 70,936.53 万元，同比减少 3.58%，归属于公司普通股股东的净利润 10,393.72 万元，同比减少 5.35%，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 9,156.55 万元，同比减少 8.58%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 157,970.17 万元，同比增加 56.97%，净资产 128,688.03 万元，同比增加 78.31%，基本每股收益 0.96 元，同比减少 23.81%。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	709,365,337.39	735,672,324.45	-3.58
营业成本	531,415,641.47	538,010,284.92	-1.23
税金及附加	8,830,048.91	7,232,768.29	22.08
销售费用	23,495,537.75	19,424,423.57	20.96
管理费用	34,279,108.70	27,593,595.61	24.23
研发费用	27,612,139.05	28,149,478.71	-1.91
财务费用	-16,643,618.17	-1,783,617.04	不适用
其他收益	7,477,899.80	7,569,852.69	-1.21
投资收益		-26,820.39	不适用
公允价值变动收益	1,635,363.53		100
信用减值损失	3,866,358.03	437,853.26	783.03
资产减值损失	-2,986,316.57	-4,458,227.33	不适用
资产处置收益	3,087,120.61	8,945,079.16	-65.49
营业外收入	6,555,451.00	974,708.05	572.56
营业外支出	1,074,586.21	6,089,365.84	-82.35
所得税费用	15,000,601.58	14,583,814.16	2.86
经营活动产生的现金流量净额	181,064,295.83	143,583,241.40	26.10
投资活动产生的现金流量净额	-193,857,817.82	-15,875,144.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	473,250,147.55	-76,515,919.02	不适用

营业收入变动原因说明：未发生重大变动

营业成本变动原因说明：未发生重大变动

税金及附加变动原因说明：未发生重大变动

销售费用变动原因说明：未发生重大变动

管理费用变动原因说明：未发生重大变动

研发费用变动原因说明：未发生重大变动

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致

其他收益变动原因说明：未发生重大变动

投资收益变动原因说明：主要系票据贴现利息减少所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要系交易性金融资产产生的公允价值变动收益增加所致

信用减值损失变动原因说明：主要系履约保证金收回所致

资产减值损失变动原因说明：主要系计提的存货跌价准备减少所致

资产处置收益变动原因说明：主要系固定资产处置收益减少所致

营业外收入变动原因说明：主要系政府补助增加所致

营业外支出变动原因说明：主要系非流动资产毁损报废损失减少所致

所得税费用变动原因说明：未发生重大变动

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：未发生重大变动

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建长期资产支出及购买结构性存款支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系首次公开发行股票收到募集资金所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期公司实现主营业务收入 69,932.83 万元，同比减少 3.53%；主营业务成本 52,649.79 万元，同比减少 0.91%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织业	699,328,284.30	526,497,949.32	24.71	-3.53	-0.91	减少 2 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
涤纶面料	331,569,224.45	228,241,791.35	31.16	-11.23	-11.28	增加 0.03 个百分点
无缝成衣	139,587,547.13	95,965,149.16	31.25	12.31	17.22	减少 2.88 个百分点
染整受托加工	147,087,956.26	125,503,265.14	14.67	10.79	13.89	减少 2.32 个百分点
涤纶长丝	55,380,842.86	55,448,119.12	-0.12	-18.23	-5.83	减少 13.18 个百分点
其他	25,702,713.60	21,339,624.55	16.98	-3.49	-7.74	增加 3.83 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	305,790,506.93	240,922,690.78	21.21	9.42	13.55	减少 2.87 个百分点
外销	393,537,777.37	285,575,258.54	27.43	-11.66	-10.52	减少 0.93 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直接客户	447,821,769.32	338,673,017.09	24.37	2.50	4.60	减少 1.52 个百分点
贸易客户	251,506,514.98	187,824,932.23	25.32	-12.68	-9.50	减少 2.62 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
涤纶面料 (白坯)	吨	11,100.02	14,214.55	1,362.05	-13.07	-10.08	-5.22
涤纶面料 (成品)	吨	12,715.92	12,436.24	1,207.36	-8.29	-11.20	24.74
染整受托加工	吨	27,999.86	27,698.74	1,783.01	34.21	36.97	20.32
无缝内衣	万件	1,114.44	1,138.85	40.29	63.22	67.47	-34.30
涤纶长丝	吨	8,586.39	12,986.50	3,115.12	-42.15	-6.70	-53.41

## 产销量情况说明

- 1、涤纶面料(白坯)销售量包含生产自用量、对外销售量。
- 2、涤纶长丝销售量包含生产自用量、对外销售量、受托加工量。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺织业	直接材料	237,134,124.13	45.04	257,476,904.03	48.46	-7.90	
	直接人工	81,446,226.69	15.47	69,375,399.39	13.06	17.40	
	制造费用	199,001,047.84	37.80	190,858,176.91	35.92	4.27	
	运费	8,916,550.66	1.69	13,615,264.44	2.56	-34.51	主要系采用CIF结算方式的客户数量和对应的销售额减少从而海运费下降,以及涤纶长丝外销收入减少从而涤纶长丝运费下降所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期	情况说明



			(%)		成本比例 (%)	变动比例 (%)	
涤纶面料	直接材料	129,095,513.43	56.56	149,490,638.37	58.11	-13.64	
	直接人工	30,527,848.82	13.38	26,547,702.49	10.32	14.99	
	制造费用	63,477,211.27	27.81	75,471,222.71	29.34	-15.89	
	运费	5,141,217.83	2.25	5,745,509.22	2.23	-10.52	
无缝内衣	直接材料	25,597,821.32	26.67	21,236,639.01	25.94	20.54	
	直接人工	26,815,065.02	27.94	22,801,737.11	27.85	17.60	
	制造费用	42,231,883.63	44.01	36,609,083.35	44.72	15.36	
	运费	1,320,379.19	1.38	1,217,107.44	1.49	8.49	
染整受托加工	直接材料	22,258,374.14	17.74	25,700,652.22	23.32	-13.39	
	直接人工	21,158,255.97	16.86	17,315,665.57	15.71	22.19	
	制造费用	82,086,635.03	65.40	67,181,613.57	60.97	22.19	
	运费			/		/	
涤纶长丝	直接材料	41,045,197.93	74.03	43,853,941.20	74.48	-6.40	
	直接人工	2,880,314.70	5.19	2,648,934.48	4.5	8.73	
	制造费用	11,133,774.58	20.08	11,333,723.67	19.25	-1.76	
	运费	388,831.91	0.70	1,042,795.75	1.77	-62.71	主要系涤纶长丝外销收入减少所致
其他	直接材料	19,137,217.31	89.68	17,195,033.23	74.34	11.30	
	直接人工	64,742.18	0.30	61,359.74	0.27	5.51	
	制造费用	71,543.33	0.34	262,533.61	1.14	-72.75	主要系化纤受托加工业务减少所致
	运保费	2,066,121.73	9.68	5,609,852.03	24.25	-63.17	主要系采用CIF结算方式的客户数量和对应的销售额减少从而海运费下降所致

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,161.85 万元，占年度销售总额 24.19%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

### B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 21,057.60 万元，占年度采购总额 53.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	23,495,537.75	19,424,423.57	20.96
管理费用	34,279,108.70	27,593,595.61	24.23
研发费用	27,612,139.05	28,149,478.71	-1.91
财务费用	-16,643,618.17	-1,783,617.04	不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	27,612,139.05
本期资本化研发投入	
研发投入合计	27,612,139.05
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.89
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	109
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.75
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	2
本科	10
专科	31

高中及以下	66
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	9
30-40岁(含30岁,不含40岁)	34
40-50岁(含40岁,不含50岁)	46
50-60岁(含50岁,不含60岁)	20
60岁及以上	

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	181,064,295.83	143,583,241.40
投资活动产生的现金流量净额	-193,857,817.82	-15,875,144.49
筹资活动产生的现金流量净额	473,250,147.55	-76,515,919.02

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	609,057,102.21	38.56	145,852,344.40	14.49	317.58	主要系首次公开发行股票收到募集资金所致
交易性金融资产	97,635,363.53	6.18			100	主要系结构性存款增加所致
应收款项融资	100,000.00	0.01			100	主要系信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票增加所致

其他应收款	2,795,307.69	0.18	23,493,073.18	2.33	-88.10	主要系履约保证金收回所致
其他流动资产	460,272.51	0.03	205,385.16	0.02	124.10	主要系待抵扣增值税进项税额增加所致
投资性房地产	11,458,352.36	0.73	16,411,836.37	1.63	-30.18	主要系投资性房地产转回固定资产\无形资产所致
在建工程	69,403,099.52	4.39	5,889,073.95	0.59	1,078.51	主要系新建厂房投入所致
使用权资产	132,599.89	0.01	392,027.98	0.04	-66.18	主要系计提折旧所致
长期待摊费用	3,713,299.76	0.24	2,479,061.02	0.25	49.79	主要系蒸汽服务费增加所致
其他非流动资产	2,008,109.96	0.13	13,800.00	0.00	14,451.52	主要系预付设备款增加所致
应付账款	108,708,252.29	6.88	82,287,621.85	8.18	32.11	主要系应付货款及工程款增加所致
预收款项	2,036,202.94	0.13	1,533,232.33	0.15	32.80	主要系预收租金增加所致
应交税费	8,834,738.58	0.56	5,829,716.01	0.58	51.55	主要系应交土地使用税增加所致
其他流动负债	385,381.81	0.02	284,697.77	0.03	35.37	主要系待转销项税额增加所致
租赁负债	156,707.16	0.01	418,202.70	0.04	-62.53	主要系支付租金所致
长期应付款		0.00	41,473,188.56	4.12	-100.00	主要系支付土地购置款所致
递延收益	20,507,097.61	1.30	14,767,307.38	1.47	38.87	主要系与资产相关的政府补助增加所致
实收资本(或股本)	116,000,000.00	7.34	87,000,000.00	8.64	33.33	主要系首次公开发行股票导致发行在外的普通股增加所致
资本公积	719,560,253.54	45.55	251,483,166.32	24.99	186.13	主要系首次

						公开发行股 票收到募集 资金所致
其他综合收 益	-3,328,783.07	-0.21	-2,281,383.58	-0.23	不适用	主要系外币 报表折算差 额增加所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 58,558,765.27（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 3.71%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	114,739.74	114,739.74	保证金	保函保证金
投资性房地产	1,957,584.75	641,379.29	抵押	银行融资抵押
固定资产	71,001,560.75	29,180,805.49	抵押	银行融资抵押
无形资产	6,504,799.45	3,946,892.78	抵押	银行融资抵押
应收票据	45,578,860.00	43,299,917.00	已背书	已背书未到期票 据
合 计	125,157,544.69	77,183,734.30		

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见本节前述的“一、经营情况讨论与分析”以及“二、报告期内公司所处行业情况”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
结构性存款		1,635,363.53			96,000,000.00			97,635,363.53
应收款项融资							100,000.00	100,000.00
合计		1,635,363.53			96,000,000.00		100,000.00	97,735,363.53

**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

公司于 2023 年 11 月 23 日召开公司第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，授权公司董事长或其授权代理人自本次董事会通过之日起 12 个月内负责具体实施外汇衍生品交易业务相关事宜，并签署相关文件。外汇衍生品交易业务额度不得超过 1,000 万美元(或其他等值外币)，该额度在有效期内可循环滚动使用。2023 年至今，公司尚未开展外汇衍生品交易业务。

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	持股比例	总资产	净资产	净利润
环蝶贸易	一般项目：货物或技术的进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），第二类医疗器械的批发、零售。（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）	100%	2,235.64	555.18	143.80
彩蝶化纤	许可项目：技术进出口；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：纤维素纤维原料及纤维制造；面料纺织加工；服饰制造；针纺织品销售；服饰研发；纺纱加工；新材料技术研发（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）。	100%	6,893.34	4,638.93	-454.35
彩蝶商行（香港）	纺织品贸易及项目投资	100%	6,362.60	6,360.26	-7.94
环蝶商行（香港）	纺织品贸易及项目投资	间接持股 100%	4.89	3.38	0.00
汇蝶商行（香港）	纺织品贸易及项目投资	间接持股 100%	4.89	3.38	0.00
埃及彩蝶	存放各类纺织用品原料辅料；加弹、织造各种面料坯布；印染、生产、加工、销售各类面料、家纺面料、服装面料等纺织品；服装制造、印染及销售；轻经原料、辅料、纺织类货物进出口等	间接持股 100%	5,294.20	4,783.14	-194.82

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用



从世界竞争格局来看，受劳动力成本和制造业竞争激烈等因素的影响，化纤纺织行业产能已经完成从发达国家向发展中国家的梯度转移。在产量方面，我国继超越日本、韩国后，已跃居为第一大生产国，同时在产品品种、质量等方面，正逐步缩小与发达国家的差距。

近年来，随着我国人口红利逐渐消失，人工成本逐年提高，以及中美之间贸易摩擦的加剧，纺织行业产业链呈现出向东南亚地区转移的趋势。但与东南亚地区的纺织企业相比，我国纺织企业在产业链配套、劳动力素质、产品质量等方面仍然具有一定优势，目前我国作为世界上最大的纺织业加工国的地位仍然不可撼动。

从国内竞争格局来看，国内纺织行业市场化竞争较为充分，行业集中度较低，行业内企业数量众多，以中小型企业为主。部分企业在研发创新、技术改造、环保投资、设备升级等方面逐步加大投入，通过引进新型生产设备，逐步淘汰落后设备和生产工艺，不断提高纺织产品质量及附加值，树立起良好的口碑及市场影响力。2023年12月工业和信息化部、国家发展改革委、商务部、市场监管总局四部委联合发布的《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025年）》也是从创新驱动、智能转型、产品升级、绿色低碳、品牌培育等方面提出了纺织工业提质升级的总体目标。

同时，我国化纤纺织产业集聚效用凸显，形成了以浙江、江苏以及福建等为主的化纤纺织产业集聚地区。浙江和江苏两省都具有规模较大的化纤纺丝、织造及面料印染后整理生产能力。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“以市场为导向，注重技改投入，走工贸内外结合的发展道路”这一发展战略，通过对现有产业的整合与完善，加快技术创新，为客户提供优质可靠的产品与服务。公司始终把“创新、优质、诚信、服务”作为企业宗旨，愿与国内外客商广泛合作，共同发展，实现公司产业结构升级，以稳固公司在国内行业中的地位，并致力于成为在国际上具有较强竞争力的企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、整体发展计划

公司计划在上市当年和未来两年，以募集资金投资项目为主体，加快产品结构调整与产业链完善。同时，公司将紧贴市场需求，加大新产品开发力度，进一步开发国际市场。通过增加技术开发投入、加强营销服务体系建设、完善人才引进和激励机制等措施，进一步提升公司的综合实力。

### 2、新产品、新技术研发与创新计划

健全公司技术创新体系，完善公司国家高新技术企业建设。公司将在现有的研发能力基础上，进一步增加研发资金投入，购入研发所需的先进设备，完善研发人才队伍建设，以保障新产品从研发到投入市场，能够迅速、及时。公司将结合市场需要，通过技术改进与升级，扩大面料等主要产品的生产规模，降低成本，提高公司的整体盈利能力。

同时，公司将积极与国内外知名院校合作，增强技术创新能力，进一步优化产品结构。此外，公司还将不断把握国内外新技术信息，紧跟行业核心技术前沿，开展多种形式的合作、交流，不断学习国内外的先进技术与经验。

### 3、市场开发计划

公司目前已建成了较为完善的销售网络体系，能够迅速响应市场需求，并推广相应产品。公司将在现有销售体系的基础上，进一步充实销售部门力量，完善销售服务体系。增强市场调研能力，强化服务，提高信息处理、反馈，进而提高客户满意度和公司品牌知名度。

同时，随着公司募集资金投资项目的建成，成品面料的产能与产量都会增加。公司将以市场需求为基础，结合公司自身销售体系，积极拓展涤纶面料销售与染整受托加工业务，努力促使募集资金投资项目能够达到预先设计的产能，使得产品销售与产量较好地结合，取得良好的经济效益。

### 4、境外投资计划

为响应国家“一带一路”的倡议，公司于2020年下半年在埃及设立境外孙公司，拟在埃及苏伊士省因苏哈那苏伊士湾西北经济区投资建厂，从事高档功能性绿色环保纺织面料的生产和染整受托加工业务。一期项目计划投资2,285.77万美元，规划新建建筑6幢，建筑面积87,003平方

米，项目计划 2023 年 12 月 31 日前开工建设，2024 年 12 月 31 日前投产，形成年产 10,000 吨高档功能性绿色环保纺织面料项目的产业化生产能力。

#### 5、管理信息系统的计划

公司目前已经配备了生产及管理所需要的相关管理信息系统。随着生产规模的不断扩大，管理人员的不断增多，对公司的信息传递就有了一个更为高效、准确的要求。公司现有生产、销售体系是一个完整的产业链，生产信息在各个部门之间的传递与记录尤为重要。公司将在现有系统的基础上，通过自主开发与外部引进相结合的方式，使得信息管理系统更为完善，公司间信息传递更加迅速，有助于提高公司的管理水平，降低生产及管理成本，使公司资源配置更加合理，运作更加高效。

#### 6、人力资源发展计划

公司坚持“尊重人才，重用人才”的理念。人才是企业最大的财富，是企业发展壮大关键。为保障公司能够快速的发展，公司将根据既定的发展计划制定相应的人力资源发展计划。公司将不断引进专业技术人才与经营管理人才。通过人才引进，可以充实公司研发、生产、销售、管理等部门，促进员工之间的良性竞争，更好地发挥部门的职能作用；实施人才培养计划，加强员工培训。公司将根据行业特点对研发、生产、销售、管理等部门的人员定期进行培训，以便于增强生产人员的设备操作能力，销售人员对产品性能的专业能力，研发人员对新产品的开发能力等；公司将不断完善绩效评价和相应的激励机制。公司将积极完善对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，促进人力资源的可持续发展，进而建立起一支高素质的人才队伍，为公司的长远发展提高保障。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、下游行业需求波动引致的风险

公司主要产品为涤纶面料、无缝成衣和涤纶长丝，下游行业主要为服装、家纺制造业和其他相关产业。未来若服装、家纺制造业和其他相关产业的需求发生变化，则将影响对上游生产企业的订单和需求，从而对公司的产品销售产生一定的影响。加之，世界经济形势依旧复杂严峻，消费萎缩也有持续之势，下游行业需求不稳定，公司存在下游行业需求波动引致的销售下滑风险。

#### 2、原材料价格波动引致的风险

公司采购的主要原材料涤纶 POY、涤纶 DTY、涤纶 FDY、氨纶、锦纶和染化料等均属于石化下游产品，其价格受石油价格波动影响，而石油价格波动受全球政治、经济等因素影响。如果未来原材料价格出现大幅波动，虽然公司可以通过提高售价等方法降低原材料价格上涨的风险，但由于涤纶面料和无缝成衣等产品价格调整周期较长，若公司的库存和采购管理不能有效降低或消化原材料价格波动影响，短期内将对公司交货周期、利润空间等产生不利影响。

#### 3、人员流失及用工短缺的风险

化纤纺织行业的产品设计、生产、销售等核心技术环节，需要大量的专业性人才，建立多领域的专业人才团队是企业盈利与发展的重要基础。由于我国的化纤纺织行业发展已经较为成熟，行业竞争愈加激烈，获取专业化人才已经成为行业领跑者的重要竞争策略。同时，纺织行业作为劳动力密集型行业，充足的生产人员尤其是熟练工人是公司正常经营和快速发展的必要条件。

因此，如果公司核心管理与技术人员出现流失，或者无法及时招聘到足够的生产工人造成用工短缺，将可能影响公司的正常经营与持续发展，对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 4、产业转移的风险

纺织产业是典型的劳动密集型产业，劳动力优势让中国成为世界第一大纺织品出口国，随着我国人口红利逐渐消失，人工成本逐年提高，以及中美之间贸易摩擦的加剧，纺织行业产业链呈现出向东南亚地区转移的趋势。若未来公司未能积极响应国家产业政策导引，不断提升技术水平及产品质量，将面临客户流失，经营业绩下滑的风险。

#### 5、贸易摩擦风险

公司外销产品主要出口美国、南美洲、东南亚、欧洲等地区。2018 年以来中美之间贸易摩擦升级，对中国出口美国的商品加征一定比例的进口关税。涉及公司无缝成衣产品的第三轮加征关税自 2019 年 9 月 1 日起实施，2020 年 2 月 14 日起加征关税税率有所下降。除美国外，其他进口国没有发生涉及公司产品的贸易摩擦。但若未来公司主要外销国政策发生变化，存在贸易摩擦加

剧的可能性，使得公司经营业绩存在下滑的风险。

#### 6、存货余额较高的风险

公司生产经营涵盖产业链比较长、涤纶纺织行业特点以及为了满足对终端客户的快速反应要求等因素导致公司的存货数量及占资产比重较高。公司结余的存货主要系涤纶长丝、涤纶面料、无缝成衣等业务的库存商品、原材料等。若在以后的经营中，因主要原材料市场价格大幅下滑、竞争加剧导致产品价格大幅下滑等因素导致存货跌价增加或存货变现困难，将对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 7、汇率风险

公司部分产品销往境外，采用外币结算；境外投资项目正在建设中，建设支出也采用外币结算。外币汇率的变化具有一定的不确定性，若未来外币汇率发生大幅波动，公司不能采取有效措施规避或降低由此带来的负面影响，则将会对公司业绩产生一定影响。

#### 8、所得税税收优惠政策变化的风险

公司为高新技术企业，适用 15% 的企业所得税率。未来如果国家关于支持高新技术企业发展的税收优惠政策发生改变，或者公司的相关指标不能满足高新技术企业的认定条件，导致公司无法享受相关税收优惠政策，公司的净利润将受到一定影响。

#### 9、产业政策变动风险

伴随着我国经济的持续高速发展，国家将环境保护和节能减排工作提到了前所未有的高度，并制定了相应计划和方案，限制发展高耗能、高污染行业。近年来，政府部门先后出台《中华人民共和国环境保护法》《产业结构调整指导目录（2024 年本）》《环境保护综合名录（2021 年版）》《浙江省高耗能行业项目缓批限批实施办法》《浙江省节能降耗和能源资源优化配置“十四五”规划》等一系列法律法规和产业政策，推动纺织行业向节能减排、资源综合利用、淘汰落后产能设备的方向发展。

经对照《浙江省高耗能行业项目缓批限批实施办法》以及《企业环境信用评价办法（试行）》（环发〔2013〕150 号）的相关规定，公司所处行业属于高耗能、高污染行业。根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，公司业务及募集资金投资项目不属于限制类和淘汰类，符合现行国家产业政策的发展要求，此外，公司生产的产品不属于《环境保护综合名录（2021 年版）》中规定的高污染、高环境风险产品。若未来国家关于高耗能、高污染行业的产业政策出现调整，可能会给公司的生产经营带来不利影响。

#### 10、环境保护风险

公司目前从事的多个业务环节中，染整环节会使用较多的染料、助剂等化学物品，在生产过程中会产生废水和少量废气，由于上述废水及废气中含有多种污染物，环境污染性较强。公司历来十分重视环境保护工作，严格遵守环保法律，报告期内未发生重大环境污染事故和严重的环境违法行为。但如果公司不能始终严格执行在环保方面的标准，或操作人员不按规章操作，存在污染物外泄、环境污染的风险。

同时，随着相关环保法律法规的实施，国家对企业环保投入提出了更高要求，若国家进一步提高环保标准，公司排污治理成本将进一步提高，将对公司的利润水平产生一定不利影响。

#### 11、境外投资风险

报告期内，公司在埃及投资的用于年产 10,000 吨高档功能性绿色环保纺织面料项目开始建设。埃及的法律法规、政策体系、商业环境等与国内存在较大差异，同时存在自然灾害、政治经济局势不稳定、法律体系发生重大变化等外部风险，虽然公司在对外投资前已经深入了解当地政治经济环境、外汇管理政策、上下游行业发展等信息，仍不排除上述风险对公司造成不利影响的可能性。

此外，如埃及彩蝶未按照合同约定如期完成工程建设和正式运营，将承担相应违约责任。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，按照上市公司治理的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。报告期内，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司召开股东大会 1 次。公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行等方面符合规定要求。

#### 2、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东未发生关联交易，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。不存在大股东占用公司资金和资产的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。报告期内，共召开董事会 5 次，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，其成员组成合理，符合相关法律法规的要求。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作细则》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，独立董事对 2022 年年度报告、利润分配方案、对外担保情况、募集资金使用与存放等议案的审议提出了宝贵的意见。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 2 名。报告期内，共召开监事会 4 次。各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、利益相关者

公司能够充分尊重和维持公司股东、债权人、客户、供应商、员工等公司利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及指定媒体披露的公告 (公告编号: 2023-013)	2023 年 5 月 19 日	2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》等 22 项议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
施建明	董事长	男	71	2019-06-06	2025-06-05	41,323,932	41,323,932	0	/	85.57	是
施屹	董事、总经理	男	43	2019-06-06	2025-06-05	22,081,491	22,081,491	0	/	76.96	否
张红星	董事、董事会秘书、副总经理	男	55	2019-06-06	2025-06-05	2,736,504	2,736,504	0	/	59.31	否
范春跃	董事、财务负责人	男	55	2019-06-06	2025-06-05	166,050	166,050	0	/	64.26	否
张军	独立董事	男	55	2019-06-06	2025-06-05	0	0	0	/	7.24	否
张华鹏	独立董事	男	50	2019-06-06	2025-06-05	0	0	0	/	7.24	否
应朝阳	独立董事	男	55	2019-06-06	2025-06-05	0	0	0	/	7.24	否
张利方	监事会主席	男	52	2019-06-06	2025-06-05	579,636	579,636	0	/	29.24	否
庄利明	监事	女	39	2019-06-06	2025-06-05	0	0	0	/	46.20	否
董旭明	监事	男	41	2019-06-06	2025-06-05	0	0	0	/	21.27	否
闻娟英	副总经理	女	59	2019-06-06	2025-06-05	4,566,132	4,566,132	0	/	77.04	否
蔡芳	副总经理	女	50	2019-06-06	2025-06-05	3,698,622	3,698,622	0	/	63.97	否
杨忠明	副总经理	男	55	2019-06-06	2025-06-05	2,137,185	2,137,185	0	/	59.23	否
孙汉忠	副总经理	男	56	2019-06-06	2025-06-05	166,050	166,050	0	/	53.04	否
合计	/	/	/	/	/	77,455,602	77,455,602	0	/	657.82	/

注：上表中各分项数之和与合计数之间存在尾差系四舍五入造成。

姓名	主要工作经历
施建明	曾任练市公社农具厂工人、厂长，湖州针织二厂厂长，浙江彩蝶针织集团有限责任公司董事长、总经理，彩蝶针织执行董事兼总经理，彩蝶纺织执行董事兼总经理，彩蝶有限执行董事兼总经理；现任公司董事长，子公司环蝶贸易监事，子公司彩蝶化纤执行董事兼总经理，汇蝶合伙执行事务合伙人，华力投资执行董事兼总经理，华灿物业执行董事兼总经理，兴辰置业执行董事兼总经理，湖州南浔浔商小额贷款有限公司董事。
施屹	曾任上海世茂房地产有限公司房产销售员，彩蝶有限副总经理；现任公司董事、总经理，子公司环蝶贸易执行董事兼总经理，子公司彩蝶商行有限公司董事，孙公司汇蝶商行有限公司董事，孙公司环蝶商行有限公司董事，兴辰置业监事，上海音画教育信息咨询有限公司监事。
张红星	曾任湖州电磁电线厂主办会计，湖州针织二厂财务主管，浙江彩蝶针织集团有限责任公司财务主管，彩蝶针织财务负责人，彩蝶有限监事，彩蝶有限财务经理；现任公司董事、副总经理、董事会秘书，华力投资监事、华灿物业监事、湖州点彩智能科技有限公司监事。
范春跃	曾任浙江税务学校教师，湖州恒生会计师事务所部门经理，湖州江南华欣会计师事务所副主任会计师，湖州冠民会计师事务所副主任会计师；现任公司董事、财务负责人。
张军	曾任湖州审计事务所助理审计员、部门主任、所长助理；现任公司独立董事，湖州嘉业会计师事务所有限公司副董事长，湖州嘉业投资咨询有限公司监事，德马科技集团股份有限公司独立董事。
张华鹏	曾任上海新特纺织材料研究中心有限公司研发骨干；现任公司独立董事，浙江理工大学纺织科学与工程学院（国际丝绸学院）（原名浙江理工大学材料与纺织学院）纺织材料系教授、系主任，杭州赛奇丝科技有限公司监事，浙江华萃数码科技有限公司执行董事兼总经理。
应朝阳	曾任湖州市司法局基层办事处科员，浙江正同律师事务所专职律师、副主任、主任；现任公司独立董事，任浙江六和（湖州）律师事务所管理合伙人，浙江正导技术股份有限公司独立董事。
张利方	曾任湖州针织二厂电工，湖州针织二厂染厂技术员，浙江彩蝶针织集团有限责任公司染厂技术副科长，彩蝶针织染色主任，彩蝶纺织染色主任、染色技术科长；现任公司监事会主席、染色技术科长、定型车间主任，子公司彩蝶化纤监事。
庄利明	曾任彩蝶纺织销售员、销售经理；现任公司监事、销售经理。
董旭明	曾任彩蝶纺织销售员、经编车间主任；现任公司监事、经纬编车间主任。
闻娟英	曾任湖州针织二厂员工、财务、办公室主任，浙江彩蝶针织集团有限责任公司副总经理、办公室主任，彩蝶针织副总经理；现任公司副总经理。
蔡芳	曾任湖州针织二厂染厂技术员，浙江彩蝶针织集团有限责任公司染厂技术员、技术科长，彩蝶针织染厂技术科长，彩蝶纺织染厂技术科长、副总经理；现任公司副总经理。
杨忠明	曾任湖州针织二厂技术员，浙江彩蝶针织集团有限责任公司车间主任，彩蝶针织车间主任，彩蝶有限车间主任；现任公司副总经理。
孙汉忠	曾任新疆涤纶纤维厂保全员，乌鲁木齐石油化工总厂化纤厂设备工段长，翔鹭纺纤（厦门）有限公司组长，江苏盛虹化纤有限公司设备主任，江苏海源机械有限公司副总经理；现任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施建明	汇蝶管理	执行事务合伙人	2018-12-01	
在股东单位任职情况的说明	汇蝶管理是公司员工持股平台			

**2. 在其他单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施建明	华灿物业	执行董事兼总经理	2015年11月	
施建明	华力投资	执行董事兼总经理	2015年11月	
施建明	兴辰置业	执行董事兼总经理	2010年3月	
施建明	湖州南浔浔商小额贷款有限公司	董事	2008年12月	
施屹	兴辰置业	监事	2010年3月	
施屹	上海音画教育信息咨询有限公司	监事	2018年2月	
张红星	华灿物业	监事	2015年11月	
张红星	华力投资	监事	2015年11月	
张红星	湖州点彩智能科技有限公司	监事	2020年3月	
张军	湖州嘉业会计师事务所有限公司	副董事长	1999年9月	
张军	湖州嘉业投资咨询有限公司	监事	2013年1月	
张军	德马科技集团股份有限公司	独立董事	2023年1月	
张华鹏	浙江理工大学	教授、系主任	2011年9月	
张华鹏	杭州赛奇丝科技有限公司	监事	2015年6月	
张华鹏	浙江华萃数码科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年2月	
应朝阳	浙江六和（湖州）律师事务所	管理合伙人	2018年1月	
应朝阳	浙江正导技术股份有限公司	独立董事	2023年12月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**适用 不适用



董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事的薪酬和独立董事的津贴是由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过，提交股东大会审议批准后执行；公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议批准后执行；监事的薪酬是由监事会审议通过，提交股东大会审议批准后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事和高级管理人员 2023 年度薪酬执行情况及 2024 年度薪酬标准符合公司 2023 年的经营情况以及公司各位董事、监事和高级管理人员的职位、工作情况。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的津贴是根据独立董事为公司工作的实际情况确定；其他董事、监事均在公司担任其他职务，薪酬是根据其在公司担任的具体管理职务以及履职情况确定；高级管理人员的薪酬是公司根据其担任的具体管理职务以及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的报酬已按照相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员实际获得税前报酬总额合计 657.82 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十四次会议	2023 年 1 月 14 日	审议通过如下 3 个议案： 1、《关于批准公司 2022 年度审阅报告的议案》 2、《关于开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议的议案》 3、《关于聘任公司内审部负责人的议案》
第二届董事会第十五次会议	2023 年 4 月 25 日	审议通过如下 36 个议案： 1、《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 2、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》 4、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 5、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 6、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 7、《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》 8、《关于公司 2023 年度第一季度报告的议案》 9、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》 10、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》

		<p>11、《关于确认公司 2022 年度董事薪酬及 2023 年度董事薪酬方案的议案》</p> <p>12、《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬及 2023 年度高管薪酬方案的议案》</p> <p>13、《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>14、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》</p> <p>15、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>16、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》</p> <p>17、《关于变更注册资本、公司类型及修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》</p> <p>18、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>19、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>20、《关于修改〈关联交易决策制度〉的议案》</p> <p>21、《关于修改〈对外担保决策制度〉的议案》</p> <p>22、《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>23、《关于修改〈防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》</p> <p>24、《关于修改〈授权管理制度〉的议案》</p> <p>25、《关于修改〈独立董事工作细则〉的议案》</p> <p>26、《关于修改〈子公司管理制度〉的议案》</p> <p>27、《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》</p> <p>28、《关于修改〈董事会秘书工作细则〉的议案》</p> <p>29、《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》</p> <p>30、《关于修改〈董事会战略决策委员会实施细则〉的议案》</p> <p>31、《关于修改〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》</p> <p>32、《关于修改〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》</p> <p>33、《关于修改〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》</p> <p>34、《关于修改〈投资者关系管理制度〉的议案》</p> <p>35、《关于制定〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》</p> <p>36、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》</p>
第二届董事会第六次会议	2023 年 8 月 25 日	<p>审议通过如下 2 个议案：</p> <p>1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》</p> <p>2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》</p>
第二届董事会第七次会议	2023 年 10 月 27 日	<p>审议通过如下 2 个议案：</p> <p>1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》</p> <p>2、《关于调整公司第二届董事会审计委员会委员的议案》</p>
第二届董事会第八次会议	2023 年 11 月 23 日	<p>审议通过如下 2 个议案：</p> <p>1、《关于制定〈外汇衍生品交易业务管理制度〉的议案》</p> <p>2、《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》</p>

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
施建明	否	5	5	0	0	0	否	1

施屹	否	5	5	0	0	0	否	1
张红星	否	5	5	0	0	0	否	1
范春跃	否	5	5	0	0	0	否	1
张军	是	5	5	1	0	0	否	1
张华鹏	是	5	5	2	0	0	否	1
应朝阳	是	5	5	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张军、张华鹏、施建明
提名委员会	张华鹏、应朝阳、张红星
薪酬与考核委员会	应朝阳、张军、施建明
战略委员会	施建明、施屹、张华鹏

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 11 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下 3 个议案： 1、《关于批准公司 2022 年度审阅报告的议案》 2、《关于开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议的议案》 3、《关于提名公司内审部负责人候选人的议案》	无
2023 年 4 月 21 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	审议通过了如下 6 个议案： 1、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 2、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 4、《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》 5、《关于公司 2023 年度第一季度报告的	无

		议案》 6、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	
2023 年 8 月 22 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	审议通过了如下 2 个议案： 1、《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	无
2023 年 10 月 23 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	审议通过了如下 1 个议案： 1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	无

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 21 日	第二届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下 2 个议案： 1、《关于确认公司 2022 年度董事薪酬及 2023 年度董事薪酬方案的议案》 2、《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬及 2023 年度高管薪酬方案的议案》	无

### (四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	853
主要子公司在职员工的数量	265
在职员工的数量合计	1,118
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	889
销售人员	69
技术人员	109
财务人员	10
行政人员	41
合计	1,118
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	2
大学本科	58
大学专科	96

中专及高中	125
中专及高中以下	837
合计	1,118

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司根据年度经营和管理目标和实际经营情况，参照本市工资增长指导线、参考区域内同行企业的薪资水平，确保员工的福利待遇稳中有升；同时，结合人力资源市场行情和实际情况，不断改革优化员工薪酬体系，畅通员工晋升通道，吸引和留住高素质人才，力求做到“招得来，留得住”，切实增强公司在人力资源市场的竞争力。根据在上市当年和未来两年内的经营计划，公司将坚持“尊重人才，重用人才”的理念，持续完善薪酬和绩效评价相关的激励机制，充分发挥薪酬考核的激励作用，促进人力资源的可持续发展，进而建立起一支高素质的人才队伍，为公司的长远发展提高保障。

## (三) 培训计划

适用  不适用

人才是公司最大的财富，是公司发展壮大的关键。为员工创造良好的生活、学习环境，激励员工努力学习、实现自我价值，激发员工最大的潜能，实现员工和公司共同成长，是保证公司可持续发展的要求，也是公司应承担的社会责任的一部分。为了帮助员工成长，建设符合公司未来发展需要的高素质、复合型人才队伍，公司坚持以自主培训为主、外部培训为辅的原则，为员工提供相关培训。内部培训主要以专业技能、安全生产等培训为主，培训形式有常规培训、实操培训、经验交流、技能比拼等；同时公司也积极为员工参加外部培训提供支持，帮助员工实现学历、职业资格等方面的个人提升。公司通过内外部等多种形式的培训，为公司人才队伍建设保驾护航。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	35145 小时
劳务外包支付的报酬总额	824,055.95 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

经 2024 年 4 月 24 日公司第二届董事会第九次会议决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 116,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 34,800,000.00 元（含税），占 2023 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 33.48%，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行公积金转增股本，不送红股。如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	34,800,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	103,937,168.29
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.48
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	34,800,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.48

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照相关法律法规，以及《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上

市规则》和《公司章程》等的相关规定，遵循内部控制的基本原则，结合行业特点及实际经营情况，对内部控制的各项制度进行完善，并加强内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，防范和化解业务经营和管理中的各类风险。

公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理制度》、《授权管理制度》等公司内部治理制度，通过制度化的规定，明确了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的权责范围和工作规范。报告期内公司内部控制体系能够有效运行，保障公司的正常运营与稳步发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司坚持以防范风险为导向，以提高管理效率为目标，严格按照《子公司管理制度》，从股权管理、财务管理、内部审计监督、投资管理、信息管理等方面入手，加强对子公司的管理，建立有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资等和公司的运作进行风险控制，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了“在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”的审计结论。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,100.15

#### （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

###### （1）废水

包括生产废水和生活废水，其中生产废水主要为面料染色废水、地面冲洗废水，生活污水主要为职工生活污水。公司生产废水处理严格遵循《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)中间接排放标准。公司已建立废水在线检测系统对废水排放浓度、排放量等指标进行在线监测。报告期内公司废水排放符合国家标准。

###### （2）废气

公司废气主要有纺丝产生的油剂废气、前处理及后整理产生的定型废气、污水站废气、燃气废气、纤维尘等。公司废气处理严格遵循《纺织染整工业大气污染物排放标准》(BD33/962-2015)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)、《关于印<发湖州市大气环境质量限期达标规划>的通知》(湖政办发[2019]13号)中的排放极限要求、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)等标准。报告期内公司废气排放符合国家标准。

(3) 固体废弃物

公司生产产生的固体废弃物主要有一般包装材料、生产废料、污水处理站污泥、废油、废化学品包装物、生活垃圾等。公司固体废弃物处置严格遵循《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)和《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》(GB18599-2020)的相关要求和标准。报告期内公司固体废弃物排放符合国家标准。

(4) 噪声

公司噪声主要来源于车间内设备噪音。公司噪声处理严格遵循《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)。报告期内公司噪声排放符合国家标准。

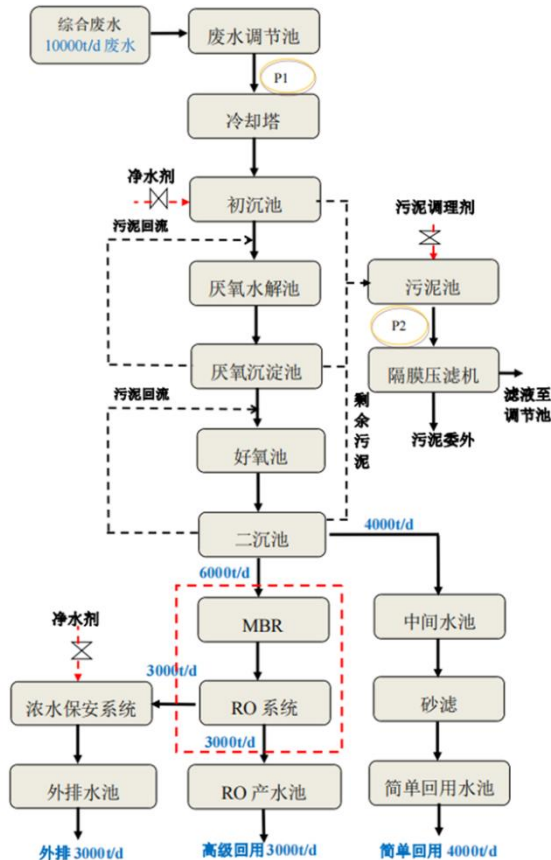
2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固体废弃物、噪声污染治理设施，具体建设内容为：

(1) 废水

全部生产废水经自建污水处理站和简单回用工程处理后，部分回用于生产，其余纳入园区污水管网，最终由污水处理厂集中处理达标后，尾水排放京杭运河。具体污水处理工艺流程如下图所示：



2、废气

定型废气/燃气废气经“组合式湿法高压静电六级处理”工艺集中处理后达标排放；污水站废气经“氧化塔+碱洗塔+氧化塔”处理装置集中处理后达标排放；油剂废气主要通过加强化纤加弹



车间通风强制外排；面料起毛、剪毛、磨毛过程中产生的纤维尘经配套收尘装置及布袋除尘装置收集处理后达标排放。

### 3、固体废弃物

严格按照相关规定和标准分类管理、贮存、处置固体废弃物。可再利用的一般包装材料、生产废料出售给废旧物资回收单位；污水处理站污泥委托资质的单位外运制砖；废油、废化学品包装委托相关有资质单位处置；生活垃圾由环卫部门清运。实现固体废弃物资源化和无害化处置。

### 4、噪声

噪声防治措施有：选用低噪声型的机械设备；主要噪声源采取防震措施；各噪声设备均设置于室内，并合理布局；平时生产中加强对各设备的维修保养；加强厂区绿化。公司通过前述措施确保厂界噪声达标排放。

## 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

公司已完成建设项目均执行环境影响评价制度和“三同时”环保验收制度，并严格落实各项环保要求，环保治理设施运转情况良好。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司于2021年8月编制了《浙江彩蝶实业股份有限公司突发环境事件应急预案》，并于2021年8月31日在湖州市生态环境局南浔分局进行备案，备案编号为3305032021074L。明确了突发性环境保护污染事故的预防措施及应急处置手段，最大限度的减少和消除环境污染事故所带来的不良影响。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

为落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》，根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）的相关要求，公司已建立废水排放在线监测系统，并与环保部门联网，实现污染物排放的信息化管理。此外，公司还聘请具备资质的环保监测机构定期对公司污染物排放进行第三方监测。

## 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) 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

公司始终以保护生态环境为己任，高度重视生态环境保护工作，设立了专门的部门负责日常环保工作，以“高标准、严要求”为日常环保工作方针。公司制定了《环境污染事故管理制度》、《废水处理设施管理制度》、《废气处理设施管理制度》、《固体废物污染防治管理制度》等一系列环保制度，购置高效节能的生产设备和先进的废水、废气处理设施设备，确保生产过程中的污染物排放符合国家和地方的排放标准。

公司严格执行排污许可制度，并按要求申领了排污许可证。公司目前持有湖州市生态环境局于2021年12月6日颁发的《排污许可证》，有效期至2026年12月5日。公司于2021年11月通

过了清洁生产审核验收，于 2016 年 9 月首次通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证和 ISO50001:2018 能源管理体系认证并获得证书。公司也是国家级绿色供应链管理示范企业、浙江省绿色工厂、浙江省节水型企业。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	110.60	除对外捐赠，还包含乡村振兴项目消费帮扶
其中：资金（万元）	110.60	通过慈善捐款、定向捐款、消费帮扶等形式投入
物资折款（万元）	0	不适用
惠及人数（人）	不适用	不适用

具体说明

适用 不适用

公司秉承感恩和回报社会的原则，深知企业的成功与社会的繁荣密不可分。履行社会责任既是公司的使命也是公司提升企业品牌和影响力的重要方式，公司多年坚持慈善捐赠、帮贫扶弱，积极投身公益事业，在教育、环保、乡村振兴等各个方面以多元化的手段来践行公司的社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	21.10	
其中：资金（万元）	21.10	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	不适用	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶、定向捐赠	

具体说明

适用 不适用

公司积极贯彻落实当地政府出台的乡村振兴政策和措施，积极参与乡村振兴事业，承担起企业应该承担的社会责任。报告期内，公司响应当地政府号召，西部对口消费帮扶投入 20 万元，西部乡村定向捐赠投入 1.1 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	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	股份限售	施建明、施屹	详见注 1	2021. 4. 23	是	自上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	汇蝶管理	详见注 2	2021. 4. 23	是	自上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	张红星、范春跃	详见注 3	2021. 4. 23	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	闻娟英、蔡芳、杨忠明、孙汉忠	详见注 4	2021. 4. 23	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	张利方、董旭明、庄利明	详见注 5	2021. 4. 23	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	沈元新、张里浪、沈志荣、董旭丽、久景管理、顾林祥	详见注 6	2021. 4. 23	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	施建明、施屹	详见注 7	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、施建明、施屹	详见注 8	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员	详见注 9	2021. 4. 23	是	自上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见注 10	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用

其他	施建明	详见注 11	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
其他	持股董事、高级管理人员	详见注 12	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
其他	未持股董事	详见注 13	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
其他	施建明、施屹	详见注 14	2021. 4. 23	是	公司股票锁定期满后 24 个月内	是	不适用	不适用
其他	闻娟英	详见注 15	2021. 4. 23	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	详见注 16	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
其他	施建明、施屹	详见注 17	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用
其他	施建明、施屹	详见注 18	2021. 4. 23	是	长期	是	不适用	不适用

**注 1:** (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形, 本人所持股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因 (实际控制人) 职务变更或离职等原因而终止履行; (3) 公司股票锁定期限届满后 2 年内减持股份的价格不低于发行价, 且本承诺不因 (实际控制人) 职务变更或离职等原因终止; (4) 在本人担任公司董事/高级管理人员期间, 本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 在任职期间 (于股份限售期结束后), 每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让本人持有的公司股份。

**注 2:** 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。

**注 3:** (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因本人职务变更或离职等原因而终止履行; (3) 公司股票锁定期限届满后 2 年内减持股份的价格不低于发行价, 且本承诺不因本人职务变更或离职等原因终止; (4) 在本人担任公司董事/高级管理人员期间, 本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 在任职期间 (于股份限售期结束后), 每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让本人持有的公司股份。

**注 4:** (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因本人职务变更或离职等原因而终止履行; (3) 公司股票锁定期限届满后 2 年内减持股份的价格不低于发行价, 且本承诺不因本人职务变更或离职等原因终止; (4) 在本人担任公司高级管理人员期间, 本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 在任职期间 (于股份限售期结束后), 每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让本人持有的公司股份。

**注 5:** (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 在本人担任公司监事期间, 本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 在任职期间 (于股份限售期结束后), 每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让本人持有的公司股份。

**注 6:** 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业/本人已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 在公司首次公开发行股份并上市申请过程中, 如相关审核机关对公司股东股份锁定期限或相关事项提出另外的要求, 本企业/本人同意无条件按相关审核机关提出的要求执行, 并重新签署必要的文件 (如需)。

**注 7:** (1) 本人目前没有、将来也不直接或间接从事与彩蝶实业及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给彩蝶实业及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任; (2) 对本人未来可能存在的全资企业、直接或间接控股的企业, 本人将通过派出机构和人员 (包括但不限于董事、经理) 以及利用本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务, 保证不与彩蝶实业及其控股子公司构成同业竞争, 并愿意对违反上述承诺而给彩蝶实业及其控股子公司造成的经济损失承

承担赔偿责任。

**注 8：**关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺：浙江彩蝶实业股份有限公司首次公开发行招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若本次公开发行股票招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

**注 9：**关于上市后三年内稳定股价的承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），公司将采取包括但不限于公司回购股份及公司控股股东、董事、高级管理人员增持公司股份等股价稳定措施，具体如下：

1、公司回购股份：股价稳定措施的启动条件触发后，公司将依据《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（中国证监会公告[2008]39号）等法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定向社会公众股东回购公司部分股份，并履行相应的程序。

如公司股东大会回购决议公告后的下一个交易日，公司股票收盘价不低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，则回购方案可以不再实施。

公司回购股份的价格不高于上一个会计年度末经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会认可的其他方式。

如某一会计年度内多次触发股价稳定措施的启动条件（不包括公司及其控股股东、董事、高级管理人员依据本预案实施稳定股价措施期间及实施完毕当轮稳定股价措施并公告日开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形）的，公司可以继续采取回购股份的措施，但遵循下述原则：

- （1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的10%；
- （2）单一会计年度用于回购股份的资金金额合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的30%。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，公司将继续按照上述原则执行。

2、控股股东增持股份：股价稳定措施的启动条件触发且公司股份回购方案实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后的下一个交易日，如公司股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的，则公司控股股东将根据法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定制定增持股份方案。

如公司公告增持方案后的下一个交易日，公司股票收盘价不低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，则增持方案可以不再实施。

如某一会计年度内多次触发股价稳定措施的启动条件（不包括公司及其控股股东、董事、高级管理人员依据本预案实施稳定股价措施期间及实施完毕当轮稳定股价措施并公告日开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形）的，控股股东将继续采取增持股份的措施，但遵循下述原则：

- （1）单次用于增持股份的资金金额不低于控股股东最近一次自公司获得的公司现金分红金额的20%；
- （2）单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过控股股东最近一次自公司获得的公司现金分红金额的50%。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现稳定股价情形的，控股股东将继续按照上述原则执行。

3、董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份：股价稳定措施的启动条件触发且公司、控股股东股价稳定方案实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后的下一个交易日，如公司股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的，则公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将根据法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定制定增持股份方案。

如公司公告增持方案后的下一个交易日，公司股票收盘价不低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，则增持方案可以不再实施。

如某一会计年度内多次触发股价稳定措施的启动条件（不包括公司及其控股股东、董事、高级管理人员依据本预案实施稳定股价措施期间及实施完毕当轮稳定股价措施并公告日开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形）的，董事、高级管理人员将继续采取增持股份的措施，但遵循下述原则：

- （1）单次用于增持股份的资金金额不低于董事、高级管理人员在任职期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的10%；
- （2）单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过董事、高级管理人员在任职期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的30%。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，董事、高级管理人员将继续按照上述原则执行。

**注10：**未履行承诺的约束措施：公司将严格履行本公司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）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；
- （3）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；
- （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。

**注11：**未履行承诺的约束措施：本人将严格履行本人就浙江彩蝶实业股份有限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）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；
- （3）本人持有、控制的公司股票将暂不转让；
- （4）主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- （5）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；
- （6）本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- （7）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，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披露媒体上公开说明未履行的具体原因；
- （2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。

**注12：**未履行承诺的约束措施：本人将严格履行本人就浙江彩蝶实业股份有限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）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；
- （2）主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- （3）本人持有、控制的公司股票（如有）将暂不转让；
- （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。

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披露媒体上公开说明未履行的具体原因；
- （2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。

**注13：**未履行承诺的约束措施：本人将严格履行本人就浙江彩蝶实业股份有限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）主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- （2）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。

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披露媒体上公开说明未履行的具体原因；
- (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。

**注 14:** 持股意向及减持意向如下：

- 1、本人作为公司公开发行前持股 5%以上股东，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2、若本人在所持公司的股份在锁定期届满后两年内有意向减持的，减持股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；且该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 10%。
- 3、本人实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。
- 4、如果本人未履行上述减持意向，本人将在公司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承诺的具体原因并向公司和社会公众投资者道歉。

**注 15:** 持股意向及减持意向如下：

- 1、本人作为公司公开发行前持股 5%以上股东，自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2、本人实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。
- 3、如果本人未履行上述减持意向，本人将在公司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承诺的具体原因并向公司和社会公众投资者道歉。

**注 16:** 对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺：

- 1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。
- 3、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。
- 4、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。
- 6、本承诺出具日后，如中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会、证券交易所最新的规定出具补充承诺。
- 7、如违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和证券交易所等监管机构的有关规定和规则承担相应责任。

**注 17:** 1、任何情形下，本人均不会滥用控股股东、实际控制人地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

- 2、本人将切实履行作为控股股东、实际控制人的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
- 3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 4、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。
- 5、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。
- 6、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。
- 7、本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 8、本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 9、本承诺出具后，如中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。
- 10、如违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和证券交易所等监管机构的有关规定和规则承担相应责任。

**注 18:** 对于 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月存在未为全部员工缴纳社会保险和住房公积金的情形的承诺：若公司因上市前违反社会保险、住房公积金相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，而被任何行政主管部门、主管机构给予处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则就公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿和补偿款项，均将由本人先行以自有资产承担和支付，以确保公司不会因此遭受任何损失；在公司必须先行支付该等款项的情况下，本人将在公

司支付后的五日内及时以现金形式偿付公司。



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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	566,037.74
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈维华、朱彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	沈维华 5 年、朱彬 5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	188,679.25
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	董伟、傅毅清	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，决定续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构，该议案于 2023 年 5 月 18 日经公司 2022 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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)产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	96,000,000.00	96,000,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存受情形	是否在限	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行	银行理财产品	96,000,000.00	2023年6月14日	2024年3月12日	闲置募集资金	银行	否		合同约定	1.75-3.10	2,217,731.75		96,000,000.00		是	是	

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023年3月13日	575,650,000	0	496,349,992.46	496,349,992.46	496,349,992.46	394,473,171.17	79.47	394,473,171.17	79.47	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
年产62,000吨高档功能性绿色	生产建设	否	首次公开发行股票	2023年3月13日	否	496,349,992.46	496,349,992.46	394,473,171.17	394,473,171.17	79.47	2024年12月	否	是	不适用	73,112,307.67	73,112,307.67	否	不适用

环保 纺织 面料 技改 搬迁 项目																		
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用



**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用  不适用

2023 年 4 月 25 日，公司召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 37,933.05 万元、已支付发行费用的自筹资金合计人民币 15.57 万元。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江彩蝶实业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2023-007）

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

 适用  不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 4 月 25 日	10,000	2023 年 5 月 18 日	2024 年 5 月 17 日	9,600.00	否

## 其他说明

以上现金管理到期日为 2024 年 3 月 12 日，公司已于到期日赎回本金 9,600.00 万元，并获得理财收益 221.83 万元。前述本金及收益在到期日当日均已划至公司募集资金专户。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

 适用  不适用

## 5、 其他

 适用  不适用**十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明** 适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	87,000,000	100.00						87,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	87,000,000	100.00						87,000,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	4,701,729	5.40						4,701,729	4.05
境内自然人持股	82,298,271	94.60						82,298,271	70.95
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			29,000,000				29,000,000	29,000,000	25.00
1、人民币普通股			29,000,000				29,000,000	29,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	87,000,000	100.00	29,000,000			29,000,000	116,000,000	100.00
--------	------------	--------	------------	--	--	------------	-------------	--------

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]82号”文核准，公司2,900万股人民币普通股（A股）首次公开发行；并经上海证券交易所“自律监管决定书[2023]44号”文批准，于2023年3月16日在上海证券交易所主板上市，证券代码603073。本次发行后，公司股本结构为：有限售条件股份8,700万股，无限售条件流通股份2,900万股，总股本由8,700万股增至11,600万股。

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

适用 不适用

报告期内，公司于2023年3月首次公开发行人民币普通股2,900万股，占公司发行后总股本的25%。以发行前公司总股本8,700万股计算，公司2022年基本每股收益为1.26元，归属于上市公司股东每股净资产为8.30元；以发行后公司总股本11,600万股计算，公司2023年基本每股收益为0.96元，归属于上市公司股东每股净资产为11.09元。

## 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、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股A股	2023年3月7日	19.85	29,000,000	2023年3月16日	29,000,000	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）29,000,000股，公司总股本由87,000,000股变更为116,000,000股。2022年末资产总额为1,006,366,413.25元，负债总额为284,652,956.51元，资产负债率为28.29%；本报告期末资产总额为1,579,701,680.85元，负债总额为292,821,368.09元，资产负债率为18.54%。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,007
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,115
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
施建明	0	41,323,932	35.62	41,323,932	无	0	境内自然 人
施屹	0	22,081,491	19.04	22,081,491	无	0	境内自然 人
闻娟英	0	4,566,132	3.94	4,566,132	无	0	境内自然 人
蔡芳	0	3,698,622	3.19	3,698,622	无	0	境内自然 人
顾林祥	0	3,000,000	2.59	3,000,000	无	0	境内自然 人
浙江湖州 久景企业 管理合伙 企业(有限 合伙)	0	3,000,000	2.59	3,000,000	无	0	其他
张红星	0	2,736,504	2.36	2,736,504	无	0	境内自然 人
杨忠明	0	2,137,185	1.84	2,137,185	无	0	境内自然 人
湖州汇蝶 企业管理 合伙企业 (有限合 伙)	0	1,701,729	1.47	1,701,729	无	0	其他
陈前平	982,642	982,642	0.85	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		
陈前平	982,642			人民币普通 股	982,642		

黄杰	774,200	人民币普通股	774,200
中国农业银行股份有限公司—金元顺安优质精选灵活配置混合型证券投资基金	393,882	人民币普通股	393,882
华泰证券股份有限公司	278,629	人民币普通股	278,629
陈锡球	236,600	人民币普通股	236,600
BARCLAYS BANK PLC	206,800	人民币普通股	206,800
中信证券股份有限公司	204,443	人民币普通股	204,443
刘文胜	204,379	人民币普通股	204,379
光大证券股份有限公司	183,271	人民币普通股	183,271
苏锋	180,000	人民币普通股	180,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、施屹系施建明之子；2、蔡芳系施建明之外甥女；3、施建明系湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；4、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
沈元新	退出	/	/	579,636	0.50
张里浪	退出	/	/	579,636	0.50
张利方	退出	/	/	579,636	0.50
沈志荣	退出	/	/	579,636	0.50
陈前平	新增	/	/	982,642	0.85

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	施建明	41,323,932	2026年9月16日	0	自公司股票上市之日起36个月内限售；因公司股票上市后6个月期末收盘价低于发行价限售期延长6个月
2	施屹	22,081,491	2026年9月16日	0	自公司股票上市之日起36个月内限售；因公司股票上市后6个月期末收盘价低于发行价限售期延长6个月
3	闻娟英	4,566,132	2024年9月16日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售；因公司股票上市后6个月期末收盘价低于发行价限售期延长6个月
4	蔡芳	3,698,622	2024年9月16日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售；因公司股票上市后6个月期末收盘价低于发行价限售期延长6个月
5	顾林祥	3,000,000	2024年3月18日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售
6	浙江湖州久景企业管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	2024年3月18日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售

7	张红星	2,736,504	2024年9月 16日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售；因公司股票上市后6个月期末收盘价低于发行价限售期延长6个月
8	杨忠明	2,137,185	2024年9月 16日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售；因公司股票上市后6个月期末收盘价低于发行价限售期延长6个月
9	湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）	1,701,729	2026年3月 16日	0	自公司股票上市之日起36个月内限售
10	沈元新	579,636	2024年3月 18日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售
10	张里浪	579,636	2024年3月 18日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售
10	张利方	579,636	2024年3月 18日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售
10	沈志荣	579,636	2024年3月 18日	0	自公司股票上市之日起12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、施屹系施建明之子；2、蔡芳系施建明之外甥女；3、施建明系湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；4、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	施建明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	现任公司董事长，子公司环蝶贸易监事，子公司彩蝶化纤执行董事兼总经理，汇蝶合伙执行事务合伙人，华力投资执行董事兼总经理，华灿物业执行董事兼总经理，兴辰置业执行董事兼总经理，湖州南浔浔商小额贷款有限公司董事。
---------	--

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

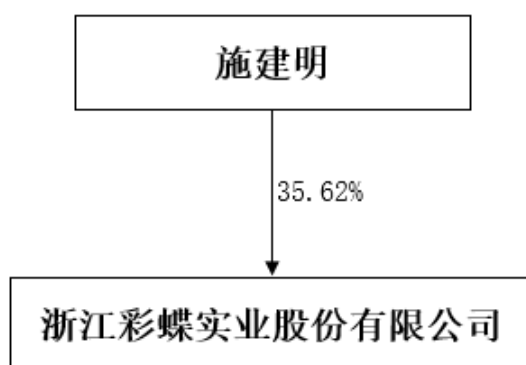
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	施建明、施屹
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	施建明现任公司董事长，子公司环蝶贸易监事，子公司彩蝶化纤执行董事兼总经理，汇蝶合伙执行事务合伙人，华力投资执行董事兼总经理，华灿物业执行董事兼总经理，兴辰置业执行董事兼总经理，湖州南浔浔商小额贷款有限公司董事。 施屹现任公司董事、总经理，子公司环蝶贸易执行董事兼总经理，子公司彩蝶商行有限公司董事，孙公司汇蝶商行有限公司董事，孙公司环蝶商行有限公司董事，兴辰置业监事，上海音画教育信息咨询有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用



## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

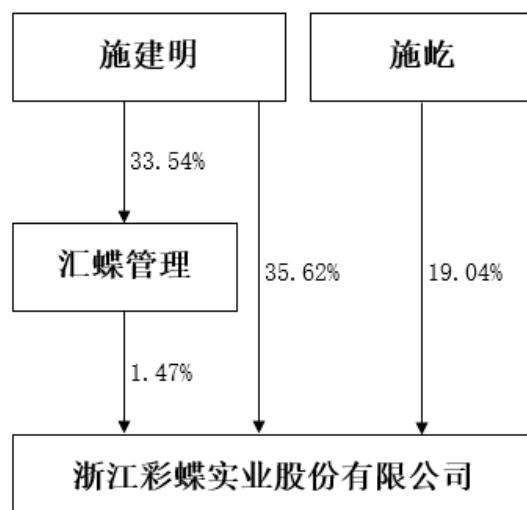
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2024〕3018号

浙江彩蝶实业股份有限公司全体股东：

### 1. 审计意见

我们审计了浙江彩蝶实业股份有限公司（以下简称彩蝶实业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了彩蝶实业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 形成审计意见的基础

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

### 3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)和五(二)1。

彩蝶实业公司的营业收入主要来自于涤纶面料、无缝成衣、涤纶长丝等产品的生产和销售，以及提供染整受托加工劳务。2023 年度，彩蝶实业公司的营业收入为人民币 709,365,337.39 元，其中涤纶面料、无缝成衣、涤纶长丝，以及提供染整受托加工劳务的营业收入为人民币 673,625,570.70 元，占营业收入的 94.96%。

由于营业收入是彩蝶实业公司关键业绩指标之一，可能存在彩蝶实业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、签收确认的出库单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查销售合同或订单、出口报关单、货运提单（快递单）、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)及五(一)8。

截至 2023 年 12 月 31 日，彩蝶实业公司存货账面余额为人民币 125,688,777.40 元，跌价准备为人民币 7,374,872.49 元，账面价值为人民币 118,313,904.91 元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照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可变现净值。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；

(4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 4. 其他信息

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

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

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

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

## 5. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

彩蝶实业公司治理层（以下简称治理层）负责监督彩蝶实业公司的财务报告过程。

## 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对

这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈维华  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：朱彬

二〇二四年四月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江彩蝶实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		609,057,102.21	145,852,344.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		97,635,363.53	
衍生金融资产			
应收票据		43,974,417.00	50,903,569.02
应收账款		114,657,115.44	93,361,087.45
应收款项融资		100,000.00	
预付款项		8,159,205.18	8,140,018.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,795,307.69	23,493,073.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		118,313,904.91	147,445,302.72
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		460,272.51	205,385.16
流动资产合计		995,152,688.47	469,400,780.12
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,458,352.36	16,411,836.37
固定资产		403,241,534.94	416,674,904.64
在建工程		69,403,099.52	5,889,073.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		132,599.89	392,027.98
无形资产		94,201,092.78	94,557,199.92
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		3,713,299.76	2,479,061.02
递延所得税资产		390,903.17	547,729.25
其他非流动资产		2,008,109.96	13,800.00
非流动资产合计		584,548,992.38	536,965,633.13
资产总计		1,579,701,680.85	1,006,366,413.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		109,332,088.00	97,926,066.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		108,708,252.29	82,287,621.85
预收款项		2,036,202.94	1,533,232.33
合同负债		6,671,209.71	7,055,084.08
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		25,180,987.17	22,697,877.48
应交税费		8,834,738.58	5,829,716.01
其他应付款		752,859.04	951,498.20
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		385,381.81	284,697.77
流动负债合计		261,901,719.54	218,565,794.39
<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		156,707.16	418,202.70
长期应付款			41,473,188.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,507,097.61	14,767,307.38
递延所得税负债		10,255,843.78	9,428,463.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,919,648.55	66,087,162.12
负债合计		292,821,368.09	284,652,956.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		116,000,000.00	87,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		719,560,253.54	251,483,166.32
减：库存股			
其他综合收益		-3,328,783.07	-2,281,383.58
专项储备			
盈余公积		47,969,820.43	37,242,636.94
一般风险准备			
未分配利润		406,679,021.86	348,269,037.06
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,286,880,312.76	721,713,456.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		1,286,880,312.76	721,713,456.74
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,579,701,680.85	1,006,366,413.25

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江彩蝶实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		593,623,970.11	132,277,071.71
交易性金融资产		97,635,363.53	
衍生金融资产			
应收票据		43,974,417.00	50,903,569.02
应收账款		111,728,072.23	94,274,346.27
应收款项融资		100,000.00	
预付款项		8,159,135.66	8,129,183.47
其他应收款		1,158,870.64	22,379,505.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		86,913,964.71	97,556,051.94
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			79,123.35
流动资产合计		943,293,793.88	405,598,851.43
<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		93,884,828.40	35,839,593.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,391,278.25	28,125,199.38
固定资产		397,544,803.09	410,342,915.38
在建工程		54,654,115.64	5,889,073.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,242.40	78,955.49
无形资产		54,239,335.33	53,556,874.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,771,515.97	2,479,061.02
递延所得税资产			
其他非流动资产		548,976.23	13,800.00
非流动资产合计		626,063,095.31	536,325,473.28
资产总计		1,569,356,889.19	941,924,324.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		109,332,088.00	97,926,066.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		117,660,298.26	81,943,592.41
预收款项		2,036,202.94	1,533,232.33
合同负债		4,622,482.44	5,658,225.28
应付职工薪酬		21,115,326.87	19,316,446.94
应交税费		8,262,991.82	5,132,537.50
其他应付款		638,342.19	838,890.85
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		239,515.15	187,722.61
流动负债合计		263,907,247.67	212,536,714.59
<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		28,242.33	82,303.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,507,097.61	14,767,307.38
递延所得税负债		10,255,843.78	9,428,463.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,791,183.72	24,278,074.42
负债合计		294,698,431.39	236,814,789.01

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		116,000,000.00	87,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		713,760,253.54	245,683,166.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,969,820.43	37,242,636.94
未分配利润		396,928,383.83	335,183,732.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,274,658,457.80	705,109,535.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,569,356,889.19	941,924,324.71

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		709,365,337.39	735,672,324.45
其中：营业收入		709,365,337.39	735,672,324.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		608,988,857.71	618,626,934.06
其中：营业成本		531,415,641.47	538,010,284.92
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		8,830,048.91	7,232,768.29
销售费用		23,495,537.75	19,424,423.57
管理费用		34,279,108.70	27,593,595.61
研发费用		27,612,139.05	28,149,478.71
财务费用		-16,643,618.17	-1,783,617.04
其中：利息费用		4,170,940.03	6,654,778.32
利息收入		18,145,230.82	974,949.13
加：其他收益		7,477,899.80	7,569,852.69
投资收益（损失以“－”号填列）			-26,820.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,635,363.53	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,866,358.03	437,853.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,986,316.57	-4,458,227.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,087,120.61	8,945,079.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,456,905.08	129,513,127.78
加：营业外收入		6,555,451.00	974,708.05
减：营业外支出		1,074,586.21	6,089,365.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,937,769.87	124,398,469.99
减：所得税费用		15,000,601.58	14,583,814.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,937,168.29	109,814,655.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,937,168.29	109,814,655.83
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）		103,937,168.29	109,814,655.83
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		-1,047,399.49	-2,958,513.20
（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		-1,047,399.49	-2,958,513.20
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,047,399.49	-2,958,513.20
(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		102,889,768.80	106,856,142.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		102,889,768.80	106,856,142.63
(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)		0.96	1.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.96	1.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		663,018,008.51	714,829,164.92
减：营业成本		495,021,841.50	533,049,734.08
税金及附加		8,220,904.86	7,174,706.79
销售费用		20,782,374.79	15,943,504.75
管理费用		27,099,399.56	21,674,255.07
研发费用		26,311,357.75	26,429,544.81
财务费用		-17,016,486.55	-2,378,226.78
其中：利息费用		3,731,010.71	5,361,566.65
利息收入		18,120,208.90	957,545.22
加：其他收益		7,472,378.40	7,168,373.11
投资收益（损失以“-”号填列）			-26,820.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,635,363.53	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,454,889.97	-294,746.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,723,014.75	-2,122,834.84

号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		3,088,416.35	8,901,549.03
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		116,526,650.10	126,561,166.40
加:营业外收入		6,555,445.93	841,407.39
减:营业外支出		1,070,814.40	5,957,757.95
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		122,011,281.63	121,444,815.84
减:所得税费用		14,739,446.75	13,959,656.17
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		107,271,834.88	107,485,159.67
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		107,271,834.88	107,485,159.67
(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		107,271,834.88	107,485,159.67
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:施建明 主管会计工作负责人:范春跃 会计机构负责人:嵇玉琴

合并现金流量表  
2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			

销售商品、提供劳务收到的现金		622,283,119.66	678,422,878.14
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		21,468,996.20	24,822,704.62
收到其他与经营活动有关的现金		45,045,870.90	22,637,968.50
经营活动现金流入小计		688,797,986.76	725,883,551.26
购买商品、接受劳务支付的现金		341,024,966.68	417,857,899.27
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		111,418,927.89	111,726,858.06
支付的各项税费		27,035,791.85	34,214,655.27
支付其他与经营活动有关的现金		28,254,004.51	18,500,897.26
经营活动现金流出小计		507,733,690.93	582,300,309.86
经营活动产生的现金流量净额		181,064,295.83	143,583,241.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,444,984.69	35,621,219.47
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		26,303,921.66	4,400,000.00

投资活动现金流入小计		31,748,906.35	40,021,219.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,606,724.17	36,830,163.11
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		96,000,000.00	19,066,200.85
投资活动现金流出小计		225,606,724.17	55,896,363.96
投资活动产生的现金流量净额		-193,857,817.82	-15,875,144.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		526,560,000.00	
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		194,204,088.00	224,806,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		720,764,088.00	224,806,000.00
偿还债务支付的现金		176,900,000.00	296,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,019,340.45	4,943,937.38
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		31,594,600.00	277,981.64
筹资活动现金流出小计		247,513,940.45	301,321,919.02
筹资活动产生的现金流量净额		473,250,147.55	-76,515,919.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,633,392.51	4,857,416.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		463,090,018.07	56,049,594.01
加：期初现金及现金等价物余额		145,852,344.40	89,802,750.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		608,942,362.47	145,852,344.40

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		575,814,464.06	656,640,823.50
收到的税费返还		16,248,358.98	16,928,855.35
收到其他与经营活动有关的		48,234,068.86	28,274,139.89

现金			
经营活动现金流入小计		640,296,891.90	701,843,818.74
购买商品、接受劳务支付的现金		327,068,197.64	421,280,958.67
支付给职工及为职工支付的现金		87,506,347.77	88,851,929.59
支付的各项税费		19,546,440.58	31,686,713.94
支付其他与经营活动有关的现金		24,706,869.64	15,514,508.31
经营活动现金流出小计		458,827,855.63	557,334,110.51
经营活动产生的现金流量净额		181,469,036.27	144,509,708.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,364,984.69	35,510,600.00
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		26,303,921.66	4,400,000.00
投资活动现金流入小计		31,668,906.35	39,910,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,532,797.63	36,532,352.04
投资支付的现金		58,045,234.55	886,741.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		96,000,000.00	19,066,200.85
投资活动现金流出小计		228,578,032.18	56,485,293.89
投资活动产生的现金流量净额		-196,909,125.83	-16,574,693.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		526,560,000.00	
取得借款收到的现金		194,204,088.00	224,806,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		720,764,088.00	224,806,000.00
偿还债务支付的现金		176,900,000.00	296,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,019,340.45	4,943,937.38
支付其他与筹资活动有关的现金		31,354,600.00	57,798.16
筹资活动现金流出小计		247,273,940.45	301,101,735.54
筹资活动产生的现金流量净额		473,490,147.55	-76,295,735.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,296,840.41	3,758,175.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		461,346,898.40	55,397,454.31



加：期初现金及现金等价物余额		132,277,071.71	76,879,617.40
六、期末现金及现金等价物余额		593,623,970.11	132,277,071.71

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	87,000,000.00				251,483,166.32		-2,281,383.58		37,242,636.94		348,269,037.06		721,713,456.74		721,713,456.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	87,000,000.00				251,483,166.32		-2,281,383.58		37,242,636.94		348,269,037.06		721,713,456.74		721,713,456.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,000,000.00				468,077,087.22		-1,047,399.49		10,727,183.49		58,409,984.80		565,166,856.02		565,166,856.02
（一）综合收							-1,047,399.49				103,937,168.29		102,889,768.80		102,889,768.80

2023 年年度报告

益总额														
(二) 所有者投入和减少资本	29,000,000.00				468,077,087.22								497,077,087.22	497,077,087.22
1.所有者投入的普通股	29,000,000.00				467,349,992.46								496,349,992.46	496,349,992.46
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					727,094.76								727,094.76	727,094.76
4.其他														
(三) 利润分配								10,727,183.49	-45,527,183.49				-34,800,000.00	-34,800,000.00
1.提取盈余公积								10,727,183.49	-10,727,183.49					
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-34,800,000.00				-34,800,000.00	-34,800,000.00
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																			

2023 年年度报告

四、本期期末余额	116,000,000.00				719,560,253.54		-3,328,783.07		47,969,820.43		406,679,021.86		1,286,880,312.76		1,286,880,312.76
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	87,000,000.00				250,826,716.28		677,129.62		26,494,120.97		249,202,897.20		614,200,864.07		614,200,864.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	87,000,000.00				250,826,716.28		677,129.62		26,494,120.97		249,202,897.20		614,200,864.07		614,200,864.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					656,450.04		-2,958,513.20		10,748,515.97		99,066,139.86		107,512,592.67		107,512,592.67
（一）							-2,958,513.20				109,814,655.83		106,856,142.63		106,856,142.63





2023 年年度报告

其他														
四、本期末余额	87,000,000.00			251,483,166.32		-2,281,383.58		37,242,636.94		348,269,037.06		721,713,456.74		721,713,456.74

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	87,000,000.00				245,683,166.32				37,242,636.94	335,183,732.44	705,109,535.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	87,000,000.00				245,683,166.32				37,242,636.94	335,183,732.44	705,109,535.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,000,000.00				468,077,087.22				10,727,183.49	61,744,651.39	569,548,922.10
（一）综合收益总额										107,271,834.88	107,271,834.88
（二）所有者投入和减少资本	29,000,000.00				468,077,087.22						497,077,087.22
1. 所有者投入的普通股	29,000,000.00				467,349,992.46						496,349,992.46
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					727,094.76						727,094.76
4. 其他											
（三）利润分配									10,727,183.49	-45,527,183.49	-34,800,000.00
1. 提取盈余公积									10,727,183.49	-10,727,183.49	
2. 对所有者（或股东）的分										-34,800,000.00	-34,800,000.00



2023 年年度报告

配										
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	116,000,000.00				713,760,253.54			47,969,820.43	396,928,383.83	1,274,658,457.80

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	87,000,000.00				245,026,716.28				26,494,120.97	238,447,088.74	596,967,925.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	87,000,000.00				245,026,716.28				26,494,120.97	238,447,088.74	596,967,925.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					656,450.04				10,748,515.97	96,736,643.70	108,141,609.71
(一) 综合收益总额										107,485,159.67	107,485,159.67
(二) 所有者投入和减少资本					656,450.04						656,450.04

2023 年年度报告

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				656,450.04						656,450.04
4. 其他										
(三) 利润分配							10,748,515.97	-10,748,515.97		
1. 提取盈余公积							10,748,515.97	-10,748,515.97		
2. 对所有者(或股东)的分配										
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	87,000,000.00			245,683,166.32			37,242,636.94	335,183,732.44		705,109,535.70

公司负责人：施建明 主管会计工作负责人：范春跃 会计机构负责人：嵇玉琴

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江彩蝶实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江彩蝶实业有限公司（以下简称彩蝶有限公司），彩蝶有限公司系由施建明、闻娟英、吴关荣、张红星和杨洪林共同出资组建，于2002年12月5日在湖州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330504000005561的企业法人营业执照。彩蝶有限公司成立时注册资本118.00万元。彩蝶有限公司以2019年2月28日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年6月11日在湖州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为91330503745844451F营业执照，注册资本116,000,000.00元，股份总数116,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股87,000,000股；无限售条件的流通股份A股29,000,000股。公司股票已于2023年3月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织行业。主要经营活动为内衣、服装、针纺织品、纺织面料、纺织原料（除蚕茧、棉花）制造、加工、销售，炼、染、整丝绵织品、化纤面料，科技研发，进出口业务。产品主要有：涤纶面料、无缝成衣和涤纶长丝；提供的劳务主要有染整受托加工。

本财务报表业经公司2024年4月24日第二届董事会第九次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，彩蝶商行有限公司、环蝶商行有限公司、汇蝶商行有限公司和埃及彩蝶纺织股份公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的核销应收账款	公司将核销金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的核销应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将 1 年以上预付金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项
重要的在建工程项目	公司将期末金额或本期发生额超过资产总额 0.5% 的项目和募投项目认定为重要的在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将 1 年以上应付金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	公司将 1 年以上或者逾期的预收金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将 1 年以上合同负债金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将 1 年以上其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量超过资产总额 10% 的项目认定为重要的投资活动现金流量
重要的承诺事项	公司将金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的承诺事项
重要的或有事项	公司将金额超过资产总额 0.5% 的项目认定为重要的或有事项

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1). 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1). 控制的判断

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

### (2). 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1). 外币业务折算

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

### (2). 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入

当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) . 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
------	---------	-------------

应收信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票组合[注]	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，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
应收信用等级一般银行和财务公司承兑的银行承兑汇票组合[注]		
应收商业承兑汇票组合[注]		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

[注] 公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，其中银行承兑汇票的承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行、其他商业银行及财务公司。公司依据谨慎性原则对银行承兑汇票承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行六家大型商业银行，招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行九家上市股份制银行。信用等级一般的包括上述银行之外的其他商业银行和财务公司。

(2). 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收票据 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00	100.00

应收票据、应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3). 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准  
对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。



## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节五、11 之说明。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

#### 16. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

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

详见本节五、11 之说明。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本节五、11 之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本节五、11 之说明。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产,公司按单项计提预期信用损失。

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。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,认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5-20	5.00	4.75-19.00
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

## 22. 在建工程

适用 不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	竣工验收后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

**23. 借款费用**√适用  不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

**24. 生物资产** 适用  不适用**25. 油气资产** 适用  不适用**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√适用  不适用

1. 无形资产包括土地使用权、管理软件及排污权等,按成本进行初始计量。

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

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50年,法定使用权	年限平均法
管理软件	5年,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法
排污权	5年,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法
用能权	10年,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**√适用  不适用**1. 研发支出的归集范围****(1) 人员人工费用**

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金,以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的,人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究

开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括专家咨询费、专利费、会议费、差旅费等。

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年均进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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



### 32. 股份支付

适用 不适用

#### (1). 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2). 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### 2) 以现金结算的股份支付

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

##### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

公司主要销售涤纶面料、无缝成衣、涤纶长丝等产品，提供的劳务主要有染整受托加工，属于在某一时点履行履约义务，公司产品收入及受托加工劳务在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移等条件后按以下具体方法确认：

### (1) 内销收入

货物销售：公司内销货物按具体交付方式可分为买方指定专人提货及卖方送货至指定目的地两种方式。买方指定专人提货的，在公司发货并由买方指定人提取货物时确认收入；卖方送货至指定目的地，在货物运送至指定目的地并交付买方经其签收后确认收入。

染整受托加工：公司按销售合同或订单约定的交货期完成加工，由买方自行提货，在公司发货并由买方提取货物时确认收入。

### (2) 外销收入

公司出口货物的具体交易方式以 FOB 为主、CIF 和 C&F 为辅，均在货物装运完毕并办理完成相关报关手续、取得报关单和提单后确认收入。

## 35. 合同成本

适用 不适用

## 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资

产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 38. 租赁

√适用 □不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

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，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。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

#### 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，出口货物实行“免、抵、退”或“免、退”政策，出口退税率 13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同企业所得税税率纳税主体

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%
上海环蝶国际贸易有限公司	20%
湖州彩蝶化纤有限公司	25%
彩蝶商行有限公司、环蝶商行有限公司、汇蝶商行有限公司	16.5%
埃及彩蝶纺织股份公司	22.5%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202233005824 的高新技术企业证书，有效期三年（2022-2024 年）。2023 年按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年底 12 号）的规定，上海环蝶国际贸易有限公司 2023 年度符合小型微利企业认定规定，减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 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	43,208.27	8,224.49

银行存款	608,894,475.23	145,699,149.53
其他货币资金	119,418.71	144,970.38
合计	609,057,102.21	145,852,344.40
其中：存放在境外的 款项总额	7,860,760.10	5,901,492.60

## 其他说明

期末其他货币资金包括保函保证金 114,739.74 元，支付宝、抖音等互联网平台余额 4,678.97 元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,635,363.53		/
其中：			
结构性存款	97,635,363.53		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	97,635,363.53		/

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,974,417.00	50,903,569.02
商业承兑票据		
合计	43,974,417.00	50,903,569.02

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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		45,578,860.00
商业承兑票据		
合计		45,578,860.00

## (4). 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										
按组合计提坏账准备	46,288,860.00	100.00	2,314,443.00	5.00	43,974,417.00	53,582,704.23	100.00	2,679,135.21	5.00	50,903,569.02
其中：										
信用等级一般银行和财务公司承兑的银行承兑汇票组合	46,288,860.00	100.00	2,314,443.00	5.00	43,974,417.00	53,582,704.23	100.00	2,679,135.21	5.00	50,903,569.02

合计	46,288,860.00	/	2,314,443.00	/	43,974,417.00	53,582,704.23	/	2,679,135.21	/	50,903,569.02
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

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: 银行承兑汇票

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 (%)
信用等级一般银行和财务公司承兑的银行承兑汇票组合	46,288,860.00	2,314,443.00	5.00
合计	46,288,860.00	2,314,443.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,679,135.21	-364,692.21				2,314,443.00
合计	2,679,135.21	-364,692.21				2,314,443.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用



其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

对于由信用等级一般银行和财务公司承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	120,444,584.37	98,088,998.77
1 年以内小计	120,444,584.37	98,088,998.77
1 至 2 年	166,343.25	220,673.28
2 至 3 年	203,371.39	
3 年以上		114.35
合计	120,814,299.01	98,309,786.40

### (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										

按组合计提坏账准备	120,814,299.01	100.00	6,157,183.57	5.10	114,657,115.44	98,309,786.40	100.00	4,948,698.95	5.03	93,361,087.45
合计	120,814,299.01	/	6,157,183.57	/	114,657,115.44	98,309,786.40	/	4,948,698.95	/	93,361,087.45

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：账龄组合

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	120,444,584.37	6,022,229.22	5.00
1-2 年	166,343.25	33,268.65	20.00
2-3 年	203,371.39	101,685.70	50.00
合计	120,814,299.01	6,157,183.57	5.10

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,948,698.95	1,279,288.48		70,803.86		6,157,183.57
合计	4,948,698.95	1,279,288.48		70,803.86		6,157,183.57

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

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	70,803.86

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	13,656,660.71		13,656,660.71	11.30	682,833.04
客户 2	6,278,956.50		6,278,956.50	5.20	313,947.83
客户 3	5,427,977.00		5,427,977.00	4.49	271,398.85
客户 4	4,944,353.37		4,944,353.37	4.09	247,217.67
客户 5	3,999,490.01		3,999,490.01	3.31	199,974.50
合计	34,307,437.59		34,307,437.59	28.39	1,715,371.89

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票	100,000.00	
合计	100,000.00	

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√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
银行承兑汇票	6,400,612.24	
合计	6,400,612.24	

银行承兑汇票的承兑人是信用等级较高的商业银行，由于其具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 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										
按组合计提坏账准备	100,000.00	100.00			100,000.00					
其中：										
信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票	100,000.00	100.00			100,000.00					
合计	100,000.00	/		/	100,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票	100,000.00		
合计	100,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 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

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、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	8,159,205.18	100.00	7,947,087.58	97.63
1至2年			44,964.42	0.55
2至3年			147,966.19	1.82
合计	8,159,205.18	100.00	8,140,018.19	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：

无

## (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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	3,357,176.58	41.15
供应商 2	2,895,265.09	35.48
供应商 3	483,600.00	5.93
供应商 4	422,204.33	5.17
供应商 5	347,883.42	4.26
合计	7,506,129.42	91.99

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、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	2,795,307.69	23,493,073.18
合计	2,795,307.69	23,493,073.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用



**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,854,850.20	21,095,556.30
1 年以内小计	2,854,850.20	21,095,556.30
1 至 2 年	104,000.00	104,292.88
2 至 3 年		6,737,720.81
3 年以上	3,600.00	503,600.00
合计	2,962,450.20	28,441,169.99

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	2,325,028.97	1,879,218.27

押金保证金	612,191.71	26,311,521.66
应收暂付款	25,229.52	250,430.06
合计	2,962,450.20	28,441,169.99

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,054,777.82	3,893,318.99		4,948,096.81
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,200.00	5,200.00		
--转入第三阶段		-3,600.00	3,600.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-906,835.31	-3,874,118.99		-4,780,954.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	142,742.51	20,800.00	3,600.00	167,142.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家税务总局上海市黄浦区税务局	1,692,744.09	57.14	出口退税	1年以内	84,637.20
国家税务总局湖州市南浔区税务局	632,284.88	21.34	出口退税	1年以内	31,614.24
中国人民解放军海军后勤部采购服务站收缴户	500,000.00	16.88	押金保证金	1年以内	25,000.00
浙江久鼎供应链管理有限公司	100,000.00	3.38	押金保证金	1-2年	20,000.00
代收代付公积金	15,914.48	0.54	应收暂付款	1年以内	795.72
合计	2,940,943.45	99.28	/	/	162,047.16

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,485,886.32	1,051,191.36	22,434,694.96	20,862,777.12	1,139,585.99	19,723,191.13

在产品	12,909,795.21	88,600.67	12,821,194.54	14,339,635.15	68,968.47	14,270,666.68
库存商品	77,650,771.77	6,235,080.46	71,415,691.31	107,374,316.92	6,350,753.22	101,023,563.70
发出商品	7,326,639.19		7,326,639.19	9,033,195.91		9,033,195.91
委托加工物资	4,315,684.91		4,315,684.91	3,394,685.30		3,394,685.30
合计	125,688,777.40	7,374,872.49	118,313,904.91	155,004,610.40	7,559,307.68	147,445,302.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,139,585.99	345,581.36		433,975.99		1,051,191.36
在产品	68,968.47	41,338.96		21,706.76		88,600.67
库存商品	6,350,753.22	2,599,396.25		2,715,069.01		6,235,080.46
合计	7,559,307.68	2,986,316.57		3,170,751.76		7,374,872.49

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料/在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	根据该类库存商品估计售价，减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

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

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 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
待抵扣增值税进项税额	460,272.51	205,385.16
合计	460,272.51	205,385.16

其他说明

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

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

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 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). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,581,633.33	5,831,660.20	29,413,293.53
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	12,988,644.20	1,537,604.86	14,526,249.06
(1) 转回固定资产\无形资产	12,988,644.20	1,537,604.86	14,526,249.06
4. 期末余额	10,592,989.13	4,294,055.34	14,887,044.47
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	12,112,370.02	889,087.14	13,001,457.16
2. 本期增加金额	605,970.63	106,455.50	712,426.13
(1) 计提或摊销	605,970.63	106,455.50	712,426.13
3. 本期减少金额	9,790,485.04	494,706.14	10,285,191.18
(1) 转回固定资产\无形资产	9,790,485.04	494,706.14	10,285,191.18
4. 期末余额	2,927,855.61	500,836.50	3,428,692.11



三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,665,133.52	3,793,218.84	11,458,352.36
2. 期初账面价值	11,469,263.31	4,942,573.06	16,411,836.37

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 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	403,241,534.94	416,674,904.64
固定资产清理		
合计	403,241,534.94	416,674,904.64

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	266,133,035.54	307,897,170.01	11,145,617.20	29,309,659.58	614,485,482.33
2. 本期增加金额	16,570,155.98	23,455,893.32	688,696.46	948,933.47	41,663,679.23
(1) 购置		15,432,514.12	688,696.46	948,933.47	17,070,144.05
(2) 投资性房地产转入	12,988,644.20				12,988,644.20
(3) 在建工程转入	3,581,511.78	8,023,379.20			11,604,890.98

3. 本期减少金额		17,056,706.36	2,044,635.50	1,445,897.46	20,547,239.32
(1) 处置或报废		17,056,706.36	2,044,635.50	1,445,897.46	20,547,239.32
4. 期末余额	282,703,191.52	314,296,356.97	9,789,678.16	28,812,695.59	635,601,922.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	66,017,768.71	100,216,571.06	8,767,700.49	21,246,351.54	196,248,391.80
2. 本期增加金额	23,965,055.22	26,149,483.71	758,171.57	2,345,564.53	53,218,275.03
(1) 计提	14,174,570.18	26,149,483.71	758,171.57	2,345,564.53	43,427,789.99
(2) 投资性房地产转入	9,790,485.04				9,790,485.04
3. 本期减少金额		15,559,313.50	1,732,108.31	1,341,385.01	18,632,806.82
(1) 处置或报废		15,559,313.50	1,732,108.31	1,341,385.01	18,632,806.82
4. 期末余额	89,982,823.93	110,806,741.27	7,793,763.75	22,250,531.06	230,833,860.01
三、减值准备					
1. 期初余额		1,506,817.53		55,368.36	1,562,185.89
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		35,658.60			35,658.60
(1) 处置或报废		35,658.60			35,658.60
4. 期末余额		1,471,158.93		55,368.36	1,526,527.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	192,720,367.59	202,018,456.77	1,995,914.41	6,506,796.17	403,241,534.94
2. 期初账面价值	200,115,266.83	206,173,781.42	2,377,916.71	8,007,939.68	416,674,904.64

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋及建筑物	37,502,289.08	11,501,577.98		26,000,711.10	
专用设备	3,505,013.48	824,190.36	1,463,917.38	1,216,905.74	
其他设备	377,718.01	288,096.98	14,828.18	74,792.85	
小计	41,385,020.57	12,613,865.32	1,478,745.56	27,292,409.69	

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,241,547.27
专用设备	221,173.67
小计	6,462,720.94

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用  不适用**(5). 固定资产的减值测试情况** 适用  不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,403,099.52	5,889,073.95
工程物资		
合计	69,403,099.52	5,889,073.95

其他说明：

 适用  不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

年产 62000 吨高档功能性绿色环保纺织面料技改搬迁项目	121,422.41		121,422.41	5,889,073.95		5,889,073.95
年产 6000 吨高档纺织面料及 100 万件无缝服装智能化制造技术改造项目	48,324,330.64		48,324,330.64			
埃及工厂及其他配套设施建设	14,748,983.88		14,748,983.88			
零星工程	6,208,362.59		6,208,362.59			
合计	69,403,099.52		69,403,099.52	5,889,073.95		5,889,073.95

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 62000 吨高档功能性绿色环保纺织面料技改搬迁项目	496,350,000.00	5,889,073.95	2,255,727.66	8,023,379.20		121,422.41	79.47	80.00				募集资金

年产6000吨高档纺织面料及100万件无缝服装智能化制造技术改造项目	52,293,600.00		48,324,330.64			48,324,330.64	92.41	90.00					自筹
埃及工厂及其他配套设施建设	59,027,200.00		14,748,983.88			14,748,983.88	24.99	25.00					自筹
小计	607,670,800.00	5,889,073.95	65,329,042.18	8,023,379.20		63,194,736.93	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	915,222.29	915,222.29
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	915,222.29	915,222.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	523,194.31	523,194.31
2. 本期增加金额	259,428.09	259,428.09
(1) 计提	259,428.09	259,428.09
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	782,622.40	782,622.40
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	132,599.89	132,599.89
2. 期初账面价值	392,027.98	392,027.98

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 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	管理软件	排污权	用能权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	97,095,920.29	1,303,835.97	11,241,216.48		109,640,972.74
2. 本期增加金额	1,537,604.86			3,127,187.00	4,664,791.86
(1) 购置				3,127,187.00	3,127,187.00
(2) 投资性房地产转回	1,537,604.86				1,537,604.86
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	98,633,525.15	1,303,835.97	11,241,216.48	3,127,187.00	114,305,764.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,319,542.52	677,862.29	4,086,368.01		15,083,772.82
2. 本期增加金额	2,702,809.02	242,718.97	1,788,712.20	286,658.81	5,020,899.00
(1) 计提	2,208,102.88	242,718.97	1,788,712.20	286,658.81	4,526,192.86
(2) 投资性房地产转回	494,706.14				494,706.14
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	13,022,351.54	920,581.26	5,875,080.21	286,658.81	20,104,671.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	85,611,173.61	383,254.71	5,366,136.27	2,840,528.19	94,201,092.78

值				
2. 期 初账面价 值	86,776,377.77	625,973.68	7,154,848.47	94,557,199.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
埃及彩蝶纺织股份公司土地使 用权	33,535,017.39	正在办理中
小 计	33,535,017.39	

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用



**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权有偿使用费	1,018,884.03	446,624.00	347,071.69		1,118,436.34
蒸汽服务费	1,333,333.28	941,783.79	150,943.44		2,124,173.63
EosBuilder 开发平台使用权益授权费	126,843.71		35,398.20		91,445.51
零星工程		505,659.00	126,414.72		379,244.28
合计	2,479,061.02	1,894,066.79	659,828.05		3,713,299.76

其他说明：

无

**29、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	15,846,499.06	2,509,963.82	15,187,141.84	2,470,641.30
递延收益	20,507,097.61	3,076,064.64	14,767,307.38	2,215,096.11
内部交易未实现利润	209,615.81	52,403.95	265,216.83	66,304.21
租赁负债	156,707.16	36,352.56		
合计	36,719,919.64	5,674,784.97	30,219,666.05	4,752,041.62

**(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
固定资产折旧形成的应纳税暂时性差异	101,760,635.45	15,264,095.32	90,885,172.33	13,632,775.85
使用权资产	132,599.89	30,325.73		
公允价值变动变动损益	1,635,363.53	245,304.53		
合计	103,528,598.87	15,539,725.58	90,885,172.33	13,632,775.85

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,283,881.80	390,903.17	4,204,312.37	547,729.25
递延所得税负债	5,283,881.80	10,255,843.78	4,204,312.37	9,428,463.48

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,693,669.80	6,510,282.70
可抵扣亏损	13,579,747.32	5,417,773.46
合计	15,273,417.12	11,928,056.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	67,321.11	67,321.11	
2026 年	2,465,756.83	2,465,756.83	
2027 年	2,210,342.28	2,210,342.28	
2028 年	8,082,525.35		
合计	12,825,945.57	4,743,420.22	/

其他说明：

√适用 □不适用

香港子公司根据当地有关法律规定亏损额可无限期向以后年度结转。

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,008,109.96		2,008,109.96	13,800.00		13,800.00
合计	2,008,109.96		2,008,109.96	13,800.00		13,800.00

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受	受	账面余额	账面价值	受	受

			限类型	限情况			限类型	限情况
货币资金	114,739.74	114,739.74	其他	保函保证金				
固定资产	71,001,560.75	29,180,805.49	抵押	银行融资抵押	110,946,831.61	71,229,438.58	抵押	银行融资抵押
无形资产	6,504,799.45	3,946,892.78	抵押	银行融资抵押	24,890,104.35	21,491,160.23	抵押	银行融资抵押
投资性房地产	1,957,584.75	641,379.29	抵押	银行融资抵押	29,413,293.53	16,411,836.37	抵押	银行融资抵押
应收票据	45,578,860.00	43,299,917.00	其他	已背书未到期票据	43,246,704.23	41,084,369.02	其他	已背书未到期票据
					5,406,000.00	5,135,700.00	其他	已贴现未到期票据
合计	125,157,544.69	77,183,734.30	/	/	213,902,933.72	155,352,504.20	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		20,020,166.67
信用借款	37,261,288.00	5,406,000.00
抵押借款	72,070,800.00	22,023,386.30
保证借款		50,476,513.70
合计	109,332,088.00	97,926,066.67

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况** 适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**33、交易性金融负债** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**34、衍生金融负债** 适用  不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示** 适用  不适用**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
货款	75,933,553.24	62,148,500.60
设备及工程款	28,469,704.31	16,726,696.42
费用款	4,304,994.74	3,412,424.83
合计	108,708,252.29	82,287,621.85

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款** 适用  不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,036,202.94	1,533,232.33
合计	2,036,202.94	1,533,232.33

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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
预收货款	6,671,209.71	7,055,084.08
合计	6,671,209.71	7,055,084.08

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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	22,135,433.77	106,465,032.50	104,660,763.99	23,939,702.28
二、离职后福利-设定提存计划	562,443.71	7,368,657.82	6,689,816.64	1,241,284.89
合计	22,697,877.48	113,833,690.32	111,350,580.63	25,180,987.17

## (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	21,492,287.06	96,200,466.40	94,416,333.17	23,276,420.29
二、职工福利费		3,455,867.39	3,455,867.39	
三、社会保险费	355,773.81	4,493,641.11	4,413,846.06	435,568.86
其中：医疗保险费	318,761.04	3,960,841.39	3,937,057.88	342,544.55
工伤保险费	37,012.77	532,799.72	476,788.18	93,024.31
四、住房公积金	161,660.00	1,939,475.00	1,956,687.00	144,448.00
五、工会经费和职工教育经费	125,712.90	375,582.60	418,030.37	83,265.13
合计	22,135,433.77	106,465,032.50	104,660,763.99	23,939,702.28

## (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	551,609.42	7,114,451.62	6,466,512.67	1,199,548.37
2、失业保险费	10,834.29	254,206.20	223,303.97	41,736.52
合计	562,443.71	7,368,657.82	6,689,816.64	1,241,284.89

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	17,550.55	
企业所得税	3,446,396.66	3,707,396.50
代扣代缴个人所得税	40,771.26	110,038.61
城市维护建设税	231,423.76	97,937.34
房产税	2,289,070.22	1,709,646.85
土地使用税	1,964,094.08	
教育费附加	138,854.26	58,762.41
地方教育附加	92,569.50	39,174.94
印花税	126,566.37	104,614.72
环境保护税	2,680.00	2,144.64
代扣代缴企业所得税	484,761.92	
合计	8,834,738.58	5,829,716.01

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	752,859.04	951,498.20
合计	752,859.04	951,498.20

其他说明：

 适用  不适用**(2). 应付利息**

分类列示

 适用  不适用

逾期的重要应付利息：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**(3). 应付股利**

分类列示

 适用  不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	546,930.85	831,330.85
应付暂收款	205,928.19	120,167.35
合计	752,859.04	951,498.20

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**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**

其他流动负债情况

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	385,381.81	284,697.77
合计	385,381.81	284,697.77

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：

 适用  不适用**46、应付债券**

(1). 应付债券

 适用  不适用

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

 适用  不适用

(3). 可转换公司债券的说明

 适用  不适用

转股权会计处理及判断依据

 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	159,960.57	437,942.21
减：未确认融资费用	3,253.41	19,739.51
合计	156,707.16	418,202.70

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		41,473,188.56
专项应付款		
合计		41,473,188.56

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付土地购置款		42,320,366.06
减：未确认融资费用		847,177.50
合计		41,473,188.56

其他说明：

无

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**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	14,767,307.38	8,816,600.00	3,076,809.77	20,507,097.61	与资产相关
合计	14,767,307.38	8,816,600.00	3,076,809.77	20,507,097.61	

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	87,000,000	29,000,000				29,000,000	116,000,000

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江彩蝶实业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2023〕82号）核准，2023年3月公司公开发行人民币普通股（A股）股票29,000,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币19.85元，募集资金总额为575,650,000.00元，减除发行费用79,300,007.54元后，募集资金净额为496,349,992.46元。其中，计入股本29,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）467,349,992.46元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕83号）。公司已于2023年5月22日办妥工商变更登记手续。

**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）	248,946,823.53	467,349,992.46		716,296,815.99
其他资本公积	2,536,342.79	727,094.76		3,263,437.55
合计	251,483,166.32	468,077,087.22		719,560,253.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期采用公开发行的方式发行人民币普通股(A股)股票增加资本公积(股本溢价)467,349,992.46元，详见本节七、53之说明。

(2) 本期其他资本公积增加727,094.76元系股份支付费用计入资本公积，详见节十五之说明。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合								

收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,281,383.58	-1,047,399.49				-1,047,399.49		-3,328,783.07
外币财务报表折算差额	-2,281,383.58	-1,047,399.49				-1,047,399.49		-3,328,783.07
其他综合收益合计	-2,281,383.58	-1,047,399.49				-1,047,399.49		-3,328,783.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 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	37,242,636.94	10,727,183.49		47,969,820.43
合计	37,242,636.94	10,727,183.49		47,969,820.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	348,269,037.06	249,202,897.20
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	348,269,037.06	249,202,897.20
加:本期归属于母公司所有者的净利润	103,937,168.29	109,814,655.83
减:提取法定盈余公积	10,727,183.49	10,748,515.97
应付普通股股利	34,800,000.00	
期末未分配利润	406,679,021.86	348,269,037.06

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	699,328,284.30	526,497,949.32	724,928,014.55	531,325,744.77
其他业务	10,037,053.09	4,917,692.15	10,744,309.90	6,684,540.15
合计	709,365,337.39	531,415,641.47	735,672,324.45	538,010,284.92
其中：与客户之间的合同产生的收入	702,814,782.03	530,101,108.16	729,691,026.57	536,081,143.41

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
涤纶面料	331,569,224.45	228,241,791.35	331,569,224.45	228,241,791.35
无缝成衣	139,587,547.13	95,965,149.16	139,587,547.13	95,965,149.16
染整受托加工	147,087,956.26	125,503,265.14	147,087,956.26	125,503,265.14
涤纶长丝	55,380,842.86	55,448,119.12	55,380,842.86	55,448,119.12
其他	29,189,211.33	24,942,783.39	29,189,211.33	24,942,783.39
按经营地区分类				
内销	309,277,004.66	244,525,849.62	309,277,004.66	244,525,849.62
外销	393,537,777.37	285,575,258.54	393,537,777.37	285,575,258.54
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	702,814,782.03	530,101,108.16	702,814,782.03	530,101,108.16
合计	702,814,782.03	530,101,108.16	702,814,782.03	530,101,108.16

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,176,425.04 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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
城市维护建设税	1,712,979.66	2,248,460.40
教育费附加	1,027,601.92	1,348,994.95
地方教育附加	685,067.95	899,329.97

房产税	3,045,769.50	2,407,275.53
土地使用税	1,964,094.08	
其他税费	394,535.80	328,707.44
合计	8,830,048.91	7,232,768.29

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	10,002,941.63	9,685,507.69
佣金	6,060,572.60	4,411,857.24
业务宣传费	2,686,172.59	146,254.21
出口信用保险	1,480,330.97	2,537,595.37
差旅招待办公费	2,972,119.16	2,365,274.98
其他	293,400.80	277,934.08
合计	23,495,537.75	19,424,423.57

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	12,512,644.98	12,375,797.79
折旧及摊销	9,211,618.94	8,719,634.69
办公经费	3,161,020.62	2,939,462.81
中介机构服务费	6,625,553.80	2,148,686.58
差旅招待费	1,258,518.57	550,734.63
股权激励费用	727,094.76	656,450.04
其他	782,657.03	202,829.07
合计	34,279,108.70	27,593,595.61

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	15,676,097.18	15,504,436.26
直接投入	9,905,820.06	9,923,177.02
折旧费用	1,666,678.73	1,646,548.14
其他	363,543.08	1,075,317.29
合计	27,612,139.05	28,149,478.71

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
利息支出	4,170,940.03	6,654,778.32
利息收入	-18,145,230.82	-974,949.13
汇兑损益	-3,700,222.04	-8,557,331.18
手续费	1,030,894.66	1,093,884.95
合计	-16,643,618.17	-1,783,617.04

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,076,809.77	2,069,296.47
与收益相关的政府补助	4,352,159.40	5,462,802.12
代扣个人所得税手续费返还	48,930.63	37,754.10
合计	7,477,899.80	7,569,852.69

其他说明：

计入本期非经常性损益的金额：与收益相关的政府补助 4,352,159.40 元。

#### 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
票据贴现利息		-26,820.39
合计		-26,820.39

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,635,363.53	
其中：分类为以公允价值计量且其	1,635,363.53	



变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益		
合计	1,635,363.53	

其他说明：

无

#### 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	364,692.21	706,056.32
应收账款坏账损失	-1,279,288.48	641,286.61
其他应收款坏账损失	4,780,954.30	-909,489.67
合计	3,866,358.03	437,853.26

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,986,316.57	-4,161,846.93
二、固定资产减值损失		-296,380.40
合计	-2,986,316.57	-4,458,227.33

其他说明：

无

#### 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	3,087,120.61	8,945,079.16
合计	3,087,120.61	8,945,079.16

其他说明：

固定资产处置收益计入本期非经常性损益的金额 3,087,120.61 元。

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,100,000.00		6,100,000.00
违约赔款及罚没收入	379,000.00	425,960.88	379,000.00
无需支付款项	71,206.25	146,197.80	71,206.25

其他	5,244.75	402,549.37	5,244.75
合计	6,555,451.00	974,708.05	6,555,451.00

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入计入本期非经常性损益的金额 6,555,451.00 元。

## 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
对外捐赠	906,000.00	523,784.00	906,000.00
非流动资产毁损报废损失	16,177.41	5,345,378.36	16,177.41
滞纳金及罚款支出	173.40	22.71	173.40
赔款支出	121,114.29	119,909.15	121,114.29
其他	31,121.11	100,271.62	31,121.11
合计	1,074,586.21	6,089,365.84	1,074,586.21

其他说明：

营业外支出计入本期非经常性损益的金额 1,074,586.21 元。

## 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	14,016,395.20	12,590,360.10
递延所得税费用	984,206.38	1,993,454.06
合计	15,000,601.58	14,583,814.16

### (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	118,937,769.87
按母公司适用税率计算的所得税费用	17,840,665.48
子公司适用不同税率的影响	-497,620.80
调整以前期间所得税的影响	183,331.57
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	239,667.49
研发费用加计扣除费用的影响	-3,547,819.31
残疾人工资加计扣除费用的影响	-192,057.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	974,434.64
高新技术企业新购置设备加计扣除费用的影响	
所得税费用	15,000,601.58

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七、57 之说明。

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	19,268,759.40	12,597,180.00
收到经营利息收入	18,145,230.82	974,949.13
收到租金及水电费收入	7,053,525.97	7,316,943.22
收到押金保证金	235,600.00	701,400.00
其他	342,754.71	1,047,496.15
合计	45,045,870.90	22,637,968.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据、保函保证金	114,739.74	
支付各项期间费用	26,302,965.69	17,680,317.71
支付捐赠款	906,000.00	523,784.00
支付押金保证金	524,591.71	4,000.00
其他	405,707.37	292,795.55
合计	28,254,004.51	18,500,897.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
收回土地购置保证金	26,303,921.66	4,400,000.00
合 计	26,303,921.66	4,400,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
支付土地购置保证金		19,066,200.85
购买结构性存款	96,000,000.00	
合 计	96,000,000.00	19,066,200.85

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	303,000.00	277,981.64
支付发行费用	31,291,600.00	
合 计	31,594,600.00	277,981.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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	103,937,168.29	109,814,655.83
加：资产减值准备	2,986,316.57	4,458,227.33
信用减值损失	-3,866,358.03	-437,853.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,033,760.62	42,359,918.94
使用权资产摊销	259,428.09	261,702.23
无形资产摊销	4,632,648.36	4,176,090.45
长期待摊费用摊销	659,828.05	525,969.61
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）	-3,087,120.61	-8,945,079.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,177.41	5,345,378.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,635,363.53	
财务费用（收益以“-”号填列）	470,717.99	-1,902,552.86
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	156,826.08	-202,577.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	827,380.30	2,196,031.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,814,520.91	-177,270.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,937,558.65	14,527,607.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,068,829.22	-29,073,456.92
其他	727,094.76	656,450.04
经营活动产生的现金流量净额	181,064,295.83	143,583,241.40
<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	608,942,362.47	145,852,344.40
减：现金的期初余额	145,852,344.40	89,802,750.39
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	463,090,018.07	56,049,594.01

## (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	608,942,362.47	145,852,344.40
其中：库存现金	43,208.27	8,224.49
可随时用于支付的银行存款	608,894,475.23	145,699,149.53
可随时用于支付的其他货币资金	4,678.97	144,970.38
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	608,942,362.47	145,852,344.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	103,906,872.62	募集资金
合计	103,906,872.62	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	114,739.74		初存目的为经营性活动的保函保证金
合计	114,739.74		/

其他说明：

√适用 □不适用

筹资活动相关负债变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	97,926,066.67	194,204,088.00	3,727,273.78	181,119,340.45	5,406,000.00	109,332,088.00
租赁负债	418,202.70			277,981.64	-16,486.10	156,707.16

(含一年内到期的租赁负债)						
小计	98,344,269.37	194,204,088.00	3,727,273.78	181,397,322.09	5,389,513.90	109,488,795.16

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	102,096,169.94	124,111,179.22
其中：支付货款	93,386,169.94	101,943,892.58
支付固定资产等长期资产购置款	8,710,000.00	22,167,286.64

**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、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	-	-	68,662,706.87
其中：美元	9,270,761.29	7.0827	65,662,020.99
欧元	366,547.50	7.8592	2,880,770.11
埃及镑	522,053.87	0.2297	119,915.77
应收账款	-	-	57,386,687.23
其中：美元	7,798,849.28	7.0827	55,236,909.80
欧元	273,536.42	7.8592	2,149,777.43
其他应收款	-	-	13,775.14
其中：美元	1,944.90	7.0827	13,775.14
应付账款	-	-	4,994,534.47
其中：美元	705,173.80	7.0827	4,994,534.47
其他应付款	-	-	58,161.19
其中：埃及镑	253,205.00	0.2297	58,161.19

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

子公司	境外主要经营地	记账本外币	选择依据
彩蝶商行有限公司	中国香港	美元	日常使用货币

环蝶商行有限公司	中国香港	美元	日常使用货币
汇蝶商行有限公司	中国香港	美元	日常使用货币
埃及彩蝶纺织股份公司	埃及苏伊士省	美元	日常使用货币

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	101,978.32	26,749.98
合 计	101,978.32	26,749.98

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 303,000.00(单位：元 币种：人民币)

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	16,486.10	27,608.06
与租赁相关的总现金流出	303,000.00	277,981.64

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	6,550,555.36	
合 计	6,550,555.36	

经营租赁资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	6,462,720.94	258,403.79
无形资产	1,197,228.35	
投资性房地产	11,458,352.36	16,411,836.37
小 计	19,118,301.65	16,670,240.16

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用



未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

经营租出固定资产详见本节七、21 之说明。

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,676,097.18	15,504,436.26
直接投入	9,905,820.06	9,923,177.02
折旧费用	1,666,678.73	1,646,548.14
其他	363,543.08	1,075,317.29
合计	27,612,139.05	28,149,478.71
其中：费用化研发支出	27,612,139.05	28,149,478.71
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海环蝶国际贸易有限公司	上海	580万人民币	上海	贸易	100.00		同一控制下企业合并
彩蝶商行有限公司	香港	100万港币	香港	贸易及投资	100.00		设立
环蝶商行有限公司	香港	100万港币	香港	贸易及投资		100.00	设立
汇蝶商行有限公司	香港	100万港币	香港	贸易及投资		100.00	设立
埃及彩蝶纺织股份公司	埃及	300万美元	埃及	制造业		100.00	设立
湖州彩蝶化纤有限公司	湖州	2000万人民币	湖州	制造业	100.00		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

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十一、 政府补助

## 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

			金 额				
递延 收益	14,767,307.38	8,816,600.00		3,076,809.77		20,507,097.61	与资 产相 关
合计	14,767,307.38	8,816,600.00		3,076,809.77		20,507,097.61	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,076,809.77	2,069,296.47
与收益相关	10,452,159.4	5,462,802.12
合 计	13,528,969.17	7,532,098.59

其他说明：

本期新增的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	8,816,600.00
其中：计入递延收益	8,816,600.00
与收益相关的政府补助	10,452,159.40
其中：计入其他收益	4,352,159.40
计入营业外收入	6,100,000.00
合 计	19,268,759.40

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、

经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七、4、5、7、9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 28.39%（2022 年 12 月 31 日：33.87%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	109,332,088.00	110,910,423.13	110,910,423.13		
应付账款	108,708,252.29	108,708,252.29	108,708,252.29		
其他应付款	752,859.04	752,859.04	752,859.04		
租赁负债	156,707.16	159,960.57	159,960.57		
长期应付款					
小计	218,949,906.49	220,531,495.03	220,531,495.03		

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	97,926,066.67	99,747,073.89	99,747,073.89		
应付账款	82,287,621.85	82,287,621.85	82,287,621.85		
其他应付款	951,498.20	951,498.20	951,498.20		
租赁负债	418,202.70	437,942.21	286,369.56	151,572.65	
长期应付款	41,473,188.56	42,320,366.06		42,320,366.06	
小计	223,056,577.98	225,744,502.21	183,272,563.50	42,471,938.71	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币72,000,000.00元（2022年12月31日：人民币40,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节七、81 之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			97,635,363.53	97,635,363.53
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			97,635,363.53	97,635,363.53
（1）结构性存款			97,635,363.53	97,635,363.53
3. 应收款项融资			100,000.00	100,000.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			97,735,363.53	97,735,363.53
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				



2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	输入值
结构性存款	97,635,363.53	现金流量折现法	折现率
应收款项融资	100,000.00	现金流量折现法	折现率

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
/	/	/	/	/	/

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
施建明、施屹	55.1518	56.1269

(2) 施建明直接持有本公司 35.6241%股份，施屹直接持有本公司 19.0358%股份，湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 1.4670%股份，其中施建明持有湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）33.5366%股权。施建明与施屹系父子关系，故本公司最终控制方为施建明、施屹。

本企业最终控制方是施建明、施屹。

其他说明：

无

##### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节十之说明。

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

##### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖州华灿物业管理有限公司	同一实际控制人
湖州华力投资管理有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖州华力投资管理有限公司	办公楼					240,000.00	240,000.00	12,749.17	22,445.46		
湖州华灿物业管理有限公司	办公楼					63,000.00	63,000.00	3,736.93	5,162.60		

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖州华灿物业管理有限公司	43,000,000.00	2023/2/9	2024/2/9	是
湖州华灿物业管理有限公司	46,000,000.00	2022/5/18	2025/5/7	是

**关联担保情况说明**

适用 不适用

根据关联方湖州华灿物业管理有限公司与中国银行股份有限公司湖州市分行签订的《最高额保证合同》，关联方湖州华灿物业管理有限公司为中国银行股份有限公司湖州市分行与公司之间自2023年2月9日起至2024年2月9日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供最高额4,300万元的保证担保。截至2023年12月31日，该担保项下无借款、贸易融资、保函等余额。

根据关联方湖州华灿物业管理有限公司与中国建设银行股份有限公司湖州南浔支行签订的《最高额保证合同》，关联方湖州华灿物业管理有限公司为中国建设银行股份有限公司湖州南浔支行与公司之间自2022年5月18日起至2025年5月7日止签署的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等提供最高额4,600万元的保证担保。截至2023年12月31日，该担保项下无借款、票据、信用证、保函等余额。

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	657.82	658.77

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁负债	湖州华灿物业管理有限公司	28,242.33	82,303.56
	湖州华力投资管理 有限公司	128,464.83	335,899.14
小 计		156,707.16	418,202.70

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			4.82 元/股	24 个月

## 其他说明

根据 2018 年 12 月增资协议，公司员工范春跃、孙汉忠、董旭丽以及员工持股平台湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）新增持有公司股份 2,060,000 股，每股入股价格 5.00 元，属于以权益结算的股份支付。2019 年 11 月新增外部投资者的入股价格为 7.50 元/股，考虑 2019 年 2 月净资产折股股本由原 7,806 万股变更为 8,100 万股后确定股改前每股公允价值为 7.78 元。员工持股平台湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）《合伙协议》约定，员工离职需将其持有的持股平台财产份额转让给执行事务合伙人或指定的其他人，转让价格为其原始出资成本。若公司股票已在证券交易所上市交易，员工可以要求持股平台将其间接持有公司的相应股份在二级市场进行出售，但应符合锁定期等相关要求。公司预计成功完成首次公开募股的时点为 2022 年 12 月，股票交易锁定期为三年，公司以此确认等待期，2023 年度摊销计入资本公积和管理费用的金额为 659,351.76 元。

根据 2019 年 6 月 28 日湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人决议及财产份额转让协议，谢水红将其持有的湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）200,000.00 财产份额（折合公司股份 41,505.59 股）以 200,000.00 元的价格转让给嵇旭健；胡强将其持有的湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）200,000.00 财产份额（折合公司股份 41,505.59 股）以 200,000.00 元的价格转让给施建明，属于以权益结算的股份支付。以 2019 年 11 月新增外部投资者的入股价格 7.50 元/股作为公允价值，每股入股价格 4.82 元（考虑股改折股的影响），计算上述以权益结算的股份支付费用为 222,469.96 元，并在等待期内进行分摊，2023 年度摊销计入资本公积和管理费用的金额为 33,792.96 元。

根据 2020 年 4 月 28 日湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人决定书及财产份额转让协议，金巨奇将其持有的湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）100,000.00 财产份额（折合公司股份 20,752.79 股）以 100,000.00 元的价格转让给施建明，属于以权益结算的股份支付。以 2019 年 11 月新增外部投资者的入股价格 7.50 元/股作为公允价值，每股入股价格 4.82 元（考虑股改折股的影响），计算上述以权益结算的股份支付费用为 55,617.48 元，并在等待期内进行分摊，2023 年度摊销计入资本公积和管理费用的金额为 9,672.60 元。

根据 2021 年 5 月 7 日湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人决定书及财产份额转让协议，杨欢将其持有的湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）100,000.00 财产份额（折合公司股份 20,752.79 股）以 100,000.00 元的价格转让给施建明，属于以权益结算的股份支付。以 2019 年 11 月新增外部投资者的入股价格 7.50 元/股作为公允价值，每股入股价格 4.82 元（考虑股改折股的影响），计算上述以权益结算的股份支付费用为 55,617.48 元，并在等待期内进行分摊，2023 年度摊销计入资本公积和管理费用的金额为 11,918.04 元。

根据 2021 年 7 月 1 日湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人决定书及财产份额转让协议，王小娟将其持有的湖州汇蝶企业管理合伙企业（有限合伙）100,000.00 财产份额（折合公司股份 20,752.79 股）以 100,000.00 元的价格转让给施建明，属于以权益结算的股份支付。以 2019 年 11 月新增外部投资者的入股价格 7.50 元/股作为公允价值，每股入股价格 4.82 元（考虑股改折股的影响），计算上述以权益结算的股份支付费用为 55,617.48 元，并在等待期内进行分摊，2023 年度摊销计入资本公积和管理费用的金额为 12,359.40 元。

综上所述，以上以权益结算的股份支付在 2023 年度计入资本公积和管理费用的金额为 727,094.76 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	最近外部投资者入股价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	最近外部投资者入股价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,484,675.31

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	727,094.76	
合计	727,094.76	

其他说明

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,800,000.00
-----------	---------------

根据 2024 年 4 月 24 日公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于公司 2023 年年度利润分配方案的议案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00（含税），公司不进行公积金转增股本，不送红股。上述议案尚待公司股东大会审议批准。

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用



**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售涤纶面料、无缝成衣、涤纶长丝等产品以及提供染整受托加工劳务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本节七、61 之说明。

**(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**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	116,953,628.04	98,979,492.25
1 年以内小计	116,953,628.04	98,979,492.25
1 至 2 年	152,303.40	95,057.60
2 至 3 年	69,930.85	
3 年以上		114.35
合计	117,175,862.29	99,074,664.20

## (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										
按组合计提坏账准备	117,175,862.29	100.00	5,447,790.06	4.65	111,728,072.23	99,074,664.20	100.00	4,800,317.93	4.85	94,274,346.27
其中：										
账龄组合	107,869,513.30	92.06	5,447,790.06	5.05	102,421,723.24	95,719,013.05	96.61	4,800,317.93	5.02	90,918,695.12

合并范围内关联往来组合	9,306,348.99	7.94			9,306,348.99	3,355,651.15	3.39			3,355,651.15
合计	117,175,862.29	100	5,447,790.06	4.65	111,728,072.23	99,074,664.20	100	4,800,317.93	4.857	94,274,346.27

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: 账龄组合

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	107,647,279.05	5,382,363.95	5.00
1-2 年	152,303.40	30,460.68	20.00
3 年以上	69,930.85	34,965.43	50.00
合计	107,869,513.30	5,447,790.06	5.05

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,800,317.93	718,275.99		70,803.86		5,447,790.06

合计	4,800,317.93	718,275.99		70,803.86		5,447,790.06
----	--------------	------------	--	-----------	--	--------------

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

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	70,803.86

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	13,656,660.71		13,656,660.71	11.65	682,833.04
上海环蝶国际贸易有限公司	9,306,348.99		9,306,348.99	7.94	
客户 2	6,278,956.50		6,278,956.50	5.36	313,947.83
客户 3	5,427,977.00		5,427,977.00	4.63	271,398.85
客户 4	4,944,353.37		4,944,353.37	4.22	247,217.67
合计	39,614,296.57		39,614,296.57	33.80	1,515,397.39

其他说明

无

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	1,158,870.64	22,379,505.67
合计	1,158,870.64	22,379,505.67

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,132,284.88	19,923,379.97
1 年以内小计	1,132,284.88	19,923,379.97
1 至 2 年	104,000.00	104,292.88
2 至 3 年		6,737,720.81
3 至 4 年		500,000.00
合计	1,236,284.88	27,265,393.66

**(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
押金保证金	604,000.00	26,307,921.66
出口退税	632,284.88	720,567.42
应收暂付款		236,904.58
合计	1,236,284.88	27,265,393.66

**(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	996,169.00	3,889,718.99		4,885,887.99
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,200.00	5,200.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-934,354.76	-3,874,118.99		-4,808,473.75
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	56,614.24	20,800.00		77,414.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家税务总局湖州市南浔区税务局	632,284.88	51.15	出口退税	1年以内	31,614.24
中国人民解放军海军后勤部采购服务站收缴户	500,000.00	40.44	押金保证金	1年以内	25,000.00
浙江久鼎供应链管理有限公司	100,000.00	8.09	押金保证金	1-2年	20,000.00



武汉合众易宝科技有限公司	4,000.00	0.32	押金保证金	1-2 年	800.00
合计	1,236,284.88	100.00	/	/	77,414.24

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,884,828.40		93,884,828.40	35,839,593.85		35,839,593.85
合计	93,884,828.40		93,884,828.40	35,839,593.85		35,839,593.85

## (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
彩蝶商行有限公司	6,360,209.00	58,045,234.55		64,405,443.55		
湖州彩蝶化纤有限公司	29,479,384.85			29,479,384.85		
上海环蝶国际贸易有限公司[注]						
合计	35,839,593.85	58,045,234.55		93,884,828.40		

[注]上海环蝶国际贸易有限公司系公司同一控制下企业合并获取,由于合并时上海环蝶国际贸易有限公司账面净资产亏损,故账面投资成本为零。

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 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	650,431,741.35	487,757,508.84	699,241,136.07	522,562,268.07
其他业务	12,586,267.16	7,264,332.66	15,588,028.85	10,487,466.01
合计	663,018,008.51	495,021,841.50	714,829,164.92	533,049,734.08
其中：与客户之间的合同产生的收入	653,135,489.64	490,577,918.24	702,644,017.80	525,957,536.42

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
涤纶面料	326,837,773.64	233,454,521.91	326,837,773.64	233,454,521.91
无缝成衣	139,607,235.65	95,984,874.20	139,607,235.65	95,984,874.20
染整受托加工	147,087,956.26	125,678,843.14	147,087,956.26	125,678,843.14
涤纶长丝	25,562,179.66	23,405,584.68	25,562,179.66	23,405,584.68
其他	14,040,344.43	12,054,094.31	14,040,344.43	12,054,094.31
按经营地区分类				
内销	305,794,435.38	244,819,819.97	305,794,435.38	244,819,819.97
外销	347,341,054.26	245,758,098.27	347,341,054.26	245,758,098.27
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	653,135,489.64	490,577,918.24	653,135,489.64	490,577,918.24
合计	653,135,489.64	490,577,918.24	653,135,489.64	490,577,918.24

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,733,374.94 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息		-26,820.39
合计		-26,820.39

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,070,943.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,452,159.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,635,363.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-602,957.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,183,841.16	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,371,667.17	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 重大非经常性损益项目说明

1) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	说 明
与收益相关的政府补助	10,452,159.40	
合 计	10,452,159.40	

2) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	说 明
固定资产处置损益	3,070,943.20	
合 计	3,070,943.20	

3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	说 明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	1,635,363.53	
合 计	1,635,363.53	

(2) 执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,652,116.55
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,861,112.77

差异	1,791,003.78
----	--------------

## 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	9.23	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14	0.84	0.84

### 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	103,937,168.29	
非经常性损益	B	12,371,667.17	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	91,565,501.12	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	721,713,456.74	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	496,349,992.46	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	34,800,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00	
其他	以股份支付换取的职工服务增加的净资产	I1	727,094.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	外币报表折算差额	I2	-1,047,399.49
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,125,484,382.87	
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.23%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.14%	

### 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	103,937,168.29
非经常性损益	B	12,371,667.17

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	91,565,501.12
期初股份总数	D	87,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	29,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	108,750,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.96
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.84

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 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：施建明

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用